



**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НИВА-АУДИТ»**

Свідоцтво про включення до Реєстру
аудиторських фірм та аудиторів № 0146 від 26.01.2001р. №98
33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1

**Керівним посадовим особам
ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"**

м. Київ

11 травня 2020 р.

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(звіт незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності
ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО",
код ЄДРПОУ 03337119,
що зареєстроване за адресою:
Україна, 84307, Донецька обл., місто Краматорськ, ПРОВУЛОК ЗЕМЛЯНИЙ,
будинок 2,
станом на 31.12.2019 р. за 2019 р.**

**Аудиторський висновок
(Звіт незалежного аудитора)
щодо річної фінансової звітності
ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
"ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"
станом на 31.12.2019 р. за 2019 р.**

Адресат

Аудиторський звіт (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО", фінансова звітність якого перевіряється, і може бути використаний для оприлюднення фінансової інформації Підприємством.

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженнями

Ми провели аудит фінансової звітності ОКП "ДТКЕ", код за ЄДРПОУ 03337119, адреса Підприємства: Україна, 84307, Донецька обл., місто Краматорськ, ПРОВУЛОК ЗЕМЛЯНИЙ, будинок 2, що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року; Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік; Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (Форма № 3) за 2019 рік; Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік; Приміток до фінансової звітності (Форма № 5) за 2019 рік; Додаток до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» (Форма №6) за 2019 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі «Основа для висловлення думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах (або надає правдиву та неупереджену інформацію) фінансовий стан ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО" на 31 грудня 2019 року, та за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до обраної концептуальної основи - Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – НП(С)БО).

Основа для висловлення думки із застереженням

Згідно Статуту ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА "ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО" до складу підприємства входять 16 (шістнадцять) відокремлених підрозділів. 8 (вісім) відокремлених підрозділів, а саме:

1. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Дебальцеветепломережа»;
2. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Єнакієветепломережа»;
3. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Новоазовськтепломережа»;
4. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Харцизьктепломережа»;
5. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Шахтарськтепломережа»;
6. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Ясинувататепломережа»;
7. Відокремлений підрозділ Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Жданівкатепломережа»;
8. Відокремлений підрозділ Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Сніжнетепломережа»;

знаходяться на тимчасово окупованій території згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1085-р «Про затвердження переліку населених пунктів, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження, та переліку населених пунктів, що розташовані на лінії зіткнення».

З огляду, на те, що Указом Президента України «Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 13.04.2014 року «Про невідкладні заходи щодо подолання терористичної загрози і збереження територіальної цілісності України» від 14.04.2014 №405/2014 розпочато проведення антитерористичної операції (на теперішній час операція об'єднаних сил) на території Донецької області, зазначені відокремлені структурні підрозділи з 01.01.2015 року не здійснюють господарську діяльність з дотриманням норм законодавчих актів України (підтверджено Сертифікатами (висновками) Донецької торгівельно-промислової палати №2883-2889 про

настання обставин непереборної, що підтверджують настання форс-мажорних обставин (непереборної сили).

В складі зведеної фінансової звітності залишені без змін балансові залишки по активах, у сумі – 325 тис грн, зобов'язаннях – у сумі 980 тис грн та капіталу у сумі (655) тис грн, по відокремленим підрозділам – виробничим одиницям, що знаходяться на тимчасово окупованій території до закінчення проведення антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) або іншого вирішення питання на законодавчому рівні.

Балансові залишки по активах, зобов'язаннях, капіталу по відокремленим підрозділам, що знаходяться на території підконтрольній органам української влади, підтвердженні актами інвентаризації, проведеної кожним відокремленим підрозділом, згідно з чинним законодавством України та "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Аудитор встановив, що показники фінансово-господарської діяльності відокремлених підрозділів, що знаходяться на тимчасово окупованій території не спричинили вплив та викривлення цієї фінансової звітності, проте не визначено вплив таких показників активів, зобов'язань та капіталу у майбутньому.

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією.

Поширення вірусу мало несприятливий вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари та послуги. Внаслідок цього, українські суверенні кредитні свопи за дефолтами збільшились у березні 2020 року більш ніж удвічі порівняно з 31 грудня 2019 року, та більш ніж утричі від його п'ятирічного історичного мінімуму досягнутого у лютому 2020 року.

