

Заочное решение
Именем Российской Федерации

12 июля 2024 г.

г. Энгельс

Энгельсский районный суд Саратовской области в составе:
председательствующего судьи Волкова Т.В.,
при секретаре судебного заседания Слеповой Е.Н.,
с участием представителей СНТ «Мелиоратор» Ульянова С.В., Герасимова О.А.,
рассмотрел в открытом судебном заседании гражданское дело по иску Садоводческого некоммерческого товарищества «Мелиоратор» к Абросимовой Марине Михайловне о взыскании причиненных убытков, неосновательного обогащения, судебных расходов,

установил:

садоводческое некоммерческое товарищество «Мелиоратор» (далее – СНТ «Мелиоратор») обратилось в суд с иском к Абросимовой М.М. о взыскании причиненных убытков, неосновательного обогащения.

Требования мотивирует тем, что в период с 04.02.2015 года по 28.06.2023 года (фактически до 15.02.2023 года) руководство СНТ «Мелиоратор» осуществляла ответчик Абросимова М.М.

На основании Приказа № 1А Правления СНТ «Мелиоратор» от 12.02.2023 года и Протокола № 1 от 05.02.2023 года, в связи с досрочным сложением полномочий председателя Абросимовой М.М. проведена документальная ревизия ее хозяйственной деятельности за период с 14.05.2022 года по 15.02.2023 года.

По результатам проведенной документальной ревизии составлен Акт Ревизионной комиссии СНТ «Мелиоратор» от 20.04.2023 года, в соответствии с которым выявлены нарушения финансовой дисциплины со стороны председателя Абросимовой М.М.

Выявлен Факт нецелевого расходования денежных средств СНТ «Мелиоратор». В ходе проверки первичных расходных документов выявлены нецелевые расходы, которые не предусмотрены сметах расходов, утвержденными общим собранием членов СНТ «Мелиоратор» на сумму 101 336.30 рублей, в том числе расходы на: техобслуживание автомобилей в размере 84 195 рублей; запасные части в размере 6780 рублей; медицинские услуги и лекарства в размере 7 149 рублей, ремонт сломанных очков в размере 800 рублей, приобретение нагревателя в размере 2 442 рубля.

Произведенные расходы на 101 336 рублей 30 коп. не относятся к целям использования денежных средств СНТ «Мелиоратор», полученных от взносов членов Товарищества, что свидетельствует о их нецелевом характере.

Кроме того, выявлен факт нарушения кассовой дисциплины и присвоения денежных средств СНТ «Мелиоратор» со стороны председателя Абросимовой М.М. Абросимова М.М. в нарушение решения общего собрания членов Товарищества о приеме платежей безналичным способом, осуществляла прием платежей от членов товарищества наличными денежными средствами.

В соответствии с п. 52 Устава СНТ «Мелиоратор» (в ред. 2015 года, действующий в период исполнения Абросимовой полномочий председателя СНТ) средства Товарищества образуются из взносов членов Товарищества, средств, поступающих в оплату договоров о пользовании имуществом общего пользования» пеней и

компенсаций за неучастие в коллективных работах, поступлений от его хозяйственной деятельности, средств предоставляемых организациями» предприятиями и государственными органами Товариществу для поддержки садоводов, добровольных взносов и пожертвований граждан, процентов по вкладам в банках, прочих поступлений.

Денежные средства хранятся на счете Товарищества в банке и в кассе Товарищества (с соблюдением порядка ведения кассовых операций).

В соответствии с п. 5 Указания Банка России от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» прием наличных денег юридическим лицом проводится по приходным кассовым ордерам (форма 0310001).

После получения наличных денежных средств, денежные средства подлежат оприходованию в кассу организации. Однако, ответчик не оприходовала в кассу и незаконно присвоила часть наличных денежных средств, которые сдавали члены СНТ «Мелиоратор» в качестве уплаты членских и целевых взносов, а также в качестве оплаты потребленной электроэнергии.

