

Анализ акта Ревизионной комиссии и "банковских выписок", полученных от самозванцев по истребованию документов

В настоящем документе проанализированы "банковские выписки" и акт Ревизионной комиссии, полученные нами [по запросу на истребование документов](#).

"Банковские выписки", присланные самозванцами, не оформлены должным образом, не прошиты и не подписаны, нет официальной отметки банка, по сути это распечатанный отчёт из компьютерной программы, а не выписки. Более того, "выписки" разделены на два периода и исходящий остаток первого не совпадает с входящим остатком второго, чего для банковских выписок быть не может в принципе. Но нам приходится пользоваться тем, что есть.

Описание алгоритма проверки

Исходим из предположения, что переданные по истребованию "банковские выписки" действительно являются таковыми и полностью отражают реальное движение денежных средств на расчётном счёте СНТ "Волга". Следовательно, никаких других способов получения и траты денег в СНТ нет. В акте РК указан период проведения проверки с 1 января 2021 года по 31 мая 2022 года, для проверки был выбран период с 1 июня 2021 года по 31 мая 2022 года, что составляет полный календарный год. Данные за этот период есть и в выписках и в акте РК, что позволяет провести сравнительный анализ.

Примечание

В таблице акта РК приход указан за период до 31 мая 2022 года, как и весь период проверки, а расход приведён якобы до 17 мая 2022 года. Однако, это не соответствует действительности, так как в таблице расхода указаны суммы, проходящие по банковским выпискам после 17 мая. Такие моменты запутывают проверку данных.

Результаты анализа акта РК и банковских выписок

1. В списке проверенных РК документов одновременно присутствуют пункт "банковские выписки по счёту" и пункт "выписки уплаты членских и целевых взносов". Никаких "выписок уплаты взносов" не существует, все взносы платятся на расчётный счёт СНТ и, следовательно, уже находятся в банковских выписках.
2. В отчёте РК указано, что платежи по налогам и др. проведены вовремя, что не соответствует действительности. Судя по банковским выпискам, в августе 2021 года и в апреле 2022 года на СНТ были начислены пени по уплате налогам на ФОТ, это значит, что **платежи проведены с опозданием**. Таким образом, Ревизионная комиссия делает официальные утверждения без проверки банковских документов.
3. В отчёте РК указано, что "не закончено межевание земель общего пользования". Это утверждение не соответствует действительности. Межевание земель общего пользования было завершено ещё в 2019 году, что подтверждается не только отчётом Правления за 2019 год, но и **официальной постановкой на учёт всех земель общего пользования СНТ в Росреестре с правом «бессрочного пользования»**, что легко проверяется запросом в Росреестр. Таким образом, Ревизионная комиссия во главе с Гасловой В. И. не работала с документами, не проверяла факт завершения межевания земель общего пользования, а внесла в свой акт откровенную клевету.
4. В отчёте РК сказано, что использование системы АСКУЭ незначительно снижает расходы по статье потребления электроэнергии так как "ежегодно увеличивается её обслуживание". Согласно акту проверки РК стоимость обслуживания АСКУЭ якобы увеличилась в четыре раза по сравнению с первоначальными условиями договора. Это утверждение не соответствует действительности. С момента заключения договора с 2019 года по 2023 год (выставлен счёт по новой цене) стоимость обслуживания системы АСКУЭ увеличилось с 40 р. за один счётчик в месяц до 82 р. за один счётчик в месяц. То есть, за пять лет использования системы АСКУЭ (2019,2020,2021,2022,2023) стоимость обслуживания системы выросла в два раза. Таким образом, Ревизионная комиссия во главе с Гасловой В. И. не работала с документами и не проверяла факт увеличения стоимости обслуживания АСКУЭ в четыре раза, а внесла в акт непроверенные слухи. Вопрос с постоянными упрёками в якобы излишней стоимости АСКУЭ не единожды поднимался Фоминой Л. С. и компанией без каких-либо доказательств. Напоминаем, что без использования системы АСКУЭ садоводы будут лишены возможности отслеживать общее потребление

электроэнергии в СНТ, потребление на внешнее освещение, освещение сторожки, потери и т.п. Недаром уже сейчас самозванцы распространяют среди садоводов только отредактированные ведомости Танкоса с удалёнными данными по начислениям за уличное освещение и сторожку.

