

# Приватне підприємство аудиторська фірма «Аудит-ФАГ»

(свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності  
№ 1850 від 26 січня 2001 року, видане Аудиторською палатою України)  
Україна, м. Луцьк, вул. Шопена, буд. 22а, офіс 56, тел. (095) 022 19 39

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності ПІДПРИЄМСТВА ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ «КОВЕЛЬТЕПЛО» за 2022 рік**

Засновникам та керівництву  
Підприємства теплових мереж  
«Ковельтепло»

### **ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

#### **Думка із застереженням**

Ми провели аудит окремої фінансової звітності Підприємства теплових мереж «Ковельтепло» (надалі «Компанія») (код ЄДРПОУ 30514446; місцезнаходження: 45000, Волинська область, м. Ковель, вул. Володимирська, буд. 97/а), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіт про власний капітал а також Приміток до річної фінансової звітності за рік, який закінчився на зазначену дату.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 р., та її фінансові результати за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

#### **Основа для думки із застереження**

1. Станом на кінець звітного періоду в Компанії наявна дебіторська заборгованість за спожиту теплову енергію за розрахунками з покупцями, яка погашається з порушенням терміну оплати. Розподіл за строками непогашення даної дебіторської заборгованості наведено в Примітці ІХ «Дебіторська заборгованість» фінансової звітності. Компанія, не дотримуючись вимог П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість», не провела оцінку та не здійснила нарахування резерву сумнівних боргів, в результаті чого розмір чистої вартості дебіторської заборгованості за товари, роботи послуг (ряд. 1125 Балансу) завищено, а збитки Компанії відповідно занижено на суму 6227 тис.грн.

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 Компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.



### **Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності**

Ми звертаємо увагу, що 24 лютого 2022 року Російська федерація, за підтримки Республіки Білорусь, здійснила відкритий військовий напад на Україну. Президент України Володимир Зеленський своїм Указом №64/2022 від 24.02.2022, який затверджений Верховною Радою України, оголосив військовий стан. На даний момент військові дії тривають і вкрай негативно впливають на економіку України, а їх результат спрогнозувати неможливо, в тому числі і на господарську діяльність Компанії. Ці події вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності 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 застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал планує 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**

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, коли 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 невиявлення 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, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- 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 подання;
- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Компанії для висловлення думки щодо фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Компанії. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та 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 застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Компанії при проведенні аудиту.

### Основні відомості про аудиторську фірму

1. Повне найменування: Приватне підприємство Аудиторська фірма «Аудит – ФАГ».
2. Місцезнаходження: 43005 Волинська обл., м. Луцьк, вул. Шопена 22А офіс 56.
3. Приватне підприємство Аудиторська фірма «Аудит – ФАГ» внесене до розділів «Суб'єкти аудиторської діяльності» та «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності АПУ за № 1850.

**Директор Аудиторської фірми «Аудит - ФАГ»**  
(сертифікат аудитора № 007080, виданий за рішенням  
Аудиторської палати України № 274 від 19.07.2013 р.  
і чинний до 19.07.2023 р).  
15.05.2023 р.



Сергій Лук'янчук



**ДОКУМЕНТ ПРОВІДЕНИЙ**  
2023 12 31

Підприємство **Підприємство теплових мереж "Ковельтепло"** Дата (рік, місяць, число) **2023 12 31**  
Регіональна територія **ВОЛИНСЬКА** за ЄДРПОУ **30514446**  
Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КАТОТГГ **1** UA07060190010068509  
Галузь економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря** за КОПФГ **150**  
Середня кількість працівників **252** за КВЕД **35.30**  
Адреса, телефон **вулиця Володимирська, буд. 97/а, м. КОВЕЛЬ, КОВЕЛЬСЬКИЙ РАЙОН, ВОЛИНСЬКА обл., 45000** **0504385536**

Відомості виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
Зроблено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
в національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  V  
в міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2022** р.