В ходе проверки и дальнейшей сверки ведомостей прихода денежных средств, в которых отражены данные по поступлению безналичных денежных средств на расчетный счет товарищества, а также наличных денежных средств по приходно-кассовым ордерам и ведомостям оплаты наличных с данными учета СНТ «Мелиоратор» на бумажных и электронных носителях, выявлены расхождения по оприходованию наличных денежных средств в сумме 732 254.00 рубля.

Общая сумма денежных средств, поступившая в кассу СНТ «Мелиоратор» за спорный период составила 2 140 529,44 рублей, при этом не оприходовано в кассу 732 254 руб. Ответчик безосновательно получила и удерживает денежные средства, внесенные членами СНТ «Мелиоратор» в качестве уплаты членских и целевых взносов,

С учетом изложенного, истец просил взыскать с ответчика Абросимовой М.М. денежные средства в размере 101 336,30 рублей в пользу СНТ «Мелиоратор» в качестве возмещения причиненных убытков, денежные средства в размере 732 254 рубля в качестве неосновательного обогащения, расходы по оплате государственной пошлины в размере 11 536.21 рублей.

Представители истца в судебном заседании поддержали исковые требования по изложенным в них основаниям, просили иск удовлетворить.

Представитель третьего лица - Инспекция ФНС России № 27 по г.Москве в судебное заседание не явился, извещен надлежащим образом, представил заявление о рассмотрении дела в отсутствие.

Ответчик Абросимова М.М. в судебное заседание не явилась, о времени и месте судебного заседания извещена надлежащим образом, об уважительных причинах неявки суду не сообщила.

С учетом мнения истца суд счел возможным рассмотреть дело в отсутствие ответчика в порядке заочного производства.

Выслушав представителей истца, исследовав материалы дела, суд находит исковые требования подлежащими удовлетворению в следующем объеме и по следующим основаниям.

В соответствии со ст. 15 ГК РФ лицо, право которого нарушено, может требовать полного возмещения причиненных ему убытков, если законом или договором не предусмотрено возмещение убытков в меньшем размере. Под убытками понимаются

расходы, которые лицо, чье право нарушено, произвело или должно будет произвести для восстановления нарушенного права, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые это лицо получило бы при обычных условиях гражданского оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода).

В соответствии с п. 1 ст. 1064 ГК РФ вред, причиненный личности или имуществу гражданина, а также вред, причиненный имуществу юридического лица, подлежит возмещению в полном объеме лицом, причинившим вред.

Судом установлено, что с 04.02.2015 года по 28.06.2023 года руководство СНТ «Мелиоратор» осуществляла ответчик Абросимова М.М.

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности СНТ «Мелиоратор» в АО «Экономбанк» открыт лицевой счет. Денежными средствами по данному счету пользовалась Абросимова М.М.

На основании Приказа № 1А Правления СНТ «Мелиоратор» от 12.02.2023 года и Протокола № 1 от 05.02.2023 года, в связи с досрочным сложением полномочий председателя Абросимовой М.М. проведена документальная ревизия ее хозяйственной деятельности за период с 14.05.2022 года по 15.02.2023 года.

По результатам проведенной документальной ревизии составлен Акт Ревизионной комиссии СНТ «Мелиоратор» от 20.04.2023 года, в соответствии с которым выявлены нарушения финансовой дисциплины со стороны председателя Абросимовой М.М.

В соответствии с п. 1 ст. 53 Гражданского кодекса РФ юридическое лицо приобретает гражданские права и принимает на себя гражданские обязанности через свои органы, действующие в соответствии с законом, иными правовыми актами и учредительным документом.

При этом в силу п. 3 ст. 53 Гражданского кодекса РФ лицо, которое в силу загона, иного правового акта или учредительного документа юридического лица уполномочено выступать от его имени, должно действовать в интересах представляемого им юридического лица добросовестно и разумно.

Согласно положениям п. 1 ст. 53.1 Гражданского кодекса РФ лицо, которое в силу закона, иного правового акта или учредительного документа юридического лица уполномочено выступать от его имени, обязано возместить по требованию юридического лица, его учредителей (участников), выступающих в интересах юридического лица убытки, причиненные по его вине юридическому лицу.

