

Фонд державного майна України ПОВТОРНО оголошує конкурсний відбір претендентів на заміщення вакантної посади голови правління акціонерного товариства «Херсонська теплоелектроцентраль» (далі – АТ «Херсонська ТЕЦ»)

73000, м. Херсон, Бериславське шосе, 1

Основним видом діяльності товариства є постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря, виробництво електроенергії, управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту та будівництво трубопроводів.

Вимоги до претендентів для участі у конкурсному відборі на посаду голови правління АТ «Херсонська ТЕЦ»

- | | |
|---|--|
| 1 Освіта та ступінь вищої освіти | Вища освіта. |
| 2 Стаж роботи | Мати не менше 5 років досвіду роботи на керівних посадах на підприємствах, товариствах, установах, організаціях усіх форм власності. |
| 3 Володіння мовами | Вільне володіння державною мовою, знання іноземних мов є перевагою. |
| 4 Основні кваліфікаційні вимоги | Кандидати мають продемонструвати: <ol style="list-style-type: none">1. <u>Здатність ініціювати та управляти змінами.</u>2. <u>Вміння приймати ефективні рішення.</u>3. <u>Глибокі практичні знання економіки підприємств, досвід стратегічного планування та операційного управління.</u>4. <u>Знання законодавства України, а також розуміння процесів приватизації та корпоративного управління.</u> |

Кандидати повинні також відповідати таким вимогам:

1. Мати повну цивільну дієздатність
2. Не укладати протягом року з дня припинення виконання функцій держави або місцевого самоврядування трудових договорів (контрактів) або не вчиняти правочинів у сфері підприємницької діяльності з АТ «Херсонська ТЕЦ», якщо протягом року до дня припинення виконання функцій держави або місцевого самоврядування здійснював повноваження з

контролю, нагляду або підготовки чи прийняття відповідних рішень щодо діяльності АТ «Херсонська ТЕЦ».

3. Мати бездоганну ділову репутацію, дотримуватися високих етичних стандартів та бути чесним і прозорим.
4. Не мати непогашеної або не знятої судимості, не бути підозрюваним або обвинуваченим.
5. Претендент не має входити до керівного складу, не бути членом наглядової ради товариства, іншої господарської організації, які являються основними постачальниками, надають послуги, або банку, що співпрацюють з АТ «Херсонська ТЕЦ».

5 Професійні знання та компетенція

Успішний досвід оптимізації фінансово-господарської діяльності.

Наявність успішних практик проведення переговорів з державними органами та представниками приватного сектору економіки, досвід переговорів з регулюючими органами та/або контрагентами та/або інвесторами з ЄС буде перевагою.

Успішний досвід роботи з кредитними та фінансовими установами, зовнішніми інвесторами або запозиченнями буде перевагою.

Співпраця та налагодження партнерської взаємодії як з органами державної влади та місцевого самоврядування так із приватним бізнесом, вміння ефективної комунікації та публічних виступів.

6 Основні обов'язки, що має виконувати претендент у разі зайняття вакантної посади

Загальне керівництво товариством для досягнення запланованих результатів.

Розробка комерційної політики та її впровадження.

Розробка протягом двох місяців плану покращення фінансово-економічної діяльності товариством та надання його органу управління товариством.

Забезпечення погашення наявних заборгованостей товариства.

Представництво інтересів товариства перед третіми особами, а саме: перед регуляторними та державними органами, інвестиційним та фінансовим організаціями, клієнтами та постачальниками, професійними спілками, професійними та бізнес асоціаціями, засобами масової інформації тощо.

Організація підготовки та затвердження довгострокових, середньострокових та короткострокових планів діяльності товариства та їх впровадження.

Ефективне керівництво фінансами товариства для досягнення поставлених цілей згідно з розробленою стратегією товариства. Впровадження ефективних систем обліку та звітності для отримання швидких, надійних та достовірних результатів діяльності, ефективне керування ризиками, управління заборгованістю та фінансовими потоками, взаємодія з фінансовими установами для забезпечення ліквідності товариства.

Моніторинг технічного стану виробничих потужностей товариства, їх розвиток та модернізація, вдосконалення та підтримка потужностей товариства.

Забезпечення державної реєстрації права власності та інших речових прав на нерухоме майно (включаючи земельні ділянки), що було передано до статутного капіталу товариства та набуто товариством в результаті господарської діяльності.

Управління персоналом товариства, а також впровадження сучасних систем управління персоналом.

