

ЗВІТ
Ревізійної комісії ВАТ „Кіровоградгаз”
за 2016 рік

Ревізійною комісією проведено документальну ревізію фінансово - господарської діяльності акціонерного товариства за період з 01.01.2016р. по 31.12.2016р. (акт від 31.03.17р.), а також здійснено аналіз консолідованої фінансової та статистичної звітності за 2016 рік, за яким складено висновки ревізійної комісії.

2016 року акціонерним товариством виконано такі обсяги робіт:

- транспортування природного газу – 444,199 млн.м³, що більше проти 2015 року на 36,082 млн.м³ або на 8,1%;
- постачання природного газу 301,05 млн.м³, що більше проти 2015 року на 16,627 млн.м³ або 5,5%;
- постачання скрапленого газу у 2016 р. не здійснювалося;
- інші види робіт (послуги) – 16973 тис.грн. (без ПДВ), що менше ніж у 2015 році на 1769 тис.грн. або на 12,8%.

Виробничо-технологічні витрати природного газу за 2016 рік становлять 126,355 тис.м³ проти 130,547 тис.м³ у 2015 році чи зменшились на 3,3%.

Нормовані втрати природного газу, вартість яких віднесено на собівартість, склали 15509,985 тис.куб.м проти 13568,761 тис.куб.м в 2015 році чи зменшилися на 12,5%.

Витрати природного газу на власні потреби склали у 2016 році 330,413 тис.куб.м проти 313,407 тис.куб.м у 2015 році чи збільшилось на 5%.

Акціонерним товариством від усіх видів виробничої діяльності у 2016 році отримано чистий дохід (виручку) у сумі 302282 тис.грн. без ПДВ (він склав 60457 тис.грн.), без вартості природного газу, що відповідає даним звітів ф. 1-С (газопостачання) та про фінансові результати ф-2.

Крім того, товариством отримано інші операційні доходи – 4074 тис.грн. (в основному за рахунок реалізації інших оборотних активів – 547 тис.грн., операційної оренди активів – 33 тис.грн. та віднесення на доходи отриманих штрафних санкцій – 10 тис.грн., доходи від реалізації раніше списаних активів – 2557 тис.грн., списання кредиторської заборгованості – 24 тис.грн.); інші доходи від операційної діяльності – 903 тис.грн., в основному за послуги з приєднання до діючих систем газопостачання; інші доходи – 4984 тис.грн. (дохід від нарахування амортизації на безоплатно отримані на баланс активи вартістю 4586 тис.грн.); інші доходи 4984 тис.грн. (від безоплатно отриманих активів – 4566 тис. грн. та доходи від звичайної діяльності 418 тис.грн.), що відповідає даним «Звіту про фінансові результати за 2016 рік» ф. 2.

Собівартість виробництва продукції (товарів, робіт, послуг) складала 228883 тис.грн. (згідно зі звітом форми 1-С).

За питомою вагою найбільші суми витрат прийшлися на:

- матеріальні витрати – 118830 тис.грн. або 51,9% собівартості, у тому числі вартість природного газу на технологічні потреби - 101717 тис.грн., вартість

природного газу на власні потреби – 2193 тис.грн., пально-мастильні матеріали – 6112 тис.грн., інші матеріали та запчастини – 7313 тис.грн. та інші;

- видатки на оплату праці склали – 67897 тис.грн. або 29,7%;
- соціальні нарахування на заробітну плату – 14753 тис.грн. або 6,4%;
- амортизація – 17119 тис.грн. або 7,5%;
- інші витрати – 10284 тис.грн. або 4,5% (оплата послуг банку – 18900 тис.грн., відрядження – 428 тис.грн., послуги зв'язку – 271 тис.грн., плата за землю – 858 тис.грн., податки за рахунок собівартості – 100 тис.грн. та інші).

Фінансовий результат від виробничої діяльності у 2016 році – прибуток 73399 тис.грн.(за даними звіту форми 1-С).

Крім того, товариством здійснені адміністративні витрати в сумі 15961 тис.грн., а саме:

- матеріальні витрати – 1835 тис.грн. ;
- витрати на оплату праці – 8657 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи від ФЗП – 1817 тис.грн.;
- амортизація – 887 тис.грн.;
- інші адміністративні витрати – 2765 тис.грн.

Інші операційні витрати склали 75221 тис.грн., а саме:

- собівартість реалізованих виробничих запасів – 190 тис.грн.;
- сумнівні та безнадійні борги – 61802 тис.грн.;
- визнані штрафи, пені, неустойки – 7578 тис.грн.;
- інші витрати операційної діяльності – 5651 тис.грн., в основному за рахунок соціальних виплат працівникам, передбачених колективним договором, сплата держмита тощо. Інші витрати – всього 50 тис.грн.

За результатами усіх видів діяльності у 2016 році акціонерне товариство «Кіровоградгаз» отримало прибуток на суму 2121 тис.грн., проти збитку 8252 тис.грн., отриманого у 2015 році (за даними звіту форми №2). За результатами лише виробничої діяльності товариство отримало у 2016 році прибуток у розмірі 73399 тис.грн., у тому числі по видах діяльності:

- транспортування природного газу - прибуток на суму 53142 тис.грн.;
- постачання природного газу - прибуток на суму 17878 тис.грн.;
- інші види робіт, послуг - прибуток на суму 2379 тис.грн.

З 01.07.2015р. функції послуг по постачанню природного газу усім категоріям споживачів та розрахунків з постачальниками, споживачами та підприємством транспортування магістральними газопроводами передано ДП «Центргаз».

У балансі товариства дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю зросла протягом року проти значення на 01.01.16р. на 315748 тис.грн. і склала 549009 тис.грн. і в складі оборотних активів становила 77,6%.

Через припинення діяльності ПАТ «Дельта Банк», на рахунках у якому залишки коштів товариства склали 32961,684 тис.грн. і були визнані дебіторською заборгованістю, а також через наявність в обліку непогашеної

заборгованості за спожитий у попередні роки природний газ в сумі 28601 тис.грн. товариством було здійснено нарахування резерву сумнівних боргів на суму 61562 тис. грн.

Поточні зобов'язання і забезпечення товариства протягом 2016 р. зросли на 361805 тис.грн., в основному за рахунок кредиторської заборгованості із внутрішніх розрахунків на суму 343228 тис.грн. та становили на 31.12.16р. суму 758300тис. грн.

Протягом 2016 року статутний фонд товариства не змінювався і становить 26300 тис.грн. Емісія акцій не здійснювалася.

Дивіденди протягом 2016 року акціонерам не нараховувалися і не виплачувалися.

Ревізійна комісія:



Л. Клименко

І. Занкович

А. Шляховський