У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників. Крім того, 17 березня 2020 року парламент України прийняв нові закони, спрямовані на пом'якшення наслідків коронавірусу. Положення скасовують деякі податкові вимоги, задля пом'якшення фінансових втрат для підприємств, робітників та пенсіонерів, постраждалих внаслідок економічного сповільнення. Серед інших змін, Закон пропонує звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства в період з 01 березня по 31 травня. Закон також накладає мораторій на податкові перевірки для підприємств за вказаний період. Кабінет Міністрів України 25 березня 2020 року ввів режим надзвичайної ситуації у всіх областях і продовжив карантинні заходи.

Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет. Він може надати непрямий негативний вплив на Підприємство через зниження попиту на послуги, затримки в погашенні боргів через можливий негативний вплив пандемії на клієнтів, девальвації валюти та ін.

Керівництво Підприємства вважає, що цей спалах є коригуючою подією після обліку. Оскільки ситуація нестабільна і швидко змінюється, керівництво не вважає за доцільне дати кількісну оцінку потенційного впливу цього спалаху на Підприємство. Керівництво продовжить моніторинг потенційного впливу і вживатиме всі можливі заходи для пом'якшення будь-яких наслідків.

На дату складання цього річного звіту Підприємство продовжує свою діяльність і контролюються необхідним мінімумом персоналу, який приймає необхідні заходи безпеки.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Підприємства згідно з етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в

контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Безперервність діяльності

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інша інформація (питання)

Наша думка, щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал ОКП "ДТКЕ", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудитом":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2019 рік, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;

- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;

- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Підприємства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Підприємства у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;

- правочинність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;

- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;

- методологію та організацію бухгалтерського обліку;

- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2019 р., відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», були надані наступні документи:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2019 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності (Форма №5) за 2019 рік;

- Додаток до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» (Форма №6) за 2019 рік;
- Статутні, реєстраційні документи;
- Протоколи, накази;
- Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Підприємства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ОКП "ДТКЕ", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України «Про цінні папери та Фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ОКП "ДТКЕ", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Основні відомості про Підприємство

Повна назва підприємства	ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"
Скорочена назва підприємства	ОКП "ДТКЕ"
Організаційно-правова форма підприємства	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
Ознака особи	Юридична

Форма власності	Комунальна
Код за ЄДРПОУ	03337119
Місцезнаходження:	Україна, 84307, Донецька обл., місто Краматорськ, ПРОВУЛОК ЗЕМЛЯНИЙ, будинок 2
Дата державної реєстрації	23.02.2001 рік
Номер запису в ЄДР	1 266 120 0000 002451
Основні види діяльності КВЕД:	<p>Код КВЕД 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря (основний);</p> <p>Код КВЕД 43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування;</p> <p>Код КВЕД 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами;</p> <p>Код КВЕД 46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього;</p> <p>Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;</p> <p>Код КВЕД 47.78 Роздрібна торгівля іншими неживими товарами в спеціалізованих магазинах;</p> <p>Код КВЕД 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;</p> <p>Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;</p> <p>Код КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;</p> <p>Код КВЕД 35.11 Виробництво електроенергії;</p> <p>Код КВЕД 35.12 Передача електроенергії;</p> <p>Код КВЕД 35.13 Розподілення електроенергії;</p> <p>Код КВЕД 36.00 Забір, очищення та постачання води;</p> <p>Код КВЕД 37.00 Каналізація, відведення й очищення стічних вод;</p> <p>Код КВЕД 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель</p>
Ліцензії	<p>Ліцензія Державної архітектурно-будівельної інспекції України на провадження господарської діяльності, пов'язаної із створенням об'єктів архітектури Серія АЕ №640218 Строк дії ліцензії з 27 квітня 2015 року – безстроково.</p> <p>Ліцензія Донецької обласної державної адміністрації на централізоване постачання та водовідведення Серія АД №073875 Строк дії ліцензії з 19 травня 2015 року – безстроково.</p> <p>Ліцензія Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) на постачання теплової енергії Серія АЕ № 642507</p> <p>Ліцензія Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) на виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, ТЕС, АЕС, когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлювальних джерел Серія АЕ № 642506</p> <p>Ліцензія Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) на транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами</p>

	Серія АЕ № 642504
Учасники/Засновник Підприємства	ДОНЕЦЬКА ОБЛАСНА РАДА, Код ЄДРПОУ:24068072, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 87517, Донецька обл., місто Маріуполь, ПРОСПЕКТ НАХІМОВА, будинок 86, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 101441600,00
Дата внесення останніх змін до Статуту	Затверджено Розпорядженням голови облдержадміністрації 18 січня 2001 року №30 (в редакції розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово- цивільної адміністрації від 11.10.2019 року №1096/5-19)
Керівник, бухгалтер, кількість працівників	Керівник – Рогачов Віктор Сергійович Головний бухгалтер – Костяєва Світлана Владиславівна Середня кількість працівників – 2 609 осіб