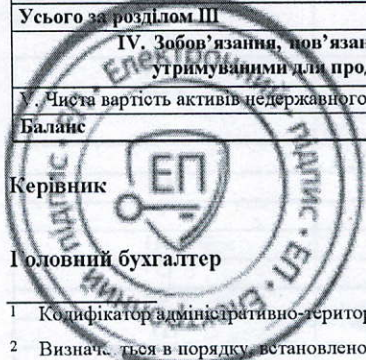
Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	15	71
первісна вартість	1001	55	121
накопичена амортизація	1002	40	50
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 834	3 590
Основні засоби	1010	106 660	120 626
первісна вартість	1011	167 577	191 989
знос	1012	60 917	71 363
Інвестиційна нерухомість	1015	1 036	981
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	1 334	1 334
знос інвестиційної нерухомості	1017	298	353
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	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Відстрочені витрати	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Відшкодування витрат у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>109 545</b>	<b>125 268</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	11 113	21 933
виробничі запаси	1101	11 113	21 933
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Резерви перестраховування	1115	-	-
Акселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	43 651	49 427
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
в виданими авансами	1130	123	105
бюджетом	1135	1 009	2 781
у тому числі з податку на прибуток	1136	316	2 769
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	69	54
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
роші та їх еквіваленти	1165	76	3 411
готівка	1166	8	13
рахунки в банках	1167	68	3 398
Витрати майбутніх періодів	1170	109	117
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-



резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	6 820	7 584
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>62 970</b>	<b>85 412</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>172 515</b>	<b>210 680</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	104 206	125 679
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	4 816	10 922
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	7 236	44
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	828	(1 927)
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>117 086</b>	<b>134 718</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	10 807	7 894
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>10 807</b>	<b>7 894</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	5 785	9 783
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	27 176	33 864
розрахунками з бюджетом	1620	697	6 889
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	493	4 020
розрахунками з оплати праці	1630	1 995	2 119
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	234	226
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	1 343	2 829
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	6 899	8 338
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>44 622</b>	<b>68 068</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>172 515</b>	<b>210 680</b>



Керівник

Головний бухгалтер



Бойко Володимир Іванович

Бернадська Любов Василівна

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.  
 2 Визначення в порядку встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство Підприємство теплових мереж "Ковельтепло"  
(найменування)Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за Рік 2022 р.

Форма № 2\* 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	164 995	148 126
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 165 117 )	( 152 408 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	( 122 )	( 4 282 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	13 973	19 318
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 12 308 )	( 10 069 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 654 )	( 2 043 )
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	889	2 924
збиток	2195	( - )	( - )
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	320	255
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	( 3 053 )	( 1 036 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( 810 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	-	1 333
збиток	2295	( 1 844 )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(554)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	-	779
збиток	2355	( 1 844 )	( - )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>(1 844)</b>	<b>779</b>

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	110 916	107 750
Витрати на оплату праці	2505	42 741	35 222
Відрахування на соціальні заходи	2510	8 990	7 486
Амортизація	2515	10 916	8 899
Інші операційні витрати	2520	4 516	5 163
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>178 079</b>	<b>164 520</b>

**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  
Головний бухгалтер

Бойко  
Володимир  
Іванович  
Бернадська  
Любов  
Василівна

Бойко Володимир Іванович

Бернадська Любов Василівна



Підприємство Підприємство теплових мереж "Ковельтепло"  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	01	01

за ДОКУМЕНТИ

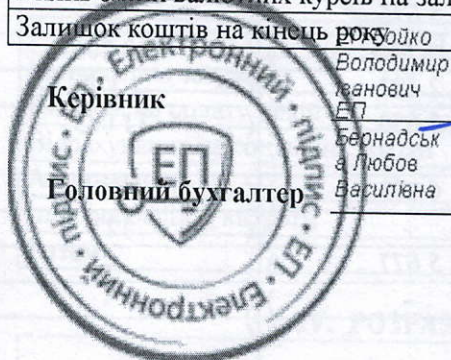
**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2022** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	195 575	174 165
Повернення податків і зборів	3005	1	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	585	449
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	9 244	126
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	51	244
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	105	88
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	8 602	14 960
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 149 031 )	( 130 159 )
Праці	3105	( 32 982 )	( 28 750 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 5 676 )	( 7 459 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 14 685 )	( 20 205 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 2 782 )	( 1 135 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 5 650 )	( 11 083 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 6 253 )	( 7 987 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( 123 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 5 677 )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( 557 )	( 2 392 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>5 555</b>	<b>944</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	21 473	3 000



Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( 21 473 )	( 3 000 )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Находження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	24 081	25 215
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погалення позик	3350	20 082	24 741
Сплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 715 )	( 235 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 4 829 )	( 1 459 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	( - )
Інші платежі	3390	( 675 )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-2 220	-1 220
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	3 335	-276
Залишок коштів на початок року	3405	76	352
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 411	76



Бойко Володимир Іванович

Бернадська Любов Василівна



Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство Підприємство теплових мереж "Ковельтепло"

(найменування)

## Звіт про власний капітал

за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
лишок на початок року	4000	104 206	-	4 816	7 236	828	-	-	117 086
коригування:									
ціна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
скоригований залишок на початок року	4095	104 206	-	4 816	7 236	828	-	-	117 086
чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(1 844)	-	-	(1 844)
випадковий сукупний збиток за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка) банкових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
випадкові курсові зміни	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
доход від оцінки іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення прибутку:									
плата власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення прибутку зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення чистого прибутку, згідно до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення чистого прибутку створення спеціальних (резервних) фондів	4220	-	-	-	-	(828)	-	-	(828)



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	21 473	-	-	-	-	-	-	21 473
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	6 106	(7 192)	(83)	-	-	(1 169)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>21 473</b>	<b>-</b>	<b>6 106</b>	<b>(7 192)</b>	<b>(2 755)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17 632</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>125 679</b>	<b>-</b>	<b>10 922</b>	<b>44</b>	<b>(1 927)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>134 718</b>

Керівник

Головний бухгалтер

Володимир Іванович  
Бернадська Любов  
Василівна

Бойко Володимир Іванович

Бернадська Любов Василівна





Коди	2022	12	31
Дата (рік, місяць, число)			
за ЄДРПОУ	30514446		
за КАТОРТГ <sup>1</sup>	UA07060190010068509		
за СПОДУ	1009		
за КОПФГ	150		
за КВЕД	35.30		

Підприємство Підприємство теплових мереж "Ковельтепло"  
Територія ВОЛИНСЬКА  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство  
Вид економічної діяльності Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря  
Одиниця виміру: тис.грн.

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД 1801008

**I. Нематеріальні активи**

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
Права користування природними ресурсами	010	-	-	5	-	-	-	-	11	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	55	40	66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гульні	080	55	40	66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гульні	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 080 графа 14													
вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності													
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(081)												
вартість створених підприємством нематеріальних активів	(082)												
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(083)												
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(084)												
	(085)												
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													
Разом													
Гульні													



Групи основних засобів	Код рлд-ка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уніжка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зміни користисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісною (переоціненою) вартістю	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	1334	298	-	-	-	-	-	55	-	-	-	1334	353	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	81473	25958	5011	-	-	91	90	3317	-	-	-	86593	29185	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	75686	28898	17001	-	-	356	290	6045	-	-	-	92331	34653	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	6426	3164	2075	-	-	-	-	571	-	-	-	8501	3735	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1047	939	-	-	-	37	37	45	-	-	-	1010	947	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Біобіотичні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Матеріальні необоротні активи	200	1243	1241	690	-	-	14	14	691	-	-	-	1919	1918	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	1702	717	133	-	-	-	-	208	-	-	-	1835	925	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>168911</b>	<b>61215</b>	<b>24910</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>498</b>	<b>431</b>	<b>10932</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>193323</b>	<b>71716</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3 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

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

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

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261) -

(262) 51665

(263) -

(264) 14902

(2641) -

(265) -

(2651) -

(266) -

(267) -

(268) 11260

(269) -



Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	24087	3590
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	823	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	66	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>24976</b>	<b>3590</b>

3 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
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд.А + розд.Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3 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)

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю



Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	105	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	13868	654
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	3053
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	320	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)  
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними  
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) - %  
 З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) -



Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		3	9
Готівка	640	13	
Поточний рахунок у банку	650	3398	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	-	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>3411</b>	

3 рядка 1090 гр. 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)	додаткові відрахування				
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1342	3213	1782	3508	-	-	2829
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
	775	-	-	-	-	-	-	-
<b>Резерв сумнівних боргів</b>	<b>780</b>	<b>1342</b>	<b>3213</b>	<b>1782</b>	<b>3508</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2829</b>



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	19985	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	915	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	864	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопічні та швидкозношувані предмети	880	169	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	<b>21933</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації  
 переданих у переробку (921)  
 оформлених в заставу (922)  
 переданих на комісію (923)  
 (924)  
 (925)  
 (926)

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)  
 З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

\* визначається за п. 28 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".



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	49427	43200	4205	2022
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

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

(951) -  
(952) -

### Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

### ХІ. 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 замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-



	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	10942
Використано за рік - усього	1310	10198
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	10198
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-



Група біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю						
		залишок на початок року			надійшло за рік		вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація	4	первісна вартість	накопичена амортизація	6	7				8	9					
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	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)





Не-менювання показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Удінка	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
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соя	1512	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соєвишник	1513	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
ріпак	1514	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
картопля	1516	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
свиней	1532	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
моголо	1533	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
вовна	1534	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
яйця	1535	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
продукція рибництва	1538	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
	1539	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Сільсько-господарська продукція та додаткові біологічні активи – разом</b>	1540	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-



ЕП Бойко  
 Володимир к.р.р.  
 Іванович  
 Бойко Володимир Іванович  
 Бернадська Любова Василівна







Усього доходів звітних сегментів													091		вчинівє мшннє (длут, послуг, робт, послуг) днжкдоднц гонвонондгд	
Нерозподілені доходи													320	255	16315	148381
з них:													13973	19318	13973	19318
доходи від операційної діяльності													051	051	13973	19318
фінансові доходи													052	052	13973	19318
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам													060	060	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)													070	070	150145	167699
2. Витрати звітних сегментів:													080	080	147366	152408
з них:													081	081	147366	152408
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішнім покупцям													082	082	147366	152408
іншим звітним сегментам													090	090	10809	10069
Адміністративні витрати													100	100	8883	-
Витрати на збут													110	110	-	2043
Інші операційні витрати													120	120	-	3053
Фінансові витрати звітних сегментів													121	121	-	-
з них:													122	122	-	-
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента													130	130	-	1036
фінансові													140	140	138175	1036
Інші витрати													150	150	145829	810
Усього витрат звітних сегментів													154	154	6627	554
Нерозподілені витрати													151	151	6231	-
з них:													152	152	3701	-
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти													154	154	1076	-
фінансові витрати													154	154	6419	-
податок на прибуток													154	154	6836	-







Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів																				
		виробництво ТЕ		транспортнування ТЕ		постачання ТЕ І кал		постачання ТЕ м2				Дерозподілені 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	150145	134795	6599	5925	1651	1476	6600	5930	-	-	-	-	-	-	-	-	164995	148126			
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	142792	116807	42438	33545	1829	4666	3278	5526	-	-	-	-	-	-	-	-	20343	11971	210680	172515	
Капітальні інвестиції	320	20614	19662	3396	1143	77	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	889	113	24976	20939	
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів																				
		виробництво ТЕ		транспортнування ТЕ		постачання ТЕ І кал		постачання ТЕ м2				Дерозподілені 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	150145	134795	6599	5925	1651	1476	6600	5930	-	-	-	-	-	-	-	-	164995	148126			
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	142792	116807	42438	33545	1829	4666	3278	5526	-	-	-	-	-	-	-	-	20343	11971	210680	172515	
Капітальні інвестиції	370	20614	19662	3396	1143	77	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	889	113	24976	20939	
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-


  
 Керівник  
 Головний бухгалтер  
 ЕПТ Енержі Лімітед  
 Володимир Володимирович Іванович  
 Вернівецька Дієва Валентина  
 а/п 0506


  
 Вернівецька Дієва Валентина

1. Координатор адміністративно-господарських відділів та територіальних офісів



