

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ПАТ «Миколаївобленерго»

Схвалено
Рішенням Ревізійної
комісії ПАТ «Миколаївобленерго»
на засіданні від 20.03.2013
протокол №19

Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Миколаївобленерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за 2012 рік

Відповідно до наданого фінансового звіту ПАТ "Миколаївобленерго" за 2012 рік у складі:

- баланс (ф.№1);
- звіт про фінансові результати (ф.№2);
- звіт про рух грошових коштів (ф.№3);
- звіт про власний капітал (ф.№4), а також звіту про виконання фінансового плану за 2012 рік, Ревізійна комісія встановила наступне.

Статутний капітал Товариства становить тридцять дев'ять мільйонів шістьсот шістьдесят тисяч гривень 00 копійок. Загальна величина Статутного капіталу поділена на сто п'ятдесят вісім мільйонів шістьсот сорок тисяч простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

За 2012 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2012 на балансі компанії основні засоби становлять:

первісна вартість	- 1 млрд.678млн.760 тис.грн.;
залишкова вартість	- 857 млн.470 тис.грн.;
знос	- 821 млн.290 тис.грн., що дорівнює 48,9%.

Рівень зносу основних засобів порівняно з початком року зменшився на 1,8%.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2012 році ПАТ «Миколаївобленерго» отримано чистий прибуток у розмірі 32млн. 289 тис.грн., дохід від реалізації продукції на суму 1 млрд. 590млн.931 тис.грн. у тому числі податок на додану вартість 265 млн.155 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 1 млрд.325 млн.776 тис.грн., собівартість реалізованої продукції – 1 млрд.166млн.373 тис.грн., валовий прибуток – 159млн.403 тис.грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2012 рік – прибуток 102млн.445 тис.грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 63млн.570 тис.грн.

Порівняно з 2011 роком чистий прибуток зменшено на 16 млн.716 тис.грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи товариства проти 2011 року зменшились на 33 млн.980 тис.грн. або в 2,1 рази та склали 30 млн.143 тис.грн. у тому числі:

- доходи від послуг іншої операційної діяльності – 17 млн.507 тис.грн.;

- штрафи, пені, неустойки – 5 млн.745 тис.грн.;
- доходи від реалізації інших оборотних активів – 847 тис.грн.;
- дохід від списання кредиторської заборгованості – 383 тис.грн.;
- інші операційні доходи – 5 млн.661 тис.грн., у тому числі: дохід від об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення – 1620 тис.грн.; дохід від операційної оренди активів – 351 тис.грн.; відшкодування раніше списаних оборотних активів – 687 тис.грн.; коригування резерву сумнівних боргів – 2 млн.55 тис.грн., інші доходи – 948 тис.грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2012 році проти 2011 року зменшились на 5 млн.252 тис.грн. або на 13,0 % та склали 35 млн.222 тис.грн., у тому числі:

- витрати на послуги іншої операційної діяльності – 16 млн.66 тис.грн.;
- відрахування профспілковому комітету – 4 млн.374 тис.грн.;
- витрати на об'єкти житлово-комунального і соціально-культурного призначення – 2 млн.911 тис.грн.;
- матеріальна допомога, соціальні виплати пенсіонерам – 1 млн. 637 тис.грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 471 тис.грн.;
- інші операційні витрати – 9 млн.763 тис.грн., у тому числі: витрати на інвентаризацію землі – 1 млн. 260 тис.грн., витрати на допомогу при тимчасовій непрацездатності за рахунок підприємства та нарахування єдиного соціального внеску – 2 млн. 972 тис.грн., витрати від списання запасів – 508 тис.грн., витрати на операційну оренду активів – 353 тис.грн., інші витрати – 4 млн.670 тис.грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2012 році проти 2011 року зросли на 6 млн.861 тис.грн. або на 19,1% та склали 42 млн.838 тис.грн. Основним фактором збільшення адміністративних витрат товариства проти 2011 року є зростання витрат на оплату праці з витратами на соціальне страхування на 5 млн.102 тис.грн., зростання витрат на зв'язок на 252 тис.грн., витрат на публікації в засобах масової інформації на 150 тис.грн. та витрат по проведенню експертиз, досліджень на 147 тис.грн.

