

## ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

м. Київ

Реєстраційний номер: 1233

### АДРЕСАТ

Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАМАТОРСЬКТЕПЛОЕНЕРГО"

### ДУМКА

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КРАМАТОРСЬКТЕПЛОЕНЕРГО», код ЄДРПОУ: 34657789 (за текстом іменоване – Товариство), за 2019 рік, складеної відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – П(с)БО), а саме:

- звіт про фінансовий стан станом на 31.12.2019 року;
- звіт про сукупній дохід за 2019 рік;
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік;
- звіт про власний капітал за 2019 рік;
- приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до П(С)БО.

### ТВЕРДЖЕННЯ ПРО ЗАСТОСУВАННЯ МІЖНАРОДНИХ СТАНДАРТИВ АУДИТУ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (видання 2016-2017 років).

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності». Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

### КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту – це питання, що наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту та при формуванні думки щодо фінансової звітності, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що нижче описані питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

#### *Операції та залишки з пов'язаними сторонами*

Відповідно до п.3.1 П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних осіб», пов'язаними сторонами вважаються підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб.

Товариство має істотні залишки за розрахунками з пов'язаними особами в сумі 208 561 тис. грн. та операції зі своїми пов'язаними сторонами, які є контролюваними з боку держави в рамках податкового



законодавства. Загальний обсяг операцій з пов'язаними особами в 2019 році складав: імпорт вугілля E.CONNECT s.r.o (Словацька республіка) суму 272 481 тис. грн., нарахування процентів на суму кредиту HAMACHI LIMITED (Республіка Кіпр) в сумі 28 848 тис. грн.

Інформацію про ці операції не розкрито в фінансовій звітності за 2019 рік.

Це вимагає додаткового документального підтвердження ціноутворення управлінським персоналом.

Податковий контроль за трансфертним ціноутворенням ґрунтуються на принципі «витягнутої руки», закріплена у міжнародному стандарті, що погоджений державами-членами Організації економічного співробітництва і розвитку (ОЕСР) та країнами, які не є членами цієї організації, і рекомендований для встановлення трансфертних цін для податкових потреб. Цей принцип передбачає збільшення податкових зобов'язань пов'язаних осіб до рівня податкових зобов'язань непов'язаних осіб за умови відповідності комерційних та/або фінансових умов здійснення ними операцій.

В Товаристві присутня відповідна документація. Ми розглянули документацію з цього питання, зокрема обґрунтування доказів відповідності ціноутворення в операціях Товариства з пов'язаними особами-нерезидентами принципу «витягнутої руки». Товариством проведено відповідні коригування.

### **Незавершені судові процеси**

Час від часу у процесі звичайної господарської діяльності до Товариства висуваються певні претензії. Ризик відтоку фінансових ресурсів, пов'язаних з такими претензіями, вважається вірогідним.

На думку управлінського персоналу, Товариство виконало усі вимоги чинного податкового законодавства та вірогідність того, що сума буде визнана до сплати, є низькою, тому фінансова звітність Товариства не містить жодних забезпечень відносно цих операцій.

Також Товариство виступає стороною в цивільних справах по стягненню дебіторської заборгованості населення. Ризик непогашення таких заборгованостей вважається вірогідним. Керівництво не може достовірно оцінити суму потенційних збитків, якщо такі є.

### **СУТТЕВА НЕВИЗНАЧЕНІСТЬ ЩОДО БЕЗПЕРЕВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ**

Чисті активи Товариства мають від'ємне значення та негативні показники оборотного капіталу третій рік поспіль. Основні засоби Товариства знаходяться на території, прилеглій до району бойових дій з метою здійснення заходів із забезпечення національної безпеки і оборони. В результаті такої ситуації діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю не можливо.

Ці та інші обставини вказують на існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.

