

Звіт
ревізійної комісії ПрАТ "Шепетівкагаз"
за 2021 рік

м. Шепетівка

11.11.2022 р.

Ревізійною комісією проведено документальну ревізію окремих питань фінансово-господарської діяльності ПрАТ «Шепетівкагаз» за період з 01.01.21 р. по 31.12.21 р., аналіз фінансової звітності за 2021 р. та розрахунок показників фінансового стану товариства на початок і кінець 2021 р. для порівняння.

Протягом 2021 року товариство надало послуги з:

- транспортування природного газу – 35238,2 тис. м³ (105,9 % від обсягу 2020 р.);
- інші роботи (послуги) вартістю – 7029,0 тис. грн. або 149,7 % проти суми 2020 р.

Загальна сума чистого доходу, отриманого від надання виробничих послуг (товарів, робіт) становила у 2021 році 49039 тис. грн. без ПДВ, у тому числі за транспортування природного газу 43037 тис. грн. (без ПДВ).

Витрати на виробництво продукції, робіт, послуг склали 55467 тис. грн., у тому числі на розподіл і транспортування природного газу 48438 тис. грн.

На інші види діяльності витрати становили 7638 тис. грн.

Аналізом собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) встановлено, що найбільшу питому вагу становлять матеріальні витрати – 34965 тис. грн. (63 %), у тому числі по послугах розподілу і транспортування газу – 12945 тис. грн. (68 %).

Серед матеріальних витрат найбільшими є витрати на оплату вартості природного газу на виробничо-технологічні та власні потреби – 31319 тис. грн., у т.ч. на власні потреби 536 тис. грн.

Оплата праці разом із єдиним внеском на соціальне страхування становила 15722 тис. грн. (28 %), у тому числі на надання послуг з розподілу та транспортування природного газу – 12994 тис. грн. (26,8 % від собівартості цих послуг).

Адміністративні витрати за 2021 р. по товариству склали 3495 тис. грн.

Витрати на збут у 2021 р. склали 871 тис. грн., інші операційні витрати – 615 тис. грн.

Загальна сума витрат операційної діяльності становила у 2021 р. суму 58911 тис. грн.

Таким чином фінансові результати від операційної діяльності у 2021 р. склали збиток у сумі 18042 тис. грн., т.ч. за послуги розподілу природного газу – збиток 15408 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 2021 рік.

Чистий фінансовий результат по усіх видах діяльності ПрАТ «Шепетівкагаз» у 2021 р. становить збиток на суму 18194 тис. грн.

У 2021 р. усі виробничо-технологічні витрати та нормовані втрати становили 2608,03575 тис. м³, вартістю 30778,41296 тис. грн. (без ПДВ).

На власні потреби використано 60 тис. м³ вартістю 536349,34 тис. грн. (без ПДВ).

Стан розрахунків акціонерного товариства з АТ «Укртрансгаз» філія «Оператор газотранспортної системи України» за договором № 180700420 від 19.09.2019 такий: кредиторська заборгованість товариства на 01.01.21 становила 5382,2 тис. грн., протягом року вона не погашалася і на 31.12.21 була такою ж.

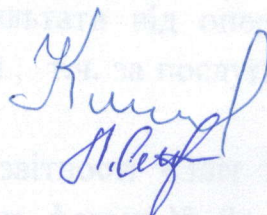
Розрахунки з ТОВ «Оператор газотранспортної системи України» за транспортування природного газу на ВТВ та власні потреби магістральними газопроводами за договором № 1910000221 від 18.12.2019 р. були наступними. Шепетівкагаз станом на 01.01.21 мало кредиторську заборгованість у сумі 4830 тис. грн. Протягом 2021 р. товариство отримало послуги вартістю 26572,1 тис. грн., сплатило 1832,1 тис. грн. На 31.12.21 кредиторська заборгованість зросла і становила 29570,2 тис. грн.

Природний газ на ВТВ та власні потреби товариство отримувало від ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз України». При цьому кредиторська заборгованість товариства перед постачальником на 01.01.21 становила 10212,4 тис. грн. Протягом 2021 р. акціонерним товариством «Шепетівкагаз» було отримано природний газ загальною вартістю 37623,0 тис. грн. з добовим дисбалансом на суму 11052,9 тис. грн., а сплачено 1832,1 тис. грн. Таким чином, Шепетівкагаз на 31.12.21 мала кредиторську заборгованість на суму 46005,3 тис. грн. з добовим дисбалансом 11052,9 тис. грн. у тому числі.

Протягом 2021 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 2064,2 тис. грн. Капітальні інвестиції витрачено на придбання і створення нових активів, у т.ч. на інженерні споруди – 793,29 тис. грн.; на машини, обладнання, інвентар – 1270,91 тис. грн.

На капітальний ремонт та відновлення державного майна витрачено 303,885 тис. грн.

Ревізійна комісія:



Л.С. Клименко

Л.Ф. Слончак