Лицо, которое в силу закона, иного правового акта или учредительного документа юридического лица уполномочено выступать от его имени, несет ответственность, если будет доказано, что при осуществлении своих прав и исполнении своих обязанностей оно действовало недобросовестно или неразумно, в том числе если его действия (бездействие) не соответствовали обычным условиям гражданского оборота или обычному предпринимательскому риску.

Согласно п. 1 ст. 1102 Гражданского кодекса РФ лицо, которое без установленных законом, иными правовыми актами или сделкой оснований приобрело или сберегло имущество (приобретатель) за счет другого лица (потерпевшего), обязано возвратить последнему неосновательно приобретенное или сбереженное имущество (неосновательное обогащение).

В соответствии с п. 1 ст. 1064 Гражданского кодекса РФ вред, причиненный личности или имуществу гражданина, а также вред, причиненный имуществу юридического лица, подлежит возмещению в полном объеме лицом, причинившим вред.

Согласно п. 1 ст. 15 Гражданского кодекса РФ лицо право которого нарушено, может требовать полного возмещения причиненных ему убытков, если законом или договором не предусмотрено возмещение убытков в меньшем размере.

Применительно к характеру заявленного спора убытками являются расходы, которые были произведены не в интересах и не на нужды СНТ «Мелиоратор». |

Согласно позиции, изложенной в п. 12 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 23.06.2015 № 25 «О применении судами некоторых положений раздела I части первой Гражданского кодекса Российской Федерации» по делам о возмещении убытков истец обязан доказать, что ответчик является лицом, в результате действий (бездействия) которого возник ущерб, а также факты нарушения обязательства или причинения вреда, наличие убытков.

В соответствии со ст. 232 Трудового кодекса Российской Федерации сторона трудового договора (работодатель или работник), причинившая ущерб другой стороне, возмещает этот ущерб в соответствии с настоящим Кодексом и иными федеральными законами.

В силу ч. 1 ст. 238 Трудового кодекса Российской Федерации работник обязан возместить работодателю причиненный ему прямой действительный ущерб. Неполученные доходы (упущенная выгода) взысканию с работника не подлежат.

Согласно ст. 242 Трудового кодекса Российской Федерации полная материальная ответственность работника состоит в его обязанности возмещать причиненный работодателю прямой действительный ущерб в полном размере.

Материальная ответственность в полном размере причиненного ущерба может возлагаться на работника лишь в случаях предусмотренных настоящим Кодексом или иными федеральными законами.

В соответствии с п. 2 ч. 1 ст. 243 Трудового кодекса Российской Федерации материальная ответственность в полном размере причиненного ущерба возлагается на работника в случаях, когда в соответствии с настоящим кодексом или иными федеральными законами на работника возложена материальная ответственность в полном размере за ущерб, причиненный работодателю при исполнении работником трудовых обязанностей.

Согласно п.4 Постановления Пленума ВС РФ от 16.11.2006 года № 52 «О применении судами законодательства, регулирующего материальную ответственность работников за ущерб, причиненный работодателю» к обстоятельствам, имеющим существенное значение для правильного разрешения дела о возмещении ущерба работником, обязанность доказать которые возлагается на работодателя, в частности, относятся: отсутствие обстоятельств, исключающих материальную ответственность работника; противоправность поведения (действия или бездействия) причинителя вреда; вина работника в причинении ущерба; причинная связь между поведением работника и наступившим ущербом; наличие прямого действительного ущерба; причинная связь между поведением работника и наступившим ущербом; наличие прямого действительного ущерба; размер причиненного ущерба; соблюдение правил заключения договора о полной материальной ответственности.

Согласно ст.277 ТК РФ, руководитель организации несет полную материальную ответственность за прямой действительный ущерб, причиненный организации.

В случаях, предусмотренных федеральными законами, руководитель организации возмещает организации убытки, причиненные его виновными действиями. При этом расчет убытков осуществляется в соответствии с нормами, предусмотренными гражданским законодательством.

Согласно ст. 247 ТК РФ до принятия решения о возмещении ущерба конкретными работниками работодатель обязан провести проверку для установления размера причиненного ущерба и причин его возникновения. Для проведения такой проверки работодатель имеет право создать комиссию с участием соответствующих специалистов.