5. Ревизионной комиссией в учёт работы правления включены работы группы садоводов, по своей инициативе и на свои личные средства занимавшихся благоустройством Детской площадки. Данная работа никакого отношения к работе правления не имела. По какой причине Ревизионная комиссия включила их в свою проверку, неясно. **Налицо присвоение результатов чужого труда.**
6. В акте РК сравнивается закупка оборудования для видеонаблюдения на сумму 230000 р. со сметой на 2020 год, где планировалась покупка оборудования для видеонаблюдения на сумму 600000 р. Однако, не сравниваются перечни закупленного и планируемого оборудования, а они отличаются кардинальным образом, что делает такое сравнение бессмысленным.
7. По результатам проверки наконец стало известно, кто именно является бухгалтером в СНТ, несмотря на то, что Кузьмичёва З. С. и Верстеева Т. В. это тщательно скрывают от садоводов. Бухгалтерию в СНТ "Волга" ведёт то же самое ООО "Правомер", приглашённое осенью 2021 года Фоминой Л. С. Судя по тем сложностям, которые возникают у садоводов при попытке выяснить состояние своих платежей и долгов, бухгалтер этими вопросами не занимается. В 2022 году стоимость бухгалтерского обслуживания ООО "Правомер" была увеличена с 15000 р./месяц до 16500 р./месяц. В акте Ревизионной комиссии данный факт отмечен не был.
8. В акте РК указана сумма, истраченная на отсыпку дороги в размере 151800 р., однако, по банковским выпискам за указанный период подтверждается оплата только на сумму 140000 р. Следовательно, была осуществлена оплата на сумму 11800 р., **минуя расчётный счёт СНТ.** В акте Ревизионной комиссии данный факт не отмечен.
9. В акте РК указана сумма, истраченная на ФОТ (фонд оплаты труда) в размере 222000 р. Согласно банковским выпискам за указанный период на выплату заработной платы Кузьмичёвой З. С. истрачено 193140 р. Следовательно, какому-то лицу было выплачено вознаграждение в размере 28860 р., **минуя расчётный счёт СНТ.** В акте Ревизионной комиссии данный факт не отмечен.
10. В акте РК указана сумма, истраченная на оплату работы сторожей в размере 419201 р. Согласно банковским выпискам за указанный период на оплату сторожей истрачено 364704 р. Следовательно, сторожам была выплачена дополнительная сумма в размере 54497 р., **минуя расчётный счёт СНТ.** В акте Ревизионной комиссии данный факт не отмечен.
11. В акте РК указана сумма, истраченная на оплату счетов за потребление электроэнергии на сумму 1231153.92 р. Согласно банковским выпискам за указанный период на оплату счетов от ТверьАтомЭнерго затрачено 1031153.92 р. Как показала проверка документов, сумма в 200000 р. была перечислена в виде авансового платежа в мае 2021 года и в указанном периоде расходов учитываться не должна. Таким образом, Ревизионная комиссия во главе с Гасловой В. И. не работала с оригиналами документов. Иначе объяснить учёт крупной суммы в другом периоде невозможно.
12. В акте РК указана сумма, выданная Кузьмичёвой З. С. под отчёт в размере 17400 р. Сумма "под отчёт" выдаётся для покупки товаров или услуг, необходимых СНТ. Однако, согласно банковским выпискам 17400 р. — эта сумма выплаченной Кузьмичёвой З.С. премии. Такое разночтение в описании истраченных сумм говорит о том, что Ревизионная комиссия во главе с Гасловой В. И. не работала с оригиналами документов.
13. В акте РК указана сумма в размере 2072 р., истраченная в период 01.06.2021-31.12.2021 на канцтовары и покупку картриджа. Однако, в этот период в банковских выписках нет трат на такую статью. Согласно банковским выпискам покупка картриджа на сумму в 3000 р. была осуществлена 31.05.2022. Следовательно, либо Ревизионная комиссия во главе с Гасловой В. И. не работала с оригиналами документов, либо в период 01.06.2021-31.12.2021 были закупки канцтоваров, **минуя расчётный счёт СНТ.**
14. В акте РК указаны траты на покупку катушки от бензотриммера, на бензин, на замену ПКТ-10 и РЛНД, на закупку дров сторожам и на устранение неполадок в сети на общую сумму в размере 67617.22 р. Однако, в банковских выписках таких платежей нет. Следовательно, выплаты на сумму 67617.22 р. были осуществлены, **минуя расчётный счёт СНТ.**