Станом на 31.12.2019 р. відокремленими підрозділами Підприємства є:

1. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Волновахаміжрайтепломережа»
2. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» ВО «Торецьктепломережа»
3. Відокремлений підрозділ Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Мирноградтепломережа»
4. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Дружківкатепломережа»
5. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Костянтинівкатепломережа»
6. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Краматорськміжрайтепломережа»
7. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Лимантепломережа»
8. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Слов'янськтепломережа».

(знаходяться на території підконтрольній органам української влади)

1. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Дебальцеветепломережа»
2. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Снакієвеветепломережа»
3. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Новоазовськтепломережа»
4. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Харцизьктепломережа»
5. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Шахтарськтепломережа»
6. Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Ясинувататепломережа»
7. Відокремлений підрозділ Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Жданівкатепломережа»
8. Відокремлений підрозділ Виробнича одиниця ОКП «Донецьктеплокомуненерго» «Сніжнетепломережа».

(знаходяться на тимчасово окупованій території згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1085-р «Про затвердження переліку населених пунктів, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження, та переліку населених пунктів, що розташовані на лінії зіткнення»)

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Підприємства складену за Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, а саме:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1 станом на 31.12.2019 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2019 рік;
- Примітки фінансової звітності (Форма №5) за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року;
- Додаток до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» (Форма №6) за 2019 рік.

Фінансова звітність Підприємства за 2019 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Підприємства.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами чинного законодавства України та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності Підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності Підприємства.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилася відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Фінансова звітність Підприємства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – ПСБО), та Облікової політики ОКП "ДТКЕ".

Річна фінансова звітність Підприємства на підставі даних з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, складена станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку ОКП "ДТКЕ", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Фінансова звітність ОКП "ДТКЕ" станом на 31.12.2019 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Підприємство станом на 31.12.2019 року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Підприємство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (ПСБО). Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет фінансової звітності, складеної станом на 31.12.2019 року.

На Підприємстві фінансова звітність складалась протягом 2019 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Підприємства ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення.

Фінансова звітність Підприємства за 2019 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку на Підприємстві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Підприємством облікової політики за 2019 рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Підприємстві протягом 2019 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Підприємства, відповідає чинному законодавству України, а саме: згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291.

Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи ОКП "ДТКЕ" складають 559 715 тис грн станом на 31.12.2019 року, у т. ч. нематеріальні активи за залишковою вартістю станом на 31.12.2019 року – 590 тис грн, основні засоби за залишковою вартістю станом на 31.12.2019 року становлять – 493 637 тис грн., інші необоротні активи станом на 31.12.2019 року – відсутні.

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019 року становить – 608 тис грн.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2019 року становлять – 64 880 тис грн.

Балансова вартість необоротних активів ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років:

Необоротні активи	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Нематеріальні активи(тис грн)	328	590	+262
Основні засоби(тис грн)	493 433	493 637	+204
Незавершені капітальні інвестиції(тис грн)	73 597	64 880	-8 717
Довгострокова дебіторська заборгованість (тис грн)	619	608	-11
Інші необоротні активи(тис грн)	-	-	-
Разом	567 977	559 715	-8 262

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Аудит даних дебіторської заборгованої Підприємства станом на 31.12.2019 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно чинного законодавства України.

Облік дебіторської заборгованості вівся згідно з обраною концептуальною основою. Проведена Підприємством інвентаризація була проведена вірно згідно з чинним законодавством "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2019 року: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить – 668 340 тис грн., дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами – 11 007 тис грн., дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 1 138 тис грн., в т.ч. з податку на прибуток – 909 тис грн, інша поточна дебіторська заборгованість – 39 948 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Дебіторська заборгованість ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлена наступним чином:

Дебіторська заборгованість	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
----------------------------	-------------------	------------------	------------

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги(тис грн)	614 789	668 340	+53 551
Дебіторська заборгованість за розрахунками виданими авансами(тис грн)	60 562	11 007	-49 555
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн)	1 125	1 138	+13
Інша поточна дебіторська заборгованість(тис грн)	43 218	39 948	-3 270
Разом	719 694	720 433	+739

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Підприємства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку грошових коштів не виявлено.

За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог.

