



Свідоцтво про внесення до реєстру
№4413 від 23.12.2010 р.
14017, м.Чернігів, пр.-т Перемоги,39,
Код ЄДРПОУ 37418340

(04622) 4-40-89
(066) 654 42 78
(050) 9495371
Af-Lana@ukr.net
Чернігів, Україна

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА (АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ)

Акціонерам та Наглядовій раді та Правлінню
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО»

I. Звіт щодо аудиту фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» станом на 31 грудня 2020 року.

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності АТ «ОТКЕ», що складається зі звіту про фінансовий стан (балансу) на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід (фінансові результати), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, *фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог, які встановлені нормами Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», діючими в Україні Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку, що в сукупності є концептуальною основою дотримання вимог.*

Основа для думки

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

Ми є незалежними по відношенню до підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інша інформація

Інша інформація складається з інформації, включеної до Звіту про управління та Річної інформації емітента цінних паперів (що включає Звіт про корпоративне управління) за 2020 рік.

Ці звіти не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності та відповідність фінансової звітності П(С)БО 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 або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки і вважаються суттєвими, якщо можна обґрунтовано очікувати, що окремо чи в сукупності вони вплинуть на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності.

У ході аудиту, що проводиться відповідно до МСА, ми застосовуємо професійне судження та зберігаємо професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та проводимо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, отримуємо аудиторські докази, які є достатніми та прийнятними і надають підстави 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 дії в обхід системи внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають 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. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, 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 було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту;
- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначаємо ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

II. Звіт про надання впевненості щодо річних звітних даних у «Звіті про корпоративне управління»

Управлінський персонал підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звіту з корпоративного управління відповідно до Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФРУ від 03.12.2013 № 2826 з подальшими змінами та доповненнями та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Думка аудитора щодо фінансової звітності не поширюється на річні звітні дані.

Нами була перевірена наступна інформація у Звіті про корпоративне управління:

- щодо застосування та відповідності Кодексу корпоративного управління та практики корпоративного управління Товариства,
- про проведені збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень,
- про персональний склад Наглядової ради та виконавчого органу, про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень
- про основні характеристики внутрішнього контролю і управління ризиками емітента,

- про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцій емітента,
- про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента,
- про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента,
- про повноваження посадових осіб емітента.

Ми перевірили інформацію на відповідність чинному законодавству України, що регулює корпоративне управління, зокрема ЗУ «Про акціонерні товариства», ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок» №3480 від 23.02.2006 р. з подальшими змінами та доповненнями, Принципам корпоративного управління, затвердженим рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955, Положення "Про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826 з подальшими змінами та доповненнями і дотримання положень Статуту, внутрішніх Положень про органи корпоративного управління та положень систем внутрішнього контролю товариства.

Висновок

На нашу думку АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» при складанні Звіту про корпоративне управління дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог ЗУ «Про цінні папери та фондовий ринок» №34801 від 23.02.2006 р. із змінами та доповненнями, Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджених рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2016 р. із змінами і доповненнями.

Звіт розкриває достовірно, в усіх суттєвих аспектах, основні характеристики системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, перелік осіб, які є власниками значного пакету акцій емітента, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах та порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. №955, Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів та Статуту Товариства.

До цього додається фінансова звітність Компанії за 2020 рік:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан)
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
- Звіт про зміни в капіталі
- Звіт про рух грошових коштів
- Примітки до фінансової звітності

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

Назва аудиторської фірми	ТОВ «АФ «ЛАНА»
Ідентифікаційний код	37418340
Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту	ТРЕТІЙ
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність	Свідоцтво № 4413 видане Аудиторською палатою України 23.12.2010 р.

Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості

Свідоцтво № 0765 видане Аудиторською палатою України 29.03.2018 р. термін дії: до 31.12.2023 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :

аудитор Пчелінцева Ірина Вікторівна.