Наші аудиторські процедури включали оцінку оцінювання управлінським персоналом можливості здійснювати продовження діяльності на безперервній основі, аналіз фінансово-господарської діяльності Товариства. Ми обговорили з управлінським персоналом плани виходу Товариства з кризової ситуації та вирішення виявлених питань щодо безперервності діяльності.

Разом з тим, керівництво Товариства вважає, що не існує жодних об'єктивних причин, які могли б викликати сумніви щодо спроможності Товариства продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому. Товариство має довгострокові ліцензії на виробництво електричної та теплової енергії. Основним покупцем електричної енергії Товариства є державне підприємство «Енергоринок». Управлінським персоналом Товариства плануються заходи з поліпшення фінансового стану для продовження діяльності Товариства на безперервній основі, що дає підстави для припущення, що дана фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності Товариства.

### **Щодо пандемії COVID-19**

11 березня 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я ВООЗ охарактеризувала спалах COVID-19 у світі як пандемію. У зв'язку із поширенням COVID-19 у світі, Кабінетом Міністрів України було прийнято постанову №211 від 11.03.20р. «Про запобігання поширенню на території України короновірусу COVID-



19», якою були запроваджені карантинні заходи. Обмеження щодо переміщення людей, товарів та послуг та стримувальні заходи мають значний вплив на економіку України в цілому. Зростає вплив вірусу на решту світу через обмеження ділових поїздок та туризму, ланцюгів поставок, товарів тощо.

Разом з тим, Аудитор не бачить підстав для коригування фінансової звітності станом на 31 грудня 2019, оскільки сама пандемія спалахнула вже в 2020 році, але оцінити вплив цієї ситуації на можливість здійснювати продовження діяльності на безперервній основі аудитори достовірно не можуть.

## ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не будемо надавати впевненість будь-якій формі щодо даної інформації.

У зв'язку з проведеним нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питання, чи є суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, і чи не містить інша інформація інших можливих істотних спотворень на підставі норм МСА 720.

### **Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю**

Відповідно до статті 14 пункту 3 абз.5 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» Звіт про управління, що надається Товариством відповідно до Закону України від 05.10.2017 № 2164-VIII - Про внесення змін до Закону України № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" узгоджений з фінансовою звітністю Товариства за звітний період та не містить суттєвих викривлень.

Звіт про управління складений відповідно до вимог Наказу Міністерства фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління».

## **ВІДПОВІДЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВІЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до 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 Товариства 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.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

## **ВІДПОВІДЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

Нашиими 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:



- 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;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які 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 компанії продовжити безперервну діяльність;
- 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.

## ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт-Аудит».

Код ЄДРПОУ: 23980886.

Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Предславинська, буд. 12, оф. 195.

Поштова адреса: 01001, м. Київ-1, а/с 460.

Інформація про включення в Реєстр: Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт-Аудит» включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності під №1259.

Телефон: +38 (044) 469 07 17.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є: виконавчий директор Олексієнко Дмитро Володимирович, якого включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 100147.

Ключовий партнер з завдання,

Виконавчий директор

ТОВ «СТАНДАРТ-АУДИТ»

Олексієнко Дмитро Володимирович

Дата підписання: 29 квітня 2020 року



додаток I  
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського  
обліку  
1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Краматорськ теплоенерго"  
Територія: Донецька обл.  
Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю  
Вид економічної діяльності: Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря  
Середня кількість працівників<sup>1</sup>: 554

Адреса, телефон: **Олексій Тихох, буд. 8-Д, м. Краматорськ, донецька обл., 84320**  
т. **0626439728**