15. В акте РК указана сумма полученных членских взносов в размере 1 729 208 р. за период с 01.06.21 по 31.05.22, тогда как по банковским выпискам за тот же период сумма членских взносов составляет 1 584 332,59 р. Разница в 144 875,41 р. означает, что членские взносы на эту сумму были получены **минуя расчётный счёт СНТ**.
16. В акте РК и банковских выписках не сходятся такие важные суммы как расход за период, приход за период и остаток на 31 мая 2022 года. Расход увеличен более чем на 20 т.р., приход — более чем на 22 т.р. относительно банковских выписок. Что подтверждает использование платежей в СНТ, **минуя расчётный счёт**.
17. Вместо покупки пожарного оборудования, которое самозванцы анонсировали в смете, был приобретен бензиновый измельчитель на сумму 69 845 р., не предусмотренный сметой. То есть было совершено нецелевое расходование средств. Однако, в акте Ревизионной комиссии этот факт не отмечен.
18. Был изменён тариф на обслуживание в банке ВТБ, новый тариф предоставляется в случае использования корпоративной карты. Отчета по движению денег по карте нам предоставлено не было.

Таким образом, по результатам анализа акта РК и банковских выписок, переданных нам Кузьмичёвой и компанией, выявлено следующее:

1. Ревизионная комиссия во главе с Гасловой не изучала оригиналы документов, использовала в акте РК слухи и клевету. По сути является карманной комиссией и утверждает всё, что требуют Кузьмичёва, Фомина, Верстеева, Агушкин и др. Достоверность проверки финансовой деятельности Кузьмичёвой и компании при таком подходе находится под вопросом.
2. Для движения денег используется не только расчётный счёт СНТ, но и чёрная касса, наличие которой самозванцы пытаются всячески скрыть.
3. Через чёрную кассу, минуя расчётный счёт СНТ, за период 01.06.2021-31.05.2022 прошло минимум 180 тыс.р. согласно акту Ревизионной комиссии.
4. Отследить реальные траты денег в СНТ при наличии чёрной кассы и карманной Ревизионной комиссии, невозможно.

Анализ платежей за потребление электроэнергии

Частое упоминание Фоминой и Кузьмичёвой невыгодности использования в СНТ системы АСКУЭ стало причиной проверки оплаты садоводами начислений за потреблённую электроэнергию. Выборочно были проверены несколько участков на предмет своевременной оплаты и наличия долгов на конец мая 2022 года (без учёта начислений за май 2022). Для проверки использовались официальные ведомости Танкоса и банковские выписки. В таблице результат проверки:

№ уч.	долг на 26 мая 2022 года	дата посл.платежа на 26 мая 2022 года
25	- 5 414.57 ₽	16.05.2022
77	- 1 666.16 ₽	04.04.2022
90	- 9 415.94 ₽	27.04.2022
126	- 1 063.07 ₽	30.08.2021
136	- 1 132.65 ₽	28.09.2021
138	- 2 162.98 ₽	22.09.2021
199	- 1 114.95 ₽	04.05.2022

Нами проведена огромная изматывающая работа в судах именно для того, чтобы остановить этот беспредел в СНТ.