Партнер з аудиту
сертифікат серії А № 005420,
виданий на підставі рішення Аудиторської палати України
№124 від 26.06.2003 року



І.В. Пчелінцева

Директор
ТОВ „АФ „ЛАНА”
сертифікат аудитора серії А № 005140,
виданий на підставі рішення Аудиторської палати України
№ 108 від 29.03.2002 року



С.М. Голдіна

Адреса аудитора

м. Чернігів, пр.-т Перемоги,39
Тел/факс –(0462) 675-721

«20» квітня 2021 року

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"**

Територія **ЧЕРНІГІВСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**

Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря**

Середня кількість працівників **1 962**

Адреса, телефон **вулиця Ремісничка, буд. 55/б, м. ЧЕРНІГІВ, ЧЕРНІГІВСЬКА обл., 14000**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

774324

КОДИ		
2021	01	01
03357671		
7410136600		
230		
35.30		

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД

1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	196	820
первісна вартість	1001	1 179	1 625
накопичена амортизація	1002	983	805
Незавершені капітальні інвестиції	1005	29 298	31 868
Основні засоби	1010	122 534	108 292
первісна вартість	1011	1 274 542	1 262 435
знос	1012	1 152 008	1 154 143
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	22	22
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відотрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відотрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	152 050	141 002
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8 613	9 415
Виробничі запаси	1101	8 564	9 366
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	49	49
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	172 882	217 781
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	8 371	17 321
з бюджетом	1135	12	10
у тому числі з податку на прибуток	1136	8	8
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	4 192	4 280
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	24 593	18 761
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	3 273	4 512
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	8 549	4 342
Усього за розділом II	1195	230 485	276 422
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	382 535	417 424

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (найовній) капітал	1400	758	758
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	156 185	156 233
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(422 656)	(564 097)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(265 713)	(407 106)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
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	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видачі	1605	90	90
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	561 270	669 252
розрахунками з бюджетом	1620	11 754	72 346
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	1 957	1 140
розрахунками з оплати праці	1630	8 796	5 885
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	6 624	5 721
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	90	90
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страхового діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	57 667	70 006
Усього за розділом III	1695	648 248	824 530
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів незалежного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	382 535	417 424

Керівник

Геращенко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Старков Олександр Михайлович

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"** за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2020

р.

КОДИ

2021 | 01 | 01

03357671

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	608 313	619 036
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(665 997)	(688 629)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(57 684)	(69 593)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	32 895	3 114
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(17 492)	(16 680)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(100 134)	(43 131)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(142 415)	(126 290)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	164	-
Інші доходи	2240	15	4 169
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(279)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(457)	(893)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(142 693)	(123 293)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(142 693)	(123 293)

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	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(142 693)	(123 293)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	470 927	518 346
Витрати на оплату праці	2505	116 811	99 357
Відрахування на соціальні заходи	2510	25 240	21 297
Амортизація	2515	16 775	17 842
Інші операційні витрати	2520	153 870	91 598
Разом	2550	783 623	748 440

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

Геращенко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Старков Олександр Михайлович



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2020** р.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	674 840	635 477
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	183	98 557
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	119	37 394
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	232	251
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	164	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	110	46
Надходження від операційної оренди	3040	2 927	3 453
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	3 963	6 219
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(487 948)	(601 163)
Праці	3105	(97 799)	(75 053)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(26 158)	(20 351)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(42 121)	(25 048)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6 905)	(2 437)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(35 216)	(22 611)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
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	(34 225)	(19 811)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5 832	2 577
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-5 832	2 577
Залишок коштів на початок року	3405	24 593	22 016
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	18 761	24 593

Керівник

Геращенко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Старков Олександр Михайлович



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Вкуп 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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	48	-	(142 693)	-	-	(142 645)
Залишок на кінець року	4300	758	-	156 233	-	(564 097)	-	-	(407 106)

Керівник

Геращенко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Старков Олександр Михайлович