Станом на 31.12.2019 року на балансі Підприємства сума грошових коштів та їх еквівалентів становить – 34 208 тис грн.

Гроші та їх еквіваленти ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені наступним чином:

Гроші та їх еквіваленти	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Гроші та їх еквіваленти(тис грн) в т.ч.:	12 348	34 208	+21 860
Готівка	28	65	+37
Рахунки в банках	12 320	34 136	+21 816

Розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій

Відповідно до проведеної аудиторської перевірки даних інвестиційної діяльності Підприємства, аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2019 року поточні фінансові інвестиції Підприємства – відсутні. Зауважень до обліку не виявлено.

Поточні фінансові інвестиції ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років становлять:

Поточні фінансові інвестиції	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Поточні фінансові інвестиції(тис грн)	-	-	-

Розкриття інформації щодо витрат майбутніх періодів

Аудитор підтверджує, що витрати майбутніх періодів Підприємства за 2019 рік вірно відображені у фінансовій звітності, яка була складена відповідно до обраної концептуальної основи і станом на 31.12.2019 року складають – 254 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Витрати майбутніх періодів ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років становлять:

Витрати майбутніх періодів	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Витрати майбутніх періодів(тис грн)	259	254	-5

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності

Аудиторами підтверджується, що облік витрат на ОКП "ДТКЕ" ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме згідно обраної концептуальної основи. На Підприємстві у 2019 році загальногосподарські витрати відносяться безпосередньо на результат діяльності. Зауважень до обліку не виявлено.

Інші оборотні активи

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що інші оборотні активи Підприємства станом на 31.12.2019 року становлять – 492 966 тис грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме «Інструкція про застосування Плану рахунків

бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій» від 30.11.1999 року № 291. Інші оборотні активи станом на 31.12.2018 року становили – 397 636 тис грн. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено.

Інші оборотні активи ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років становлять:

Інші оборотні активи	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Інші оборотні активи(тис грн)	397 636	492 966	+95 330

Розкриття інформації про відображення поточних зобов'язань і забезпечень у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка поточних зобов'язань здійснюється відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2019 року, а саме: в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України.

Фактичні дані про зобов'язання Підприємства вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019 року становить – 3 526 448 тис грн., поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 198 359 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування – 20 877 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці – 45 881 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.2019 року становить – 21 248 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками станом на 31.12.2019 року становить – 5 341 тис грн.

Доходи майбутніх періодів станом на 31.12.2019 року становлять – 36 830 тис грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2019 року становлять – 197 550 тис грн.

Поточні зобов'язання та забезпечення ОКП "ДТКЕ" станом на 31 грудня 2019 та 2018 років представлені наступним чином:

Поточні зобов'язання та забезпечення	На 31.12. 2018 р.	На 31.12.2019 р.	Зміни(+,-)
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями (тис грн)	15 920	6 390	-9 530
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги(тис грн)	2 939 973	3 526 448	+586 475
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн)	195 208	198 359	+3 151
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці(тис грн)	46 749	45 881	-868
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування(тис грн)	20 379	20 877	+498
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами(тис грн)	38 029	21 248	-16 781
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками(тис грн)	5 341	5 341	-
Доходи майбутніх періодів(тис грн)	38 452	36 830	-1 622
Інші поточні зобов'язання(тис грн)	184 493	197 550	+13 057
Разом	3 484 544	4 058 924	+574 380

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

ОБЛАСНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» засноване на спільній власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що знаходяться в управлінні Донецької обласної ради.

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу, правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу, порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал».

Станом на 01 січня 2019 року на Підприємстві була чинною редакція Статуту затвердженого Розпорядженням голови облдержадміністрації 18 січня 2001 року №30 (в редакції розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 21.12.2016 №1158).

Згідно Розпорядження Голови обласної державної адміністрації керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 11.10.2019 року №1096/5-19 було прийнято рішення про внесення змін до Статуту ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО», затвердженого розпорядженням голови облдержадміністрації від 18 січня 2001 року №30.

Таким чином, було затверджено нову редакцію Статуту ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ДОНЕЦЬКТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО», яка затверджена Розпорядженням голови облдержадміністрації 18 січня 2001 року №30 (в редакції розпорядження голови облдержадміністрації, керівника обласної військово-цивільної адміністрації від 11.10.2019 №1096/5-19).

За даною редакцією Статуту, зареєстрований статутний капітал Підприємства складає 101 441 600,00 гривень.