7 Прийняття ефективних рішень

Вміння вирішувати комплексні завдання в умовах обмеженого часу, вміння працювати при багатозадачності, встановлення цілей, пріоритетів та орієнтирів, вміння працювати з великим масивом інформації, вміння застосовувати різні методики оцінювання фінансового стану товариства.

8 Особисті якості

Дисциплінованість та системність, комунікабельність, лідерство, дипломатичність та гнучкість, самоорганізація та орієнтація на розвиток,

інноваційність та креативність, вміння працювати в стресових ситуаціях, орієнтація на результат, відкритість.

Вимоги до конкурсної пропозиції:

- план розвитку та реформування товариства, в тому числі заходи з покращення показників фінансово-господарської діяльності товариства, підвищення його конкурентоспроможності, можливі ризики;
- пропозиції щодо залучення довгострокових інвестицій з метою розвитку товариства;
- обсяг відрахування коштів до бюджетів;

Конкурсні пропозиції надати у друкованому або електронному вигляді в обсязі, що не перевищують 10 слайдів презентації Microsoft PowerPoint.

Для участі в конкурсному відборі претендент особисто подає та/або надсилає електронною поштою перелік документів:

- заяву про участь у конкурсі із зазначенням мобільного телефону, місця народження згідно з паспортом та місця проживання, зазначити адресу в Skype;
- належним чином завірені копію документа, що посвідчує особу,
- копію трудової книжки або документів, що засвідчують досвід роботи. Така інформація має містити точний період роботи, назви посад, обов'язки, які виконувалися на зазначених посадах, кількість працівників, що перебували у підпорядкуванні;
- копію документа про вищу освіту;
- біографічну довідку (резюме);
- конкурсну пропозицію;
- згоду на обробку персональних даних;
- рекомендації та інші документи на розсуд претендента.

Фонд державного майна України **звертає увагу**, що конкурсний відбір на посаду голови правління АТ «Херсонська ТЕЦ» відбудеться відповідно до Порядку проведення конкурсного відбору керівників суб'єктів господарювання державного сектору економіки, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 03 вересня 2008 року № 777 «Про проведення конкурсного відбору керівників суб'єктів господарювання державного сектору економіки» (із змінами).

Заяви та конкурсні пропозиції приймаються у строк **по 07.03.2021 року включно** за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9 (тел. 200-36-48, 200-30-39) або на електронну адресу mlal@spfu.gov.ua. У разі подання документів в електронному вигляді прохання телефонувати за номером 200-36-48 або 200-30-39 для підтвердження отримання поданих документів.

Конкурсний відбір відбудеться **01 квітня 2021 року об 11-00 год.** за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9, каб. 303. Оприлюднення результатів

конкурсного відбору буде розміщено на офіційному вебсайті Фонду не пізніше трьох днів з дати його завершення.

Інформація, що стосується фінансово-економічного стану підприємства та підлягає оголошенню – відомості про баланс (форма № 1), звіт про фінансові результати (форма № 2), звіт про рух грошових коштів (форма № 3), звіт про власний капітал (форма № 4) за 2019 рік та 9 місяців 2020 року, а також примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік (форма № 5) додаються в електронному вигляді.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ" за ЄДРПОУ
Територія ХЕРСОНСЬКА за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство за КОПФГ
Вид економічної діяльності Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря за КВЕД
Середня кількість працівників 445
Адреса, телефон Херсонська область, м. Херсон, Бериславське шосе, буд.1 352442
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2019	12	31
00131771		
6510136300		
230		
35.30		

V

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

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2 078	1 630
первісна вартість	1001	2 421	2 425
накопичена амортизація	1002	343	795
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	121 622	116 579
первісна вартість	1011	2 526 655	2 541 013
знос	1012	2 405 033	2 424 434
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	136	136
Відстрочені податкові активи	1045	8 132	5 021
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	18 577	18 435
Усього за розділом I	1095	150 545	141 801
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	22 591	18 916
Виробничі запаси	1101	22 591	18 916
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	214 015	219 338
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1 515	2 232
з бюджетом	1135	7 597	246
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	38 522	31 095
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 281	3 915
Готівка	1166	12	-
Рахунки в банках	1167	1 269	3 915
Витрати майбутніх періодів	1170	-	32
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

1365/06110

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	99 783	101 446
Усього за розділом II	1195	385 304	377 220
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	535 849	519 021

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	29 742	29 742
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	16 746	14 093
Додатковий капітал	1410	44 896	44 606
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	195	195
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(466 952)	(491 845)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(375 373)	(403 209)
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 видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	702 317	701 444
розрахунками з бюджетом	1620	10 423	12 665
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 834	1 481
розрахунками зі страхування	1625	2 524	3 529
розрахунками з оплати праці	1630	13 925	13 521
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	14 739	1 320
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	2 785	3 142
Доходи майбутніх періодів	1665	2 557	2 140
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	161 952	184 469
Усього за розділом III	1695	911 222	922 230
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	535 849	519 021