Факт причинения ущерба и его размер должны быть подтверждены документом, составленным по результатам проверки.

Согласно протоколу собрания членов Приказа № 1А Правления СНТ «Мелиоратор» от 12.02.2023 года и Протокола № 1 от 05.02.2023 года, в связи с досрочным сложением полномочий председателя Абросимовой М.М. проведена документальная ревизия ее хозяйственной деятельности за период с 14.05.2022 года по 15.02.2023 года..

Выявлен Факт нецелевого расходования денежных средств СНТ «Мелиоратор». В ходе проверки первичных расходных документов выявлены нецелевые расходы, которые не предусмотрены сметами расходов, утвержденными общим собранием членов СНТ «Мелиоратор» на сумму 101 336.30 рублей, в том числе расходы на: техобслуживание автомобилей в размере 84 195 рублей; запасные части в размере 6780 рублей, медицинские услуги и лекарства в размере 7 149 рублей, ремонт сломанных очков в размере 800 рублей, приобретение нагревателя в размере 2 442 рубля.

Подпунктом 5 и 6 ст. 14 Федерального закона «О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» установлен исчерпывающий перечень по использованию денежных средств Товарищества, полученных от членских и целевых взносов.

Произведенные расходы на 101 336 рублей 30 коп. не относятся к целям использования денежных средств СНТ «Мелиоратор», полученных от взносов членов Товарищества, что свидетельствует о их нецелевом характере.

Кроме того, выявлен факт нарушения кассовой дисциплины и присвоения денежных средств СНТ «Мелиоратор» со стороны председателя Абросимовой М.М. Абросимова М.М. в нарушение решения общего собрания членов Товарищества о приеме платежей безналичным способом, осуществляла прием платежей от членов товарищества наличными денежными средствами.

В соответствии с п. 52 Устава СНТ «Мелиоратор» (в ред. 2015 года, действующий в период исполнения Абросимовой полномочий председателя СНТ) средства Товарищества образуются из взносов членов Товарищества, средств, поступающих в оплату договоров о пользовании имуществом общего пользования пеней и компенсаций за неучастие в коллективных работах, поступлений от его хозяйственной деятельности, средств предоставляемых организациями» предприятиями и государственными органами Товариществу для поддержки садоводов, добровольных взносов и пожертвований граждан, процентов по вкладам в банках, прочих поступлений.

Денежные средства хранятся на счете Товарищества в банке и в кассе Товарищества (с соблюдением порядка ведения кассовых операций).

В соответствии с п. 5 Указания Банка России от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» прием наличных денег юридическим лицом проводится по приходным кассовым ордерам (форма 0310001).

После получения наличных денежных средств, денежные средства подлежат оприходованию в кассу организации. Однако, ответчик не оприходовала в кассу и незаконно присвоила часть наличных денежных средств, которые сдавали члены СНТ «Мелиоратор» в качестве уплаты членских и целевых взносов, а также в качестве оплаты потребленной электроэнергии.

В ходе проверки и дальнейшей сверки ведомостей прихода денежных средств, в которых отражены данные по поступлению безналичных денежных средств на расчетный счет товарищества, а также наличных денежных средств по приходно-кассовым ордерам и ведомостям оплаты наличных с данными учета СНТ «Мелиоратор» на бумажных и электронных носителях, выявлены расхождения по оприходованию наличных денежных средств в сумме 732 254,00 рубля.

Общая сумма денежных средств, поступившая в кассу СНТ «Мелиоратор» за спорный период составила 2 140 529,44 рублей, при этом не оприходовано в кассе 732 254 руб. Ответчик безосновательно получила и удерживает денежные средства, внесенные членами СНТ «Мелиоратор» в виде наличных денежных средства в качестве уплаты членских и целевых взносов, от членов СНТ. Данные обстоятельства ответчиком не оспорены.

Как следует из искового заявления ответчику было направлено предложение принять участие в отчетно-выборном собрании членов СНТ «Мелиоратор» 07 мая 2023 года и обосновать свое несогласие с результатами проведенной ревизии, однако ответчик уклонился от участия в данном мероприятии. Также ответчику направлялся Акт Ревизионной комиссии СНТ «Мелиоратор» от 20.04.2023 года с целью получения аргументированных возражений на него и требование о добровольной компенсации причиненных убытков, однако ответчик уклоняется от добровольного возмещения ущерба и возврата присвоенных денежных средств (неосновательного обогащения).

С учетом изложенного, суд приходит к выводу, что денежные средства СНТ на общую сумму 833 620 руб. 30 коп. израсходованы ответчиком необоснованно, поскольку последний не подтвердил их расходование на нужды СНТ, что является основанием для возмещения причиненного ущерба в данной части.

Оценив установленные по делу обстоятельства и представленные истцом доказательства, суд приходит к выводу об обоснованности заявленных исковых требований на сумму 833 620 руб. 30 коп., поскольку ответчик причинил истцу убытки своими действиями по расходованию данных денежных средств, не подтвердил их расходование на нужды СНТ «Мелиоратор», не представил документы, подтверждающие целевое приобретение материальных ценностей на указанные денежные средства, следовательно, он обязан нести материальную ответственность за причиненные убытки.

При таких обстоятельствах, оценивая доводы иска и доказательства, исследованные в ходе судебного разбирательства, по правилам ст. 67 ГПК РФ, суд находит требования истца о взыскании ущерба с ответчика подлежащими удовлетворению в качестве причиненных убытков в сумме 101 336 руб. 30 коп, денежные средства в виде неосновательного обогащения в сумме 732 254 руб.,

Согласно ст. 88 ГПК РФ судебные расходы состоят из государственной пошлины и издержек, связанных с рассмотрением дела.

В силу статьи 98 ГПК РФ стороне, в пользу которой состоялось решение суда, суд присуждает возместить с другой стороны все понесенные по делу судебные расходы, за исключением случаев, предусмотренных частью второй статьи 96 настоящего Кодекса. В случае, если иск удовлетворен частично, указанные в настоящей статье судебные

расходы присуждаются истцу пропорционально размеру удовлетворенных судом исковых требований, а ответчику пропорционально той части исковых требований, в которой истцу отказано.

Истец просит взыскать с ответчика расходы по оплате государственной пошлины.

Согласно материалам дела истцом понесены расходы по оплате государственной пошлины в размере 11536 руб 21 коп., что подтверждается платежными поручениями, которые признаются судом необходимыми и подлежат взысканию с ответчика пропорционально удовлетворенным требованиям в размере 11536 рублей 21 коп.

Руководствуясь ст.ст. 194-199 ГПК РФ, 233-235 ГПК РФ суд

решил:

Исковые требования Садоводческого некоммерческого товарищества «Мелиоратор» к Абросимовой Марине Михайловне о взыскании причиненных убытков, неосновательного обогащения, судебных расходов, удовлетворить,

взыскать с Абросимовой Марины Михайловны (ИНН 645203013912) в пользу Садоводческого некоммерческого товарищества «Мелиоратор», ИНН 6437008393, денежные средства в качестве причиненных убытков в сумме 101 336 руб. 30 коп, денежные средства в виде неосновательного обогащения в сумме 732 254 руб., расходы на оплату государственной пошлины в размере 11536 руб. 21 коп.

Ответчик вправе подать в суд, принявший заочное решение, заявление об отмене этого решения суда в течение семи дней со дня вручения ему копии этого решения.

Ответчиком заочное решение суда может быть обжаловано в апелляционном порядке в течение одного месяца со дня вынесения определения суда об отказе в удовлетворении заявления об отмене этого решения суда.

Иными лицами, участвующими в деле, а также лицами, которые не были привлечены к участию в деле и вопрос о правах и об обязанностях которых был разрешен судом, заочное решение суда может быть обжаловано в апелляционном порядке в течение одного месяца по истечении срока подачи ответчиком заявления об отмене этого решения суда, а в случае, если такое заявление подано, - в течение одного месяца со дня вынесения определения суда об отказе в удовлетворении этого заявления.

Мотивированное решение составлено 19 июля 2024 года.

Председательствующий: (подпись).

Верно.

Судья

Секретарь



Т.В. Волкова

Е.Н. Слепова