

ЗВІТ
Ревізійної комісії ВАТ „Кіровоградгаз”
за 2011 рік

Ревізійною комісією проведено документальну ревізію фінансово - господарської діяльності акціонерного товариства за період з 01.01.2011р. по 31.12.2011р. , а також здійснено аналіз фінансової та статистичної звітності за 2011 рік , за яким складено висновки ревізійної комісії.

2011 року акціонерним товариством виконано такі обсяги робіт:

- транспортування природного газу – 573,419 млн.м³, що більше проти 2010 року на 18,678 млн.м³ або на 3,2 % ;
- постачання природного газу – 401,363 млн.м³, що більше проти 2010 року на 30,458 млн.м³ або на 7,6 % ;
- постачання скрапленого газу – 1,886 тис. тонн, що менше ніж у 2010 році на 0,432 тис. тонн або на 22,9 % ;
- інші види робіт (послуги) – 25077 тис.грн.(без ПДВ) , що більше ніж у 2010 році на 1266 тис.грн. або на 5 % .

Виробничо-технологічні витрати природного газу за 2011 рік становлять 215,363тис.м³ проти 178,05 тис.м³ у 2010 році чи збільшились на 17,3 % .

Нормовані втрати природного газу, вартість яких віднесено на собівартість , склали 15858,237 тис.куб.м проти 15423,79 тис.куб.м в 2010 році чи збільшилися на 2,7 % .

Витрати природного газу на власні потреби склали у 2011 році 376,226тис.куб.м проти 362,91 тис.куб.м у 2010 році чи збільшилися на 3,5 % .

Акціонерним товариством від усіх видів виробничої діяльності у 2011 році отримано чистий дохід (виручку) у сумі 182,906 млн.грн. без ПДВ (він склав 36581тис.грн.), що відповідає даним звіту 1-С (газопостачання).

Крім того, товариством отримано інші операційні доходи – 4412 тис.грн. (в основному за рахунок реалізації інших оборотних активів –1091 тис.грн., операційної оренди активів - 406тис.грн. та віднесення на доходи штрафних санкцій минулих років згідно з вимогами Закону України «Про деякі питання заборгованості за спожитий природний газ та електричну енергію» від 12 травня 2011року № 3319 – 2812,6 тис.грн.) ; інші фінансові доходи – 15 тис.грн. (отримані відсотки банків), інші доходи – 5243 тис.грн. (дохід від безоплатно отриманих на баланс активів) , що відповідає даним форми №2 –« Звіт про фінансові результати за 2011 рік ».

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) склала 168,012 тис.грн. (згідно з звітом форми 1-С) .

За питомою вагою найбільші суми витрат прийшлися на:

- матеріальні витрати - 74463 тис.грн. або 44,3 % собівартості, у тому числі оплата за скраплений газ – 6334 тис.грн., вартість природного газу на технологічні потреби - 46667 тис.грн., вартість природного газу на власні потреби – 1054 тис.грн., пально-мастильні матеріали – 6895 тис.грн., інші матеріали – 9436 тис.грн. та інші ;

- видатки на оплату праці склали – 53346 тис.грн. або 31,75 %;
- соціальні нарахування на заробітну плату – 19383 тис.грн. або 11,5 %;
- амортизація – 9432 тис.грн. або 5,6 %;
- інші витрати - 11387 тис.грн. або 6,8% (оплата послуг банку – 1967 тис.грн., відрядження – 573 тис.грн., послуги зв'язку – 333 тис.грн., плата за землю – 225 тис.грн., податки за рахунок собівартості – 62 тис.грн. та інші) .

Фінансовий результат від виробничої діяльності у 2011 році – прибуток 14895 тис.грн.(за даними форми І-С).

Крім того, товариством здійснені адміністративні витрати в сумі 12865 тис.грн. , а саме :

- матеріальні витрати – 2152 тис.грн. ;
- витрати на оплату праці – 5178 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи від ФЗП – 1772 тис.грн.;
- амортизація – 471 тис.грн.;
- інші адміністративні витрати – 3366 тис.грн.