Керівник

Головний бухгалтер



РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

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

Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	12	31
00131771		

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

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	345 485	413 543
<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	(431 032)	(479 307)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(85 547)	(65 764)
<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	116 638	6 819
<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	(25 489)	(26 164)
Витрати на збут	2150	(5 100)	(4 723)
Інші операційні витрати	2180	(23 269)	(7 883)
<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	(22 767)	(97 715)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	1 158	1 374
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 826)	(3 113)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(24 435)	(99 454)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(3 111)	(835)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(27 546)	(100 289)

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	(27 546)	(100 289)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	348 172	400 473
Витрати на оплату праці	2505	70 819	72 118
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 582	15 354
Амортизація	2515	20 002	16 827
Інші операційні витрати	2520	29 935	12 763
Разом	2550	484 510	517 535

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

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2019	12	31
00131771		

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНЬСКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ" за СДРПОУ
(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2019 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	367 892	329 814
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	20 690	46 279
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	19 924	46 257
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	19 249	52 254
Надходження від повернення авансів	3020	235	8
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	50
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	159	25
Надходження від операційної оренди	3040	302	299
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	4 281	4 521
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(276 984)	(309 957)
Праці	3105	(58 438)	(44 807)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 948)	(13 094)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(29 430)	(28 454)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(13 282)	(16 859)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(16 148)	(11 595)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 933)	(15 911)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(266)	(214)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(456)	(12 599)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	22 353	8 214
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	98	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(19 817)	(31 435)
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	-19 719	-31 435
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	2 634	-23 221
Залишок коштів на початок року	3405	1 281	24 502
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 915	1 281

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2019** 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	367 892	329 814
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	-	-
Цільового фінансування	3010	20 690	46 279
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	19 924	46 257
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	19 249	52 254
Надходження від повернення авансів	3020	235	8
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	50
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	159	25
Надходження від операційної оренди	3040	302	299
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	4 281	4 521
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(276 984)	(309 957)
Праці	3105	(58 438)	(44 807)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 948)	(13 094)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(29 430)	(28 454)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(13 282)	(16 859)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(16 148)	(11 595)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 933)	(15 911)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(266)	(214)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(456)	(12 599)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	22 353	8 214
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	98	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(19 817)	(31 435)
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	-19 719	-31 435
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	2 634	-23 221
Залишок коштів на початок року	3405	1 281	24 502
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 915	1 281

Керівник

Головний бухгалтер



РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

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: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(2 653)	(290)	-	2 653	-	-	(290)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(2 653)	(290)	-	(24 893)	-	-	(27 836)
Залишок на кінець року	4300	29 742	14 093	44 606	195	(491 845)	-	-	(403 209)

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА



Примітки до фінансової звітності АТ «Херсонська теплоелектроцентрально» за 2019 рік.

1. Загальна інформація

Акціонерне товариство «Херсонська теплоелектроцентрально» (далі – Компанія) засноване та продовжує свою діяльність відповідно до діючого законодавства України та є правонаступником щодо всіх прав та зобов'язань Приватного акціонерного товариства «Херсонська теплоелектроцентрально» і зареєстровано відповідно до Свідоцтва про державну реєстрацію дата та номер запису: 20.06.2002 №14991200000000542.

Місцезнаходження: 73036, м. Херсон, Бериславське шосе, будинок № 1.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство - <http://www.tec.ks.ua/>.

Адреса електронної пошти – data@tec.kherson.ua.

Основними видами діяльності Компанії за КВЕД-2010 є:

35.30 - постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря;

35.11 – виробництво електроенергії;

42.21 – будівництво трубопроводів.

Господарська діяльність Компанії схильна до сезонних коливань, пік попиту на теплову та електричну енергію припадає на перший і четвертий квартали року. Продукція Компанії є предметом державного регулювання цін (тарифів). Результати діяльності Компанії в значній мірі залежать від цінової та соціальної політики Держави відносно цін на комунальні послуги (постачання теплової енергії).

Цей фінансовий звіт відображає поточну оцінку керівництвом впливу ведення бізнесу на господарські операції і фінансове становище підприємства. В майбутньому умови бізнесу можуть відрізнитися від оцінки керівництва.

2. Основа для підготовки

а) Відповідність МСФЗ.