Засновником Підприємства є: ДОНЕЦЬКА ОБЛАСНА РАДА, Код ЄДРПОУ:24068072, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 87517, Донецька обл., місто Маріуполь, ПРОСПЕКТ НАХІМОВА, будинок 86, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 101441600,00.

Таким чином, Статутний капітал зареєстровано в розмірі 101 442 тис грн.

Статутний капітал сплачено в розмірі 98 442 тис грн.

Неоплачений капітал станом на 31.12.2019 року становить – 3 000 тис грн.

Станом на 31.12.2019 року розмір відображеного у фінансовій звітності статутного капіталу Підприємства відповідає розміру, який заявлений у статутних документах, в сумі 101 442 тис грн.

Станом на 31.12.2019 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

- Зареєстрований статутний капітал – 101 442 тис грн.
- Сплачений статутний капітал – 98 442 тис грн.
- Неоплачений капітал – 3 000 тис грн.

Станом на 31.12.2019 року Підприємство не формувало резервний капітал.

Капітал у дооцінках станом на 31.12.2019 року становить – 22 183 тис грн.

Додатковий капітал станом на 31.12.2019 року становить – 278 584 тис грн.

Станом на 01.01.2019 року непокритий збиток становив (2 155 900) тис грн, станом на 31.12.2019 року непокритий збиток становить (2 598 090) тис грн.

Структура власного капіталу Підприємства:

Стаття Балансу	Код рядка	На початок звітного року, тис грн.	На кінець звітного року, тис грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	101 442	101 442
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	22 826	22 183
Додатковий капітал	1410	282 256	278 584
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	1420	(2 155 900)	(2 598 090)
Неоплачений капітал	1425	(3 000)	(3 000)
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Всього	1495	(1 752 376)	(2 198 881)

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Підприємства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2019 року складають:

Необоротні активи	559 715,0 тис грн.
Оборотні активи	1 328 483,0 тис грн.
РАЗОМ активи	1 888 198,0 тис грн.
Довгострокові зобов'язання	28 155,0 тис грн.
Поточні зобов'язання	4 058 924,0 тис грн.
РАЗОМ зобов'язання	4 087 079,0 тис грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання (2 198 881,0) тис грн.

Станом на 31.12.2019 року вартість чистих активів складає «мінус» (2 198 881,0) тис грн. і визначена згідно чинного законодавства України.

Розкриття інформації про прибуток(збиток) підприємства та факторів, що на нього вплинули

Відповідно до Форми №2 «Звіт про фінансові результати»(Звіт про сукупний дохід) станом на 31.12.2018 та 31.12.2019 року відповідно маємо такі показники прибутку(збитку):

Показник	На 31.12.2018 рік	На 31.12.2019 рік
Фінансовий результат до оподаткування:		
прибуток	-	-
збиток	(537 253)	(442 833)
Витрати(дохід) з податку на прибуток	-	-
Чистий фінансовий результат		
прибуток	-	-
збиток	(537 253)	(442 833)

Проаналізувавши фінансові результати за 2018-2019 рік, можемо зазначити, що на отримання Підприємством збитку у 2019 році вплинув такий основний фактор, як: невідповідність діючих тарифів на послуги теплопостачання. Так, протягом останніх 8 років Підприємство використовує затверджений у 2012 році НКРЕКП одноставковий тариф на теплопостачання (коригування відбулося лише в 2016 році і тільки на газову складову, без врахування рівня інфляції, росту цін на інші енергоносії, матеріали, паливо, розміру заробітної платні, тощо). Як наслідок, рівень відшкодування витрат на виробництво теплової енергії діючим тарифом для населення (основний споживач) за 2019 рік складав лише 67,4%.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Підприємства використано фінансову звітність станом на 31.12.2019 року, у складі: Балансу (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (Форма № 3), Звіту про власний капітал (Форма № 4), Приміток до фінансової звітності за 2019 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Підприємства на 01.01.2019 року та на 31.12.2019 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення	ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ	
		На 01.01.2019 р.	На 31.12.2019 р.
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25...0,5	0,0035	0,008
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	0,34	0,33

3. Коефіцієнт структури капіталу	<1	-	-
4. Коефіцієнт рентабельності активів	Якнайбільше	(збиток)	(збиток)

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

Протягом 2019 року пов'язаними сторонами Підприємства були:

- Керівник – Рогачов Віктор Сергійович
- Головний бухгалтер – Костяєва Світлана Владиславівна

Протягом звітної періоду управлінському персоналу Підприємства нараховувалась і виплачувалась заробітна плата.