Інші операційні витрати склали 22446 тис.грн. , а саме :

- собівартість реалізованих виробничих запасів – 531 тис.грн.;
- визнані штрафи, пені, неустойки – 322 тис.грн.;
- інші витрати операційної діяльності, в основному за рахунок списання невідшкодованої вартості обсягів негативного розбалансування природного газу минулих років в сумі 12734 тис.грн. згідно з рішенням правління (протокол засідання правління № 03/2011 р. від 21.04.2011 року);
- матеріальна допомога та інші соціальні виплати за колдоговором - 2078 тис.грн.

Фінансові витрати склали 4 тис.грн. – сплата відсотків за кредит .

Інші витрати – всього 617 тис.грн., у тому числі :

- списання необоротних активів – 169 тис.грн.;
- інші витрати звичайної діяльності – 448 тис.грн.

За результатами усіх видів діяльності у 2011 році акціонерне товариство «Кіровоградгаз» отримало прибуток на суму 56 тис.грн., проти збитку 7175 тис.грн., отриманого у 2010 році (за даними звіту форми №2). За результатами лише виробничої діяльності товариство отримало у 2011 році прибуток у розмірі 14895 тис.грн., у тому числі по видах діяльності :

- транспортування природного газу - прибуток на суму 10206 тис.грн.;
- постачання природного газу - прибуток на суму 2058 тис.грн.;
- постачання скрапленого газу - збиток 1787 тис.грн.;
- інші види робіт, послуг - прибуток на суму 4418 тис.грн.

Основна причина отриманого збитку: збільшення витрат через зростання цін на енергоносії, матеріали та скраплений газ.

За відпущений у 2011 році природний газ обсягом 401,362 млн. куб.м вартістю 505408,8 тис.грн. усіма споживачами сплачено 498751,9 тис.грн. коштами, враховуючи заборгованість споживачів, що склалася на 01.01.2011 року в сумі 28061 тис.грн. Рівень оплати у 2011 році становив 93,7%. Станом

на 31.12.2011 року заборгованість споживачів за природний газ становила 35267,200 тис.грн.

У розрахунках з ДК «Газ України» за природний газ на кінець 2011 року склалася кредиторська заборгованість ВАТ «Кіровоградгаз» у сумі 19195,7 тис.грн.

Кредиторська заборгованість перед апаратом НАК «Нафтогаз України» на 31.12.2011 року становила 47696,261 тис.грн., у тому числі НАК «Нафтогаз України» не проведені акти приймання-передачі газу та виконаних робіт по транспортуванню природного газу на суму 16688,4 тис.грн.

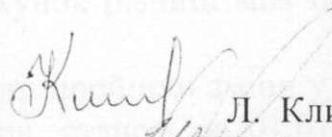
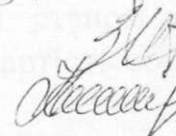

Від інших постачальників у 2011 році отримано природний газ загальним обсягом 14651,0 тис.м.куб вартістю 57594,7 тис.грн. Оплачено 41558,5 тис.грн. Кредиторська заборгованість станом на 31.12.11р. склала 16036,2 тис.грн.

За транспортування природного газу магістральними газопроводами ДК «Укртрансгаз» та його філіям сплачено протягом 2011 року 21341,1 тис. грн. (спожито послуг по транспортуванню 592,2 тис.м куб. природного газу, вартістю 21860,2 тис.грн.). Кредиторська заборгованість акціонерного товариства перед дочірньою компанією станом на 31.12.2011 року становила 3266,5 тис. грн.

Протягом 2011 року статутний фонд товариства не змінювався і становить 26300 тис.грн.

Дивіденди протягом 2011 року акціонерам не виплачувалися.

Ревізійна комісія:


Л. Клименко

І. Занкович

А. Шляховський