

Звіт
ревізійної комісії ПрАТ "Шепетівкагаз"
за 2020 рік

м. Шепетівка

26 березня 2021 р.

Ревізійною комісією проведено документальну ревізію окремих питань фінансово-господарської діяльності ПрАТ «Шепетівкагаз» за період з 01.01.20 р. по 31.12.20 р., аналіз фінансової звітності за 2020 р. та розрахунок показників фінансового стану товариства на початок і кінець 2020 р. для порівняння.

Протягом 2020 року товариство надало послуги з:

- транспортування природного газу — 33287,09 тис. м³ (95 % від обсягу 2019 р.);
- інші роботи (послуги) вартістю — 4694,0 тис. грн. або 40,2 % проти суми 2019 р.

Загальна сума чистого доходу, отриманого від надання виробничих послуг (товарів, робіт) становила у 2020 році 23408,0 тис. грн., у тому числі за транспортування природного газу 18714,0 тис. грн.

Витрати на виробництво продукції, робіт, послуг склали 25850,0 тис. грн., у тому числі на розподіл і транспортування природного газу 19560,0 тис. грн.

На інші види діяльності витрати становили 6290,0 тис. грн.

Аналізом собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) встановлено, що найбільшу питому вагу становлять матеріальні витрати – 9221,0 тис. грн. (35,6 %), у тому числі послуги розподілу і транспортування газу – 7487,0 тис. грн. (38,2 %).

Оплата праці разом із єдиним внеском на соціальне страхування становила 11209,0 тис. грн. (43,4 %), у тому числі на надання послуг з розподілу та транспортування природного газу – 8944 тис. грн. (45,7 % від собівартості цих послуг).

Адміністративні витрати за 2020 р. по товариству склали 2678,0 тис. грн., у т.ч. на заробітну плату і відрахування на єдиний внесок соціального страхування 1393,0 тис. грн.

Витрати на збут у 2020 р. склали 684 тис. грн., інші операційні витрати – 1085 тис. грн.

Загальна сума витрат операційної діяльності становила у 2020 р. суму 25850,0 тис. грн.

Таким чином фінансові результати від операційної діяльності у 2020 р. склали збиток у сумі 2442,0 тис. грн.

Наведені дані відповідають звітності «Звіт про застосування тарифів на послуги розподілу природного газу» форма № 8г – НКРЕКП-газ-моніторинг та

«Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» форма № 2 за 2020 рік.

Чистий фінансовий результат по усіх видах діяльності ПрАТ «Шепетівкагаз» у 2020 р. становить збиток на суму 1060 тис. грн.

У 2020 р. усі виробничо-технологічні витрати та нормовані втрати становили 1041,52 тис. м³, вартістю 4939,5 тис. грн. (без ПДВ). Обсяги ВТВ та нормованих втрат утримуються на рівні цих показників за 2016, 2017, 2018, 2019 роки.

На власні потреби використано 100 тис. м³ вартістю 5079,0 тис. грн. (без ПДВ)

Станом на 01.01.20 р., у розрахунках за транспортування природного газу магістральними газопроводами на власні потреби та виробничо-технологічні витрати у 2019 році, товариство мало кредиторську заборгованість перед АТ «Укртрансгаз» в особі філії «Оператор газотранспортної системи України» на суму 69,7 тис. грн. Протягом 2020 р. вищезазначену суму товариством було сплачено повністю, а послуги транспортування природного газу магістральними газопроводами надавало ТОВ «Оператор газотранспортної системи України», про транспортувавши 1141523,44 м³, вартість послуги 170,2 тис. грн.; акціонерним товариством «Шепетівкагаз» ця сума сплачена повністю.

З АТ «Укртрансгаз» в особі філії «Оператор газотранспортної системи України» ПрАТ «Шепетівкагаз» в 2020 р. проводив розрахунки за отриманий природний газ. Станом на 01.01.20 р. товариство мало заборгованість за 2019 і попередні роки в сумі 8412,1 тис. грн. Протягом минулого року було сплачено 3029,0 тис. грн., непогашена кредиторська заборгованість станом на 31.12.20 становила 5382,2 тис. грн.

У 2020 р. товариство «Шепетівкагаз» отримало природний газ від ТОВ «Оператор газотранспортної системи України» обсягом 1141,52344 тис. м³ вартістю 6536,9 тис. грн., за нього сплачено 1706,2 тис. грн., заборгованість товариства перед постачальником на 31.12.20 склала 4830,2 тис. грн.

За виконану товариством послугу з транспортування природного газу споживачам дебіторська заборгованість станом на 01.01.20 р. була відсутня, загальна сума сплаченого споживачами авансу становила 4733,6 тис. грн. Протягом 2020 р. товариством надано послуги з транспортування природного газу розподільними газопроводами на суму 22456,9 тис. грн. Оплачено споживачами 20707,9 тис. грн. Станом на 31.12.20 р. обліковано загальну суму авансових платежів в розмірі 4812,3 тис. грн.

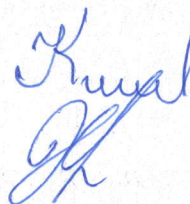

Протягом звітнього 2020 р. залишкова вартість основних засобів (фондів) зросла на 1413 тис. грн. і на 31.12.20 становила 16178 тис. грн.

Нараховано амортизацію на основні засоби (фонди) на загальну суму 952 тис. грн.

Протягом 2020 р. освоєно капітальні інвестиції за рахунок амортизаційних відрахувань, прибутку на виробничі інвестиції, запланованих витрат на заміну лічильників та створення їх обмінного фонду на загальну суму 2283,66 тис. грн. Капітальні інвестиції витрачено на придбання і створення нових активів на суму 2283,66 тис. грн., у т.ч. на інженерні споруди – 730 тис. грн.; на машини, обладнання, інвентар – 1635 тис. грн.

На капітальний ремонт та відновлення державного майна витрачено 428,0 тис. грн.

Ревізійна комісія:

 **Л.С. Клименко**
 **О. І. Хоронжук**