Протягом 2019 року всі операції з пов'язаними сторонами здійснювалися в рамках звичайної господарської діяльності Підприємства.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Підприємства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Підприємства.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією.

Поширення вірусу мало несприятливий вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари та послуги. Внаслідок цього, українські суверенні кредитні свопи за дефолтами збільшились у березні 2020 року більш ніж удвічі порівняно з 31 грудня 2019 року, та більш ніж утричі від його п'ятирічного історичного мінімуму досягнутого у лютому 2020 року.

У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників. Крім того, 17 березня 2020 року парламент України прийняв нові закони, спрямовані на пом'якшення наслідків коронавірусу. Положення скасовують деякі податкові вимоги, задля пом'якшення фінансових втрат для підприємств, робітників та пенсіонерів, постраждалих внаслідок економічного сповільнення. Серед інших змін, Закон пропонує звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства в період з 01 березня по 31 травня. Закон також накладає мораторій на податкові перевірки для підприємств за вказаний період. Кабінет Міністрів

України 25 березня 2020 року ввів режим надзвичайної ситуації у всіх областях і продовжив карантинні заходи.

Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет. Він може надати непрямий негативний вплив на Підприємство через зниження попиту на послуги, затримки в погашенні боргів через можливий негативний вплив пандемії на клієнтів, девальвації валюти та ін.

Керівництво Підприємства вважає, що цей спалах є коригуючою подією після обліку. Оскільки ситуація нестабільна і швидко змінюється, керівництво не вважає за доцільне дати кількісну оцінку потенційного впливу цього спалаху на Підприємство. Керівництво продовжить моніторинг потенційного впливу і вживатиме всі можливі заходи для пом'якшення будь-яких наслідків.

На дату складання цього річного звіту Підприємство продовжує свою діяльність і контролюються необхідним мінімумом персоналу, який приймає необхідні заходи безпеки.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудитором не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Підприємства у майбутньому.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудитором факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались аудитором запити до персоналу Підприємства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

ІІІ.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:


Повна назва підприємства	АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ)
Скорочена назва підприємства	АФ "Н-АУДИТ" ТОВ
Ознака особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	21095329
Юридична адреса	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1
Адреса фактичного місцезнаходження	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	№ 0146 від 26.01.2001 року № 98
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0575 Рішення АПУ №319/4 від 24.12.2015 видане Аудиторською Палатою України
Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників	включено до реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити

фондового ринку	обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»
Місцезнаходження	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1

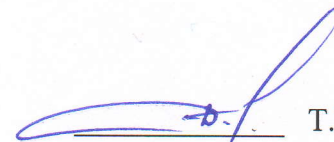
Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору на проведення аудиту	№ 18/03-7 від 18 березня 2020 року
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту	з 19.03.2020 року по 11.05.2020 року
Дата складання аудиторського висновку	11.05.2020 рік

Директор
АФ «НИВА-АУДИТ» ТОВ
(сертифікат №006583
від 02.07.2009р)


 м.п. Т.М. Давиденко

Аудитор
Давиденко Тетяна Михайлівна
(сертифікат №006583
від 02.07.2009р)


 Т.М. Давиденко

11 травня 2020 року

Підприємство **Обласне комунальне підприємство "Донецьктеплокомуненерго"** Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ _____
 Територія **ДОНЕЦЬКА** за КОАТУУ _____
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ _____
 Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря** за КВЕД _____
 Середня кількість працівників **1 2 609**
 Адреса, телефон **провулок Земляний, буд. 2, м. КРАМАТОРСЬК, ДОНЕЦЬКА обл., 84307** _____ 0627220019
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____
 за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

КОДИ		
2020	01	01
03337119		
1412900000		
150		
35.30		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	328	590
первісна вартість	1001	825	1 130
накопичена амортизація	1002	497	540
Незавершені капітальні інвестиції	1005	73 597	64 880
Основні засоби	1010	493 433	493 637
первісна вартість	1011	1 040 527	1 071 341
знос	1012	547 094	577 704
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	619	608
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	567 977	559 715
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	65 101	80 622
Виробничі запаси	1101	64 083	79 088
Незавершене виробництво	1102	68	814
Готова продукція	1103	933	709
Товари	1104	17	11
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	614 789	668 340
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	60 562	11 007
з бюджетом	1135	1 125	1 138
у тому числі з податку на прибуток	1136	909	909
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	43 218	39 948
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	12 348	34 208
Готівка	1166	28	65
Рахунки в банках	1167	12 320	34 136
Витрати майбутніх періодів	1170	259	254
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в:	1180	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

Підприємство Обласне комунальне підприємство "Донецьктеплокомуненерго" за ЄДРПОУ
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
03337119		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2019 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	882 382	1 025 646
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 169 077)	(1 321 704)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(286 695)	(296 058)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	42 467	38 233
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(101 516)	(97 251)
Витрати на збут	2150	(1 167)	(1 086)
Інші операційні витрати	2180	(108 480)	(191 119)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(455 391)	(547 281)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	12 678	11 079
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(120)	(1 051)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(442 833)	(537 253)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(442 833)	(537 253)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	(643)	(1 218)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	(3 672)	(48 911)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(4 315)	(50 129)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(4 315)	(50 129)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(447 148)	(587 382)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	878 138	1 072 332
Витрати на оплату праці	2505	312 020	276 223
Відрахування на соціальні заходи	2510	65 458	56 994
Амортизація	2515	31 395	29 995
Інші операційні витрати	2520	93 048	173 284
Разом	2550	1 380 059	1 608 828

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Рогачов Віктор Сергійович

Головний бухгалтер

Костяєва Світлана Владиславівна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2019 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	851 228	639 175
Повернення податків і зборів	3005	200	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	136 663	516 421
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	136 263	516 421
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	220
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	4 044	1 961
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1 611	1 424
Надходження від операційної оренди	3040	719	1 078
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	15 786	8 271
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(476 828)	(741 011)
Праці	3105	(246 115)	(216 140)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(65 098)	(57 714)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(161 215)	(84 829)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(96 165)	(22 803)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(65 050)	(62 026)
Витрачання на оплату авансів	3135	(10 891)	(50 980)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(27)	(111)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(20 098)	(13 707)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	29 979	4 058
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(8 119)	(2 843)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-8 119	-2 843
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	21 860	1 215
Залишок коштів на початок року	3405	12 348	11 133
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	34 208	12 348

Керівник

Рогачов Віктор Сергійович

Головний бухгалтер

Костяєва Світлана Владиславівна



II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	держані за фінансовою орендою	знос	передані в операційну оренду	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівки, споруди та передавальні пристрої	120	619892	297781	13914	-	-	69	37	14330	-	-	-	633737	312074	-	-	3466	2532
Машини та обладнання	130	337294	193263	15193	-	-	700	650	12568	-	-	-	351787	205181	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	39355	27408	322	-	-	-	-	1794	-	-	-	39677	29202	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	31120	16652	132	-	-	142	142	848	-	-369	-	30741	17358	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бататоричні насадження	170	36	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36	5	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1678	1042	1139	-	-	-	-	415	-	369	439	3186	1896	-	-	-	-
Біологічні фонди	190	4	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	4	-	-	-	-
Матеріальні необоротні активи	200	10905	10905	1311	-	-	286	286	1311	-	-	-	11930	11930	-	-	51	51
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	243	34	-	-	-	-	-	20	-	-	-	243	54	-	-	-	-
Разом	260	1040527	547094	32011	-	-	1197	1115	31286	-	-	439	1071341	577704	-	-	3517	2583

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

Із рядка 260 графа 5 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 260 графа 15 вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 105 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	-
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	333
(267)	-
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		2	3	
Капітальне будівництво	1			4
Придбання (вигодворлення) основних засобів	280		917	37243
Придбання (вигодворлення) інших необоротних матеріальних активів	290		11858	21194
Придбання (створення) нематеріальних активів	300		4250	6443
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	310		374	-
Інші	320		-	-
Разом	330		-	-
	340		17399	64880

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. A + розд. B)	420	-	-	-

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рідка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	2946	2041
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	905	674
Штрафи, пені, неустойки	470	2345	39879
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	6406
Інші операційні доходи і витрати	490	36271	59480
У тому числі: відраховування до резерву сумнівних боргів	491	X	411
непродуктивні витрати і витрати	492	X	21
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
сімейну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	11880	X
Списання необоротних активів	620	X	81
Інші доходи і витрати	630	798	39

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631)

-

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(632)

-

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

%

-

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633)

-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
	1	2
Готівка	640	65
Поточний рахунок у банку	650	34136
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	7
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	34208