Одниниця вимірю: 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 (зроблено позначку «+» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Коди
2020  01  01
34657789
1412900000
240
35.30

v

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

Форма № 1 Код за ДКУД **1801001**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	30	19
первинна вартість	1001	1 199	1 132
накопичена амортизація	1002	( 1 169)	( 1 113)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 725	9 867
Основні засоби	1010	233 434	217 745
первинна вартість	1011	527 305	549 428
знос	1012	( 293 871)	( 331 683)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первинна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгосрковиз 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	66 651	64 501
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>302 840</b>	<b>292 132</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	66 916	47 572
Виробничі запаси	1101	66 916	47 572
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукції	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	113 946	65 263
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	18 873	21 606
з бюджетом	1135	11 150	11 150
у тому числі з податку на прибуток	1136	3 324	3 324
Дебіторська заборгованість за розрахунками із нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	361	472
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	34 466	10 915
Готівка	1166	-	-
Рахунки у банках	1167	20 179	10 915
Витрати майбутніх періодів	1170	61	101
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у т. ч. 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	22 261	29 383
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>268 034</b>	<b>186 462</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>			
	1200	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>570 874</b>	<b>478 594</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований капітал	1400	1 000	1 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дебінках	1405	15 821	15 054
Додатковий капітал	1410	931	848
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	275	275
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	( 218 829)	( 219 222)
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	1495	( 200 802)	( 202 045)
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	3 473	3 305
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
дovгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	73
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у т. ч. Резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
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>	1595	3 473	3 378
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	56 000	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	312 152	267 034
товари, роботи, послуги	1615	147 133	160 322
розрахунками з бюджетом	1620	5 942	5 339
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	629	743
розрахунками з оплати праці	1630	2 872	2 970
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	41 909	15 106
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	6 951	7 630
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	194 615	218 117
<b>Усього за розділом III</b>	1695	768 203	677 261
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	1700	-	-
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	1800	-	-
<b>Баланс</b>	1900	570 874	478 594

\* Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Керівник

Головний бухгалтер

Виконавчий директор  
ТОВ "Стандарт-аудит"

Оксимець Ю.А.

Летучий О.М.

Олексієнко Д.В.



Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Краматорськ теплоенер  
(найменування)

КОДИ	
Дата (рік, місяць, число)	2020   01   01
за ЄДРПОУ	34657789

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2019 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	805 218	920 352
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 838 266)	( 901 829)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:	2090		18 523
прибуток	2095	( 33 048)	-
збиток			
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	8 593	17 498
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 20 633)	( 18 553)
Витрати на збут	2150	( 1104)	( 3 361)
Інші операційні витрати	2180	( 14 252)	( 24 140)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:	2190	-	-
прибуток	2195	( 60 444)	( 10 033)
збиток			
Дохід від участі в капіталі	2200		-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	120 669	105 915
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	( 30 534)	( 46 417)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	( 28 855)	( 39 583)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	836	9 882
прибуток	2295	-	-
збиток			
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	( 2 151)	( 3 094)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:	2350	-	6 788
прибуток	2355	( 1 315)	-
збиток			

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	( 767)	( 17 418)
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>	<b>( 767)</b>	<b>( 17 418)</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>( 767)</b>	<b>( 17 418)</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>( 2 082)</b>	<b>( 10 630)</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	502 775	589 797
Витрати на оплату праці	2505	65 692	64 226
Відрахування на соціальні заходи	2510	14 647	14 306
Амортизація	2515	38 429	39 235
Інші операційні витрати	2520	91 634	103 130
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>713 177</b>	<b>810 694</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

Оксимець Ю.А.

Головний бухгалтер

Летучий О.М.

Виконавчий директор  
ТОВ "Стандарт-аудит"

Олексієнко Д.В.



КОДИ
2020   01   01
34657789

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Краматорськ теплоенерго"

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

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>			
<b>Надходження від:</b>			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	457 977	364 963
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	37 778	98 172
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	37 776	98 160
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	483 213	560 992
Надходження від повернення авансів	3020	624	526
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 700	19
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	397	518
Надходження від операційної оренди	3040	146	158
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	3 738	3853
<b>Витрачання на оплату:</b>			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 353 919)	( 471 988)
Працівникам	3105	( 58 101)	( 53 432)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 15 702)	( 14 301)
Зобовязання з податків та зборів	3115	( 56 508)	( 32 214)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 29 517)	( 8 964)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 26 991)	( 23 250)
Витрачання на оплату авансів	3135	( 434 184)	( 355 402)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	( 89)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими внесками	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позики	3155	-	-
Інші витрачання	3190	( 32 795)	( 34 890)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	34 364	66 885
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
<b>Надходження від реалізації:</b>			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	( 27 265)	-
<b>Надходження від отриманих:</b>			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашених позик	3230	-	-
Надходження від викупу дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
<b>Витрачання на придбання:</b>			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	-	( 31 493)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання за надання позик	3275	-	-
Витрачання за придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	( 27 265)	( 31 493)

<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:	3300	-	-
Власного капіталу	3305	27 000	56 000
Отримання позики	3310	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3340	-	-
Інші надходження	3345	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3350	56 000	78 000
Погашення позики	3355	-	-
Сплату дивідендів	3360	( 1 653)	( 15 248)
Витрачання на сплату відсотків	3365	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3375	-	-
Витрчання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх	3390	-	-
Інші платежі	3395	( 30 653)	( 37 248)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3400</b>	<b>( 23 554)</b>	<b>( 1 856)</b>
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>			
Залишок коштів на початок року	3405	34 466	36 267
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	3	55
Залишок коштів на кінець року	3415	10 915	34 466

Керівник

Оксимець Ю.А.

Головний бухгалтер

Летучий О.М.

Виконавчий директор  
ТОВ "Стандарт-аудит"

Олексієнко Д.В.



3811  
про власний капітал  
за 2019 р.

Дата (рік, місяць, число)  
за ЕДРПОУ

КОДИ
2020/01/01:
34655789

Форма №4

1801005

Код за ДКУД

Стаття	Код	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Зніжучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4 000	1 000	15 821	931	275	( 218 829)	-	-	( 200 302)
<b>Коригування:</b>									
Зміна облікової політики	4 005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4 010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4 090	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>4 095</b>	<b>1 000</b>	<b>15 821</b>	<b>931</b>	<b>275</b>	<b>( 218 842)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 13)</b>
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	<b>4 100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 1315)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 200 815)</b>
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	<b>4 110</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 767)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 767)</b>
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4 111	-	-	( 767)	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4 112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4 113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4 114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4 116	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Розподіл прибутку:</b>									
Виплати власникам (дивіденди)	4 200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спірмумдання прибутку до статутного капіталу	4 205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4 210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету видовидно до законодавства	4 215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (щільових) фондов	4 220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4 225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b>									
Внески до капіталу	4 225	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4 245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Випущення капіталу:</b>									
Випуск акцій (часток)	4 260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4 265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4 270	-	-	-	-	-	-	-	-
Випущення частки в капіталі	4 275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акції	4 280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4 290	-	-	( 83)	-	-	-	-	832
Інші зміни в капіталі	4 291	-	-	( 767)	-	-	-	-	935
<b>Розподіл змін у капіталі</b>	<b>4 295</b>	<b>-</b>	<b>( 767)</b>	<b>( 83)</b>	<b>-</b>	<b>( 380)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 1250)</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4 300</b>	<b>1 000</b>	<b>15 054</b>	<b>848</b>	<b>275</b>	<b>( 219 222)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( 202 045)</b>

Керівник

Оксимент Ю.А.

Головний бухгалтер

Летучий О.М.

Виконавчий директор

Олексіенко Д.В.

ТОВ "Стандарт-аудит"

"23980896 \* \* \* \* \* СТАНДАРТ АУДИТ"

ЗАТВЕРДЖЕНО  
наказом Міністерства фінансів України  
від 29.11.2000 р. №302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28.10.2003 р. N 602)

КОДИ

	2019.12.31
	34657789
	1412900000
	-
	240
	35.30

дата(рік, місяць, число)

за єДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФ  
за КВЕД

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Краматорськ теплоенерго"

Територія: Донецька обл.