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"
Територія ЧЕРНІГІВСЬКА
Орган державного управління Федерація професійних спілок України
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Посащення пари, гарячої води та кондиціонованого повітря
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Код		
2020	12	31
03357671		
741036600		
84664		
230		
35.30		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уніжка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1179	983	728	-	-	282	282	-	-	-	-	-	-
Разом	080	1179	983	728	-	-	282	282	104	-	-	-	1625	805
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	104	-	-	-	1625	805

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) -
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -
Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -
Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	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	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	821953	756288	620	-	-	9570	9274	8052	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	383506	328349	3062	-	-	-	-	-	-	-	-	813603	755036	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	64465	63889	-	-	-	6606	6381	9199	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2120	1287	42	-	-	4	4	134	-	-	-	379662	331367	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64465	63963	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2158	1417	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1381	908	219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	14	14	2	-	-	17	17	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1103	1103	178	-	-	33	33	178	-	-	-	1583	1696	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	16	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1248	1248	-	-	-	-
Інвентаря тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	1274342	1152008	4123	-	-	16230	15769	17844	-	-	-	1262435	1154143	-	-	-	-

- Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
- вартість оформлених у заставу основних засобів
- залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
- первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
- основні засоби орендованих цілих майнових комплексів
- Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
- залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
- Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
- Вартість основних засобів, що взяті в оперативну оренду
- Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
- Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	132	11911
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	6152	19221
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	243	41
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	680	695
Придбання (вироджувані) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	7207	31868

З 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
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	22	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	22	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) - _____
за справедливою вартістю (422) - _____
за амортизованою собівартістю (423) - _____

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) - _____
за справедливою вартістю (425) - _____
за амортизованою собівартістю (426) - _____

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	2487	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	115	81
Штрафи, пені, неустойки	470	109	89607
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	30184	10446
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	164	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	50
Інші доходи і витрати	630	15	407

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) - _____
 (632) - _____ %
 (633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	10649
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	8112
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	18761

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

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	8826	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	127	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1	-	-
Будівельні матеріали	840	282	-	-
Запасні частини	850	16	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малодіпні та швидкозношувані предмети	880	114	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	49	-	-
Разом	920	9415	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку

оформлених в заставу

переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

(921)

-

(922)

-

(923)

-

(924)

-

(925)

-

(926)

-

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	217781	215084	26	2671
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	4280	165	737	3378

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

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
вдова замовників	1120	-
вдова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за неактивованими 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 звітнього року	1220	-
на кінець звітнього року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітнього року	1230	-
на кінець звітнього 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	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	17948
Використано за рік - усього	1310	7075
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	6395
з них машини та обладнання	1313	5831
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	680
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи 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	зміна вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		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
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок нulloвого фінансування (1431) - _____

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) - _____

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) - _____

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

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

Керівник

Герашченко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер

Старков Олександр Михайлович



Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО"**

Територія **ЧЕРНІГІВСЬКА**

Орган державного управління **Федерация професійних спілок України**

Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**

Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря**

Одиниця виміру: тис.грн.

Коди	
2020	12
03357671	
7410136600	
84664	
230	
35.30	

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

за КОАГУУ

за СПОДУ

за КОПФІ

за КВЕД

Контрольна сума

ДОДАТОК ДО ПРИМІТКОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2020 рік

Форма № 6 Код за ДКУД 1801009

1. Показники пріоритетних звітних сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Усього			
		Звітний рік			Минулий рік			Звітний рік			Минулий рік			Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	641208	622180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	641208	622180
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішній прокату	011	608313	619030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608313	619030
Інші операційні доходи	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи сегментів	013	32895	3114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32895	3114
Фінансові доходи звітних сегментів	020	164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
Доходи від участі в капіталі, які безпосередньо створюються звітною сегментів	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	022	164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	164	-
Інші доходи	080	15	410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	410