За всі звітні періоди, закінчуючи 2011 роком, Компанія складала фінансову звітність у відповідності з національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).

З 01.01.2012 року в Україні передбачений обов'язок публічних акціонерних товариств подавати фінансову звітність, складену відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ), тому з цієї дати Компанія перейшла на облік та фінансову звітність, основою яких є Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Цей фінансовий звіт підготовлений відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (МСФЗ) з урахуванням вимог щодо форм та

складу звітів, встановлених українським законодавством з додатковим розкриттям інформації, що не міститься безпосередньо в фінансових звітах, але подання якої є обов'язковою за МСФЗ.

(б) Функціональна валюта та валюта звітності

Національна валюта України – українська гривна (UAH), яка є функціональною валютою Компанії.

(в) Діяльність підприємства

Фінансовий звіт підготовлений на основі припущення безперервності діяльності.

За 2019 рік Компанія отримала збиток у сумі 27546 тис.грн.

Компанія не припиняє фінансуватися та продовжує діяльність на безперервній основі. Виходячи з цього керівництво впевнено, що Компанію можна признати безперервно діючою. На цьому принципі заснована підготовка фінансового звіту.

(г) Використання оцінок.

Для підготовки даного фінансового звіту керівництво застосовує оцінки і принципи формування статей активів та пасивів, їх розкриття відповідно до МСФЗ.

3. Суттєва облікова політика та основні принципи бухгалтерського обліку.

При підготовці фінансового звіту застосовуються принципи:

- послідовності подання класифікації статей у фінансових звітах;
- достовірності фінансового стану, фінансових результатів та грошових потоків;
- повноти в усіх суттєвих аспектах;
- нейтральності, тобто вільності від упереджень;
- обачливості;
- відображення економічної сутності операцій, інших подій або умов, а не лише юридичної форми;
- згортання статей доходів і витрат по подібним (однаковим) операціям прибуток (збиток) від яких не є суттєвим;
- розкриття порівняльної інформації у відношенні до попереднього періоду.

3.1 Операції в іноземній валюті.

У звітному періоді операції в іноземній валюті не здійснювались.

3.2 Термін корисного використання основних засобів. Об'єкти основних засобів відображаються по первісній вартості за мінусом накопленої амортизації. Амортизація нараховується на протязі терміну

корисного використання. Термін корисного використання оснований на оцінках керівництва того періоду, на протязі якого актив буде приносити прибуток. Терміни періодично можуть переглядатись на предмет подальшої відповідності.

3.3 Основні засоби

В склад основних засобів в Компанії зараховуються матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, наданні послуг або для адміністративних цілей протягом більше одного року.

Первісна оцінка проводиться по фактичним витратам і включає ціну придбання чи створення, прямі витрати на доставку до місця використання та інші витрати пов'язані з доведенням об'єкту основного засобу до робочого стану.

Об'єкти основних засобів обліковуються за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Подальші витрати понесені з метою заміни компоненту об'єкта основних засобів, який обліковується окремо та витрати в результаті яких очікується отримання економічної вигоди в майбутньому (як такі: реконструкція, модернізація) підлягають капіталізації.

Всі інші витрати (техобслуговування, поточний ремонт, інші) визнаються витратами поточного звітного періоду в якому вони були понесені.

Вартість (сума) основного засобу, що амортизується, визначається після вирахування його ліквідаційної вартості і розподіляється на систематичній основі протягом строку його корисної експлуатації лінійним методом. Для розподілу кожна частина об'єкту основних засобів, собівартість якої є суттєвою стосовно загальної собівартості об'єкта, амортизується окремо.

Встановлені терміни корисної експлуатації (термін експлуатації):

- будівлі і споруди 20 років;
- машини та устаткування 7 років;
- інші об'єкти 4 роки.

Незавершене будівництво обліковується по первісній вартості.

3.4 Нематеріальні активи

В склад нематеріальних активів зараховуються немонетарні активи, які не мають фізичної субстанції та маєть можливість їх ідентифікації, контролю над ресурсом та є існування майбутніх економічних вигід від їх використання.

Нематеріальні активи визнаються в балансі по сумі всіх витрат на їх придбання чи створення.

Витрати, понесені під час використання або переміщення нематеріального активу, не включаються до балансової вартості цього

активу, якщо вони не принесуть майбутньої економічної вигоди. Після первісного визнання нематеріальний актив відображається в обліку за його собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріального активу нараховується лінійним методом виходячи з терміну корисного використання нематеріального активу, який встановлюється окремо по кожному об'єкту при визнанні. При визнанні нематеріального активу з невизначеним терміном корисного використання амортизація не нараховується.