5. Інша діяльність.

Інші доходи підприємства у звітному періоді проти 2011 року зросли на 2 млн.425 тис.грн. та склали 5 млн.624 тис.грн., у тому числі:

дохід від безоплатно отриманих основних засобів – 4 млн.798 тис.грн.; доходи від оприбуткування надлишків основних засобів – 258 тис.грн.; інші доходи – 568 тис.грн., з яких 230 тис.грн. – дохід від оприбуткування ТМЦ від ліквідованих необоротних активів.

Інші витрати проти рівня 2011 року зменшились на 2 млн.932 тис.грн. та становили 2 млн.962 тис.грн., у тому числі:

витрати від списання необоротних активів – 1 млн.929 тис.грн.; податок на додану вартість на основні засоби при їх ліквідації за самостійним рішенням – 272 тис.грн.; інші витрати – 761 тис.грн., з яких 739 тис.грн. – нарахування забезпечення на знецінення основних засобів.

6. Розрахунки з бюджетом.

Розрахунки з бюджетом ведуться підприємством своєчасно і в повному обсязі.

Поточна кредиторська заборгованість підприємства перед бюджетом (згідно даних балансу) станом на 31.12.2012 становить 8 млн.480 тис.грн. і є заборгованістю до державного бюджету.

Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень-лютий 2013 року.

7. Фінансова діяльність.

ПАТ «Миколаївобленерго» у 2012 році з метою поповнення обігових коштів для здійснення поточної фінансової діяльності одержані короткострокові кредити у АТ «Ощадний банк України» на суму 220млн.327 тис.грн.

Погашено протягом року банківських кредитів на суму 207 млн.12 тис.грн., на кінець 2012 року заборгованість Товариства за банківськими кредитами складає 24млн.15 тис.грн., яка порівняно з початком року збільшилась на 13 млн.315 тис.грн.

Довгострокових кредитів банків Товариство протягом звітнього року не отримувало.

В звітному періоді витрати Товариства на виплату відсотків за кредитами становили 3 млн.302 тис.грн.

Аудиторською фірмою «Украудит ХХІ - Миколаїв» (код за ЄДРПОУ 24790159), яка здійснює свою діяльність на підставі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності України, виданого Аудиторською палатою України 26 січня 2001 року №1843 (термін дії Свідоцтва до 23 грудня 2015 року), проводився аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Миколаївобленерго» (код ЄДРПОУ 23399393; місцезнаходження: юридична адреса: 54017, м. Миколаїв, вул. Громадянська, 40, фактична адреса: 54017, м. Миколаїв, вул. Громадянська, 40, дата державної реєстрації 30 квітня 1999 року), яка складається з балансу станом на 31 грудня 2012 року та відповідних звітів про фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал, який закінчився цією датою, а також з короткого викладу основних принципів облікової політики та інших приміток до цієї фінансової звітності

Відповідно до аудиторського висновку аудиторів вважають, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення своєї думки.

На думку аудиторів, фінансова звітність, про яку йде мова, відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Публічного акціонерного товариства «Миколаївобленерго» станом на 31 грудня 2012 року, а також його фінансові результати діяльності за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до основи бухгалтерського обліку.

За результатами опрацювання фінансового звіту ПАТ "Миколаївобленерго" за 2012 рік, а також з урахуванням Аудиторського висновку (Звіту незалежних аудиторів) щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам акціонерів затвердити фінансову звітність ПАТ «Миколаївобленерго» за 2012 рік.

Голова Ревізійної комісії



О.А.Горбань

Члени Ревізійної комісії:



Н.І.Скорейко



О.Г.Ніколайчук