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
доходів звітних сегментів	040	641387	626319	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	641387	626319
нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Варування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	641387	626319	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	641387	626319
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	665997	688629	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	665997	688629
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішнім покупцям	081	665997	688629	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	665997	688629
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	17492	16680	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17492	16680
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	100134	43131	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100134	43131
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	279	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	279
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші витрати	122	-	279	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	279
Інші витрати	130	457	893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	457	893
Усього витрат звітних сегментів	140	784080	749612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	784080	749612
нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
збування собівартості дільованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	784080	749612	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	784080	749612
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-142693	-123293	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-142693	-123293
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-142693	-123293	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-142693	-123293
5. Активи звітних сегментів з них:	200	417424	382535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417424	382535
201	417424	382535	382535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417424	382535
202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи з них:	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Усього активів підприємства	230	417424	382535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417424	382535
6. Зобов'язання звітних сегментів з них:	240	824530	648248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	824530	648248
241	824530	648248	648248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	824530	648248
242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання з них:	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	824530	648248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	824530	648248
7. Капітальні інвестиції	280	7207	23534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7207	23534
8. Амортизація необоротних активів	290	17948	19085	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17948	19085

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті		Усього					
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15	16
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	608313	619036	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608313	619036
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	417424	382535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417424	382535
Капітальні інвестиції	320	7207	23534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7207	23534
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті		Усього					
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15	16
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	608313	619036	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608313	619036
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	417424	382535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417424	382535
Капітальні інвестиції	370	7207	23534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7207	23534
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник: Герашенко Віктор Михайлович

Головний бухгалтер: Старков Олександр Михайлович



АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОБЛТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО»

Інформація про підприємство, яка підлягає розкриттю у фінансовій звітності за 2020 рік

відповідно до вимог Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»,
затвердженого Наказом Міністерства фінансів України
від 7 лютого 2013 р. N 73

1. Примітки до Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності Підприємства є діючі в Україні Національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку.

Функціональною валютою фінансової звітності Підприємства є українська гривня.

Фінансова звітність складена відповідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 7 лютого 2013 р. N 73

1.1. Основні засоби та орендовані об'єкти цілісного майнового комплексу (ЦМК)

До основних засобів відносяться предмети вартістю більше 6000 грн., строк корисного використання яких перевищує 1 рік.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

У звіті про фінансовий стан основні засоби відображені за первісною вартістю.

На дату річного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисності активів.

У 2020 році Підприємством застосовувався прямолінійний метод нарахування амортизації, виходячи з встановлених Підприємством строків корисного використання основних засобів.

Амортизація МНМА нараховується у першому місяці використання у розмірі 100% його вартості.

Орендовані об'єкти цілісного майнового комплексу (ЦМК), що є власністю фонду комунального майна, але обліковуються на балансі Товариства так, як це передбачено договором оренди ЦМК та Положенням "про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального секторів економіки і господарських організацій, які володіють та/або користуються об'єктами державної, комунальної власності" затвердженим наказом Міністерства фінансів України №1213 від 19 грудня 2006 року (далі - Положення). Відповідно до умов договору та Положення, Товариство повинно здійснювати інвестиції в основні засоби, включаючи проведення будь-яких видів ремонтів та поліпшень, за рахунок амортизаційних відрахувань, нарахованих на орендоване комунальне майно.

1.2. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Товариства, оцінені за первісною вартістю.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного

використання із застосуванням прямолінійного методу.

1.3. Запаси

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Первісна вартість придбаних запасів визначається по їх собівартості, яка складається з фактичних витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Первісна вартість запасів, що виготовляються власними силами підприємства, визнається їхня виробнича собівартість.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється: по середньозваженій собівартості.

Переоцінка запасів у 2020 році не проводилась.

За проведеним аналізом неліквідні та застарілі запаси відсутні.

У Звіті про фінансовий стан запаси відображені за первісною вартістю.