3.5 Інвестиційна нерухомість.

Нерухомість визначається інвестиційною, якщо вона знаходиться у власності і результатом її використання є дохід у вигляді орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей.

Первісна оцінка здійснюється по первісній вартості, включаючи витрати по придбанню. Подальші витрати після визнання об'єкту інвестиційної нерухомості відносяться на витрати поточного періоду, якщо вони не дають економічної вигоди в майбутньому.

Облік інвестиційної нерухомості здійснюється по собівартості відповідно до вимог МСБО 16 (собівартість мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності).

В звітному періоді Компанія виступає орендодавцем щодо окремих площ, розташованих в об'єктах нерухомості, що використовуються нею у виробництві та для адміністративних цілей. Зазначена нерухомість є зайнятою власником і не класифікується як об'єкт інвестиційної нерухомості.

3.6 Зменшення корисності.

На кожен звітний дату Компанія проводить оцінку основних засобів, нематеріальних активів, інвестицій, на наявність ознаки того, що корисність активу може зменшитися. При наявності таких ознак проводиться оцінка суми очікуваного відшкодування такого активу по справедливій вартості за мінусом витрат на продаж. Збитки від знецінення відносяться до витрат поточного періоду.

При наявності ознак, що визнані раніше збитки від знецінення активів більше не існують чи зменшилися, розраховується сума відшкодування, на яку збільшується вартість активу зі сторнуванням раніше відображених збитків в поточному періоді.

3.7 Визнання фінансових інструментів

Компанія визнає фінансові активи і фінансові зобов'язання в балансі тоді і тільки тоді, коли вона стає стороною контрактних положень щодо цих інструментів.

Компанія припиняє визнання фінансового активу, коли строк дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується, або він передає фінансовий актив другій стороні не зберігаючи при цьому над ним

контроль, чи передає значну частину всіх ризиків чи винагород за актив. Звичайні покупка та продаж фінансових активів зараховуються в день продажу, тобто на дату, яку Компанія сама визначила для покупки чи продажу активу.

Компанія вилучає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли його погашають, тобто коли зобов'язання, визначене у контракті, виконано, анульовано або строк його дії закінчується.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання згортаються в звіті про фінансовий стан з відображенням чистої суми в випадках коли Компанія має юридично забезпечене право на таке згортання визнаних сум і має намір погасити зобов'язання на нетто основі, чи реалізувати активи і одночасно погасити зобов'язання.

Відповідно МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» фінансові активи класифікуються на наступні категорії:

- фінансові активи чи фінансове зобов'язання за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток;
- фінансові активи, переоцінені по справедливій вартості через прибуток чи збиток;
- позики та дебіторська заборгованість;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- фінансові активи, доступні для продажу.

Непохідні фінансові інструменти первісно визнаються по справедливій вартості включаючи прямі операційні витрати, окрім описаних нижче. Наступні оцінки непохідних фінансових інструментів відбуваються на умовах описаних нижче

Фінансові активи чи фінансове зобов'язання за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток

Фінансовий актив відноситься до фінансового активу за справедливою вартістю з відображенням переоцінки через прибуток чи збиток, якщо він класифікується як утримуваний для продажу і являється таким після первісного визнання. Фінансові активи переоцінюються по справедливій вартості через прибуток чи збиток, якщо Компанія управляє такими інвестиціями і приймає рішення про покупку чи продаж на основі справедливої вартості у відповідності з прийнятим управлінням ризиками чи інвестиційною стратегією. Після первісного визнання витрати, які мають відношення до проведення угоди визнаються в прибутках чи збитках по мірі виникнення. Фінансові активи, переоцінені по справедливій вартості через прибуток чи збиток, оцінюються по справедливій вартості. Відповідні зміни визнаються прибутками чи збитками.

Позики та дебіторська заборгованість

Позики та дебіторська заборгованість - непохідні фінансові активи з фіксованими чи визначеними платежами, які не котируються на активному ринку. Після первісного їх визнання позики і дебіторська заборгованість

обліковуються по амортизаційній вартості з використанням ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву від знецінення. Амортизована вартість розраховується з врахуванням скидок чи премій які виникли при придбанні, включаючи комісійні, які являються невід'ємною частиною ефективної процентної ставки та затрат по здійсненню угод. Доходи та витрати, які виникли в результаті того, що актив перестав визнаватись у фінансовій звітності, при знеціненні і нарахуванні амортизації, визнаються в звіті про фінансові результати за відповідний період.

При первісному визнанні позики видані обліковуються по справедливій вартