

ЗВІТ
Ревізійної комісії ВАТ „Кіровоградгаз”
за 2010 рік

Ревізійною комісією протягом 2010 року проведено документальну ревізію фінансово - господарської діяльності акціонерного товариства, а також здійснено аналіз фінансової та статистичної звітності за 2010 рік, за яким складено висновки ревізійної комісії.

Протягом 2010 року акціонерним товариством виконано такі обсяги робіт:

- транспортування природного газу – 554,741 млн.м³, що більше проти 2009 року на 27,42 млн.м³ або на 5,2 %;
- постачання природного газу – 370,905 млн.м³, що менше проти 2009 року на 22,5 млн.м³ або на 5,7 %;
- постачання скрапленого газу – 2,318 тис.тонн, що більше ніж у 2009 році на 0,23 тис. тонн або на 11 %;
- інші види робіт (послуги) – 23811 тис.грн.(без ПДВ), що більше ніж у 2009 році на 1559 тис.грн. або на 7 %.

Виробничо-технологічні витрати природного газу за 2010 рік становлять 178,05 тис.м³ проти 82,67 тис.м³ у 2009 році чи збільшились на 115,4 %.

Нормовані витрати природного газу, вартість яких віднесено на собівартість, склали 15423,79 тис.куб.м проти 14852,53 тис.куб.м в 2009 році чи збільшилися на 3,8%.

Витрати природного газу на власні потреби склали у 2010 році 362,91 тис.куб.м проти 324,25 тис.куб.м у 2009 році, чи збільшилися на 11,9 %.

Акціонерним товариством від усіх видів виробничої діяльності у 2010 році отримано чистий дохід (виручку) у сумі 133,086 млн.грн.без ПДВ,(він склав 26617 тис.грн.), що відповідає даним звіту 1-С (газопостачання).

Крім того, товариством отримано інші операційні доходи – 1,630 млн.грн. (в основному за рахунок реалізації інших оборотних активів – 709 тис.грн., операційної оренди активів – 329 тис.грн. та отриманих штрафів – 24 тис.грн.); інші фінансові доходи – 254 тис.грн. (отримані відсотки банків), інші доходи – 7319 тис.грн. (дохід від безоплатно отриманих на баланс активів), що відповідає даним форми №2 – «Звіт про фінансові результати за 2010 рік».

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 135308 тис.грн. (згідно з звітом форми 1-С).

За питомою вагою найбільші суми витрат прийшлися на:

- матеріальні витрати - 57633 тис.грн. або на 42,6 % собівартості, у тому числі оплата за скраплений газ – 7516 тис.грн., вартість природного газу на технологічні потреби - 33781 тис.грн., вартість природного газу на власні потреби – 708 тис.грн., пально-мастильні матеріали – 4254 тис.грн., інші матеріали – 8237 тис.грн. та інші;
- видатки на оплату праці склали – 40981 тис.грн. або 30,3 %;
- соціальні нарахування на заробітну плату – 14985 тис.грн. або 11,1 %;

- амортизація – 12291 тис.грн. або 9,1 %;
- інші витрати - 9418 тис.грн. або 7% (оплата послуг банку – 1730 тис.грн. відрядження – 451,0 тис.грн., послуги зв'язку – 316 тис.грн., плата за землю – 200 тис.грн., комунальний податок – 40 тис.грн., податки за рахунок собівартості – 197 тис.грн. та інші).

Фінансовий результат від виробничої діяльності у 2010 році – збиток 2222 тис.грн.(за даними форми І-С).

Крім того, товариством здійснені адміністративні витрати в сумі 9650 тис.грн. , а саме :

- матеріальні витрати – 1373 тис.грн. ;
- витрати на оплату праці – 4301 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи від ФЗП – 1516 тис.грн.;
- амортизація – 602 тис.грн.;
- інші адміністративні витрати – 1898 тис.грн.;

Інші операційні витрати склали 12273 тис.грн. , а саме :

- собівартість реалізованих виробничих запасів – 531 тис.грн.;
- визнані штрафи, пені, неустойки – 322 тис.грн.;
- інші витрати операційної діяльності – 11407 тис.грн.; в основному за рахунок списання невідшкодованої вартості обсягів негативного розбалансування природного газу минулих років – 7000 тис.грн.
- матеріальна допомога та інші соціальні виплати за колдоговором -1562 тис.грн.

Фінансові витрати склали 180 тис.грн. – сплата відсотків за кредит .

Інші витрати – всього 602 тис.грн., у тому числі :

- списання необоротних активів – 591 тис.грн.;
- інші витрати звичайної діяльності – 11 тис.грн.

За результатами усіх видів діяльності у 2010 році акціонерне товариство «Кіровоградгаз» отримало збиток на суму 7185 тис.грн., проти збитку 4887 тис.грн. отриманого у 2009 році. (за даними звіту форми №2). За результатами лише виробничої діяльності товариство отримало у 2010 році збиток у розмірі 2222 тис.грн., у тому числі по видах діяльності :

- транспортування природного газу збиток на суму 8161 тис.грн.;
- постачання природного газу прибуток на суму 725 тис.грн.;
- постачання скрапленого газу прибуток 484 тис.грн.;
- інші види робіт, послуг - прибуток на суму 4730 тис.грн.

Основна причина отриманих збитків – невідповідність встановлених тарифів на транспортування природного газу фактичним витратам, зростання цін на енергоносії, матеріали та скраплений газ

За відпущений у 2010 році природний газ обсягом 370,905 млн. куб.м вартістю 307,41 млн.грн. усіма споживачами сплачено 284,81 млн.грн. коштами, враховуючи заборгованість споживачів, що склалася на 01.01.2010 року в сумі 11,94 млн.грн. Рівень оплати у 2010 році становив 92,6%. Станом на 31.12.2010 року заборгованість споживачів за природний газ становила 28,61 млн.грн.

У розрахунках з ДК «Газ України» за природний газ на кінець 2010 року склалася кредиторська заборгованість ВАТ «Кіровоградгаз» у сумі 41955,3 тис.грн.

Дебіторська заборгованість апарату НАК «Нафтогаз України» на 31.12.2010 року 11988,06 тис.грн. за транспортування газу підприємствам теплокомуненерго .

За транспортування природного газу магістральними газопроводами ДК «Укртрансгаз» та його філіям сплачено протягом 2010 року 10352,11 тис.грн. Кредиторська заборгованість акціонерного товариства перед дочірньою компанією станом на 31.12.2010 року становила 2747,46 тис.грн.

Протягом 2010 року статутний фонд товариства не змінювався і становить 26300 тис.грн.

Дивіденди протягом 2010 року акціонерам не виплачувалися.

Ревізійна комісія:



Л. Клименко

І. Занкович

А. Шляховський