1.4. Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2020 року підприємство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

Склад статті балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" (Рядок 1155) станом на 31.12.2020 року:

На звітну дату інша дебіторська заборгованість 4 280 тис. грн. яка в основному складається з розрахунків з іншими дебіторами.

Резерв сумнівних боргів

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи із платоспроможності окремих дебіторів. Протягом звітного періоду резерв сумнівних боргів не нараховувався.

1.5. Зобов'язання

Довгострокові зобов'язання на 31.12.2020 - відсутні

Поточні зобов'язання відображені за сумою погашення.

1.6. Пов'язані сторони

Пов'язаними сторонами вважаються :

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Товариство не має статусу дочірнього по відношенню до будь-якого іншого підприємства.

Операції з пов'язаними особами протягом 2020 року Товариством не здійснювались.

Інших прав та зобов'язань за операціями з пов'язаними сторонами за станом на 31.12.2020 року Товариство не має. Залишки за операціями зі зв'язаними сторонами станом на 31 грудня 2020 року відсутні.

Товариство не надавало гарантій на користь пов'язаних осіб.

Товариство не надавало гарантій на користь пов'язаних осіб протягом звітного періоду.

Пов'язані особи не виступали гарантами щодо фінансових зобов'язань Товариства.

Винагорода провідного управлінського персоналу Товариства

Провідний управлінський персонал - ті особи, які безпосередньо або опосередковано

мають повноваження та є відповідальними за планування, управління та контроль діяльності Товариства.

Провідний управлінський персонал отримує тільки короткострокові виплати від Компанії.

Голова правління знаходиться у трудових відносинах з Підприємством та отримує заробітну плату згідно зі штатним розкладом.

Основному управлінському персоналу суттєвих виплат (крім заробітної плати згідно зі штатним розкладом) не здійснювалось.

1.7. Зареєстрований капітал

Власний капітал включає статутний капітал, додатковий капітал та суму непокритого збитку.

В складі іншого додаткового капіталу відображено первісну вартість об'єктів орендованого майна в складі цілісного майнового комплексу (ЦМК), що належать фонду комунального майна, та відповідно до Українського законодавства, обліковуються на балансі Товариства в складі додаткового капіталу, на суму 149 671 тис грн. станом на 31.12.2020 року.

Частиною третьою статті 155 Цивільного кодексу України визначено вимоги, щодо співвідношення статутного капіталу та вартості чистих активів. Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, Товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів Товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації.

Внаслідок збиткової діяльності в попередніх роках, станом на 31.12.2020 року позиковий капітал не покривається активами Товариства на 407 106 тис. грн..

Керівництво Товариства не ініціювало і не планує ініціювати, ані зменшення свого статутного капіталу, ані процедуру ліквідації, оскільки вважає, що:

- фінансова прибутковість буде досягнута в найближчому майбутньому, за рахунок пошуку нових видів діяльності та скорочення і оптимізації витрат, і вартість чистих активів зросте в сумі, достатній для покриття зареєстрованого статутного капіталу;
- за відсутності чіткої нормативної бази та судової практики по відношенню до даного питання, процедура ліквідації Товариства за ініціативою державних органів України є малоймовірною.

2. Примітки до Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), інші операційні та інші доходи за звітний період Товариством визначалися в обліку в цілому із дотриманням вимог П(С)БО №15 № "Дохід".

Облік витрат діяльності здійснювався в цілому відповідно до вимог П(С)БО №16 "Витрати".

3. Примітки до Звіту про рух грошових коштів

Негрошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності не було.

Надходжень або витрачання грошових коштів у зв'язку з придбанням або реалізацією майнових комплексів у звітному році не було.

Голова правління

Головний бухгалтер


Терашченко В.М.

Старков О.М.



Пронумеровано
прошнуровано 30 аркушів
С. М. Голдіна
Директор ТОВ «АФ «ЛАННА»
Голдіна С.М.