

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ПАТ «Миколаївобленерго»

Схвалено:
Рішенням Ревізійної
комісії ПАТ «Миколаївобленерго»
на засіданні від 23.03.2012
протокол №13

Висновки Ревізійної комісії ПАТ «Миколаївобленерго» щодо фінансової звітності ПАТ «Миколаївобленерго» за 2011 рік

Відповідно до наданого фінансового звіту ПАТ "Миколаївобленерго" за 2011 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);
- примітки до річної фінансової звітності (ф.№5);
- додаток до приміток до річної фінансової звітності "Інформація за сегментами" (ф.№6), а також звіту про виконання фінансового плану за 2011 рік, Ревізійна комісія встановила наступне.

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

За 2011 рік Товариство не проводило підписки на акції додаткової емісії та змін до статутного капіталу не вносило.

Станом на 31.12.2011 на балансі компанії основні засоби становлять:

первісна вартість	- 1 млрд.576млн.157 тис.грн.;
залишкова вартість	- 769 млн.720 тис.грн.;
знос	- 806 млн.437 тис.грн., що дорівнює (51,16%).

Рівень зносу основних засобів порівняно з початком року збільшився на 0,42%.

1. Результати фінансово-господарської діяльності.

У 2011 році ПАТ «Миколаївобленерго» отримано чистий прибуток у розмірі 49млн. 5 тис.грн., дохід від реалізації продукції на суму 1 млрд. 381млн.995 тис.грн. у тому числі податок на додану вартість 230 млн.332 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції склав 1 млрд.151 млн.663 тис.грн., собівартість реалізованої продукції – 1 млрд.17млн.855 тис.грн., валовий прибуток – 133млн.808 тис.грн.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2011 рік – прибуток 121млн.480 тис.грн., фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування – прибуток 75 млн.127 тис.грн.

Порівняно з 2010 роком чистий прибуток збільшено на 46 млн.238 тис.грн.

2. Інші операційні доходи.

У звітному періоді інші операційні доходи товариства проти 2010 року збільшились на 43 млн.454 тис.грн. або в 3,1 рази та склали 64 млн.123 тис.грн. у тому числі:

- доходи від реалізації інших оборотних активів – 1 млн.73 тис.грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 6 млн.661 тис.грн.;
- доходи від послуг іншої операційної діяльності – 11 млн.69 тис.грн.;
- дохід від списання кредиторської заборгованості – 40 млн.206 тис.грн.;
- інші операційні доходи – 5 млн.114 тис.грн., у тому числі: дохід від реалізації необоротних активів – 555 тис.грн., дохід від об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення – 883 тис.грн.

3. Інші операційні витрати.

Інші операційні витрати у 2011 році проти 2010 року зменшились на 3млн.643 тис.грн. або на 8,3 % та склали 40 млн.474 тис.грн., у тому числі:

- відрахування до резерву сумнівних боргів – 18 млн.498 тис.грн.;
- штрафи, пені, неустойки – 615 тис.грн.;
- витрати на послуги іншої операційної діяльності – 9 млн.464 тис.грн.;
- витрати на об'єкти житлово-комунального і соціально-культурного призначення – 2 млн.493 тис.грн.;
- інші операційні витрати – 9 млн.404 тис.грн., у тому числі: відрахування профспілковому комітету 1млн. 853 тис.грн., матеріальна допомога, соціальні виплати – 1 млн.389 тис.грн., витрати на списання суми податкового кредиту по розрахункам з ДП «Енергоринок» - 1 млн.129 тис.грн.

4. Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати у 2011 році проти 2010 року зросли на 10 млн.257 тис.грн. та склали 35 млн.977 тис.грн. Основним фактором збільшення адміністративних витрат товариства проти 2010 року є зростання витрат на оплату праці з витратами на соціальне страхування на 9 млн.183 тис.грн. та комп'ютеризацію облікових робіт на 568 тис.грн.

5. Інша діяльність.

Інші доходи підприємства у звітному періоді проти 2010 року зросли на 1млн.400 тис.грн. та склали 3млн.199 тис.грн., у тому числі:

безоплатно одержані активи (у межах амортизації необоротних активів, нарахованої за звітний рік) – 1млн.160 тис.грн.; доходи від оприбуткування товарно-матеріальних цінностей – 142 тис.грн.; інші доходи – 1 млн.897 тис.грн., з яких 1 млн.416 тис.грн. – дохід від оприбуткування необоротних активів.

Інші витрати проти рівня 2010 року зросли на 3млн.541 тис.грн. та становили 5млн.894 тис.грн., у т.ч.: витрати від списання необоротних активів – 5 млн.448 тис.грн.; податок на додану вартість на основні засоби при їх ліквідації за самостійним рішенням – 380 тис.грн.; інші витрати – 66 тис.грн.

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 31.12.2011 становить 7 млн.118 тис.грн. і є заборгованістю до державного бюджету.

Поточна кредиторська заборгованість обумовлена термінами сплати податків – січень-лютий 2012 року.

7. Фінансова діяльність.

ПАТ «Миколаївобленерго» у 2011 році з метою поповнення обігових коштів для здійснення поточної фінансової діяльності одержані короткострокові кредити у МОУ АТ «Ощадний банк України» на суму 226млн.150 тис.грн.

Погашено протягом року банківських кредитів на суму 222 млн.150 тис.грн., на кінець 2011 року заборгованість Товариства за банківськими кредитами складає 10млн.700 тис.грн., яка порівняно з початком року збільшилась на 4,0 млн.грн.

Довгострокових кредитів банків Товариство протягом звітного року не отримувало.

В звітному періоді витрати Товариства на виплату відсотків за кредитами становили 1 млн.440 тис.грн.

Незалежною аудиторською фірмою «Украудит ХХІ-Миколаїв» (сертифікат серії А№4075) згідно з договором від 21.11.2011 № 11 проводилась аудиторська перевірка фінансових звітів ПАТ «Миколаївобленерго» станом на 31 грудня 2011 року, що включають Баланс станом на 31.12.2011, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік.

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

На думку аудиторів, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх істотних аспектах, фінансовий стан ПАТ "Миколаївобленерго" станом на 31 грудня 2011 року, а також фінансові результати і рух грошових коштів за 2011 рік у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, чинних в Україні.

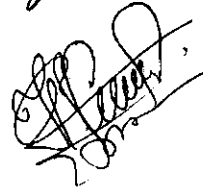
За результатами опрацювання фінансового звіту ПАТ "Миколаївобленерго" за 2011 рік, а також з урахуванням аудиторського висновку незалежного аудитора про фінансову звітність Товариства станом на 31 грудня 2011 року, Ревізійна комісія пропонує Загальним зборам акціонерів затвердити фінансову звітність ПАТ «Миколаївобленерго» за 2011 рік.

Голова Ревізійної комісії

Члени Ревізійної комісії:



О.А.Горбань



Н.І.Скорейко



О.Г.Ніколайчук