Орган державного управління:

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності: Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря

Одиниця вимірю: тис. грн.

### ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма № 5

1801008

#### I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка +, уичнка -)	Вибуло за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Нараховано амортизації за рік	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року	Накопичена первісна (переоцінена) вартість	Накопиченої амортизації	Накопичена первісна (переоцінена) вартість
		первинча (переоцінена)	накопичена амортизація									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном.	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	1 116	1 104	-	-	62	62	9	-	-	1 054	1 051
Інші нематеріальні активи	070	83	65	6	-	-	-	11	10	7	-	78
<b>Разом</b>	<b>080</b>	<b>1 199</b>	<b>1 169</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75</b>	<b>72</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>1 132</b>
<b>Гудвл</b>	<b>090</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

варість нематеріальних активів, що діють існує обмеження права власності

варість оформлених у заставу нематеріальних активів

варість створених підприємством нематеріальних активів

варість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, що яких існує обмеження права власності

(081) -

(082) -

(083) -

(084) -

(085) -

із рядка 080 графа 14

із рядка 080 графа 5

із рядка 080 графа 15

**II. Основні засоби**

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року	Надій- шо за рік	Переводніка (доцінка +, ущінка -)		Витрати від первої періоди- ческої вартості	Нарахо- вано аморти- зації за рік	Втрати від змен- шення кори- сності	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року	Одержані за фінансовою одержмою	У тому числі	передані в оперативну оренду	
				перша періоди- ческа вартість	знос									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні видрі на підвищення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрій	120	38 713	16 936	78	-	-	33	11	3 124	-	75	-	38 833	19 949
Машини та обладнання	130	69 468	34 229	37	-	-	29	29	3 487	-	1416	-	70 892	37 687
Транспортні засоби	140	1 451	817	-	-	-	-	-	126	-	119	-	1 550	941
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	13 253	7 959	33	-	-	354	354	1 232	-	576	-	13 508	8 837
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні надрежння	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	27	7	-	-	-	-	-	4	-	-	-	27	11
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоценні необоротні матеріальні активи	200	2 183	2 183	124	-	-	152	152	124	-	-	-	2 155	2 155
Тимчасові (нетичні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прематеріал	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	402 230	231 840	-	-	-	65	55	30 318	-	20 298	-	422 465	262 103
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>527 305</b>	<b>293 871</b>	<b>272</b>	-	-	<b>633</b>	<b>601</b>	<b>38 413</b>	-	<b>22 484</b>	-	<b>549 428</b>	<b>331 683</b>

Із рядка 260 графа 14

Варгість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

Варгість оформлених у залогу основних засобів

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

Варгість основних засобів, призначених для продажу

Основні засобокоредувальних цільових майнових комплексів

Залишкова вартість основних засобів, ураховані у підсумку наявнічних подій

Варгість основних засобів, придбані за рахунок цільового фінансування

Знос основних засобів, що взяті в операційну оренду

Знос основних засобів, що яким існують обмеження права власності

Варгість инвестиційної нерухомості, оціненої за справедливу вартість

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Із рядка 260 графа 8

Із рядка 260 графа 5

Із рядка 260 графа 15

Із рядка 105 графа 14

(261)

(262)

(263)

(264)

(2 641)

(265)

(2 651)

(266)

(267)

(2 659)

(268)

(269)

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	2 255	61
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	27 565	9 806
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	6	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>29 826</b>	<b>9 867</b>

Із рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>B. Інші фінансові інвестиції:</b>				
частки і пай 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>

Із 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)	-
<b>Поточні фінансові інвестиції відображені:</b>		
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	-
за амортизованою собівартістю	(426)	-

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

### V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	123	116
Операційна курсова різниця	450	3 000	902
Реалізація інших оборотних активів	460	1 414	1 268
Штрафи, пені, неустойки	470	398	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	3 658	11 966
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	8 384
непродуктивні витрати і втрати *	492	x	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	30 501
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	33
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неоперативна курсова різниця	600	98 135	28 820
Безплатно одержані активи	610	22 402	x
Списання необоротних активів	620	x	35
Інші доходи і витрати	630	132	-
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-	
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	- %	
З рядків 540-560      фінансові витрати, уключенні до собівартості продукції основної діяльності	(633)	-	
графа 4			

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок банку	650	6 063
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	4 852
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>10 915</b>

Із рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) -

**VII. Забезпечення і резерви**

Види забезпеченень і резервів	Код рядка	Залишок забезпечення на початок року		Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році додаткові віdraхування	Сторновано невикористану суму забезпечення у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок забезпечення на кінець року
		нараховано	(створено)	4	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	3 627
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3 057	8 681	-	8 111	-	-	-	-
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	996	1 104	-	996	-	-	-	1 104
Забезпечення інших витрат і платежів	770	2 899	-	-	-	-	-	-	2 899
Резерв сумнівних боргів	775	168 911	8 384	-	-	17	-	-	177 278
Разом	780	175 863	18 169	-	-	9 124	-	-	184 908

### 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	6 193	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	35 430	-	-
Тара і тарні матеріали	830	109	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	5 602	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоценінні та швидкоозношувані предмети	880	238	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	47 572	-	-

Із рядка 920 графа 3 "Балансова вартість запасів":

відображені за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02	(925)	683
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	запаси, призначенні для продажу	(926)
		-

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

### IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в 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	65 263	65 232	-	31
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	472	472	-	-
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості			(951)	17	
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов"язаними сторонами)			(952)	26	

### X. 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	311

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

### XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	66 652
на кінець звітного року	1225	64 501
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	3 473
на кінець звітного року	1235	3 305
Включено до Звіту про фінансові результати-усього	1240	( 2 151)
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	( 2 151)
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображене у складі власного капіталу - усього	1250	( 168)
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	( 168)

### XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	38 429
Використано за рік - усього	1310	29 826
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	2 255
з них машини та обладнання	1313	1 453
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	6
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	1316	27 565
	1317	-

**XIV. Біологічні активи**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік		виведено за рік		втрати від нарахованої амортизації		вигоди від зменшення корисності		залишок на кінець року		надійшло за рік		
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи</b>	1410	-	-	*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- усього	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земельні	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- робота худоби	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- продуктивна худоба	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- благорідні насадження	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші довгострокові біологічні активи</b>	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи</b>	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-
- усього	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-
- в тому числі:	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-
- тварини на вирощуванні та відгодівлі	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-
- біологічні активи в стані біологічних	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- інші поточні біологічні активи	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа

14 вартисть біологічних активів, придбаніх за рахунок цільового фінансування

3 рядка 1430 графа 6 і графа

16 залішкова вартисть довгострокових біологічних активів, первісна вартисть поточних біологічних активів, уточненіх унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 1430 графа 11 і графа

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

(1431)

(1432)

(1433)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість першого визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від першого визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від першого визнання та реалізації
				дохід	витрати				
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва</b>									
- <b>у тому числі:</b>									
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
з них:									
пшениця	1511	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
соя	1512	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
соєвник	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</b>									
- <b>у тому числі:</b>									
птиця живої маси - усього	1520	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
з якого:									
великої рогатої худоби	1531	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
свиней	1532	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
молока	1533	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
вовна	1534	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
яйця	1535	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
інша продукція тваринництва	1536	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
продукти рибництва	1538	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - <b>на зом</b>	1539	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-
	1540	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-

Керівник

Головний бухгалтер

Оксимель Ю.А.

Легчук О.М.

Виконавчий директор  
ТОВ "Стандарт-аудит"

Олексієнко Д.В.