3 рядка 1090 тр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) - _____

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року	
			нараховано (створено)	долаткові відрахування					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	16986	-	31795	-	28096	-	-	20685
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реєстру/туризацію	740	-	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-	-
		760	-	-	-	-	-	-	-
		770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	501460	411	-	1157	3522	-	-	497192
Разом	780	518446	32206	-	29253	3522	-	-	517877

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	69309	-	-
Купівельні напівафабрикати та комплектуючі вироби	810	189	-	-
Паливо	820	2261	-	-
Тара і тарні матеріали	830	18	-	-
Будівельні матеріали	840	1274	-	-
Запасні частини	850	3300	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малцінні та пвидкозношувані предмети	880	2737	-	-
Незавершене виробництво	890	814	-	-
Готова продукція	900	709	-	-
Товари	910	11	-	-
Разом	920	80622	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку

оформлених в заставу

переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

	-
(921)	-
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	668340	288463	173717	187799
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	39948	10925	2294	9569

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) 1157
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	21
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточно рішення щодо виправців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	21

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовників з авансів отриманих	1130	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	31395
Використано за рік - усього	1310	17066
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	917
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	15775
з них машини та обладнання	1313	8923
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	374
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рід-ка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втратаи від змієн-ценни корис-ності	вигоди від віднов-лення корис-ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопи-чена амор-тизація		первісна вартість	накопи-чена амор-тизація				первісна вартість	накопи-чена амор-тизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431) -
 (1432) -
 (1433) -

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи										
рослинництва - усього	1500	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
сояшник	1513	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
пшечковий буряк (фабричний)	1515	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

Керівник

Рогачов Віктор Сергійович

Головний бухгалтер

Костяєва Світлана Владиславівна



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	898846	1038810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38681	36148	937527	1074958
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
3 нин:																		
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	898846	1038810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38681	36148	937527	1074958
2. Витрати звітних сегментів:																		
Витрати операційної діяльності	080	1169077	1321704	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1169077	1321704
3 нин:																		
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):	081	1169077	1321704	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1169077	1321704
звинніми покупцям	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	090	98840	90147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2676	7104	101516	97251
Адміністративні витрати	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1167	1086	1167	1086
Витрати на збут	110	428	65684	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108052	125435	108480	191119
Інші операційні витрати	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати звітних сегментів																		
3 нин:																		
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	57	345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	1268402	1477880	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111958	134331	1380360	1612211
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
3 нин:																		
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	1268402	1477880	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111958	134331	1380360	1612211
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-369556	-439070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73277	-98183	-442833	-537253
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-369556	-439070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-73277	-98183	-442833	-537253
5. Активні звітних сегментів	200	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45273	49210	1243443	1173910
3 нин:																	
Необоротні активи	201	452770	457948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41457	35813	494227	493761
Запаси	202	77445	54464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3177	10637	80622	65101
Дт заборг за товари роботи послуги	203	667834	612105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	486	2084	668340	614789
Витрати майбутніх періодів	204	101	183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153	76	254	259
205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Необоротні активи	220	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	644755	589105	644755	589105
3 нин:																	
Незавершене будівництво	221	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	644755	589105	644755	589105
Необоротні активи	222	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64880	73597	64880	73597
Дт заборгованість	223	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608	619	608	619
І рошові кошти	224	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	545059	502541	545059	502541
Усього активів підприємства	230	1198170	1124700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34208	12348	34208	12348
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	3522860	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	690028	638315	1888198	1763015
3 нин:																	
Інші довгостр зобов	241	11058	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
Кт заборгованість	242	3522860	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7470	13861	7470	13861
243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3588	462523	3526448	2939973
244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	11058	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
3 нин:																	
Забезпечення	261	11058	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
262	11058	11058	11058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
263	11058	11058	11058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
264	11058	11058	11058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
Кт заборг, інші поточ зобов	264	11058	11058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11058	476384	3533918	2933834
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	3522860	2477450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	664219	1037941	4087079	3515391
7. Капітальні інвестиції	280	14766	17024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2653	1431	17399	18455
8. Амортизаційні необоротних активів	290	25908	25418	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5487	4577	31395	29995

II. Показники за допоміжними звітними сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього				
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік			
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	882382	1025646	882382	1025646
Валіслова вартість активів звітних сегментів	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1888198	1763015	1888198	1763015
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17399	18455	17399	18455
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього				
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік			
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	882382	1025646	882382	1025646
Валіслова вартість активів звітних сегментів	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1888198	1763015	1888198	1763015
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17399	18455	17399	18455
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник Рящачов Віктор Сергійович

Головний бухгалтер Косляєва Світлана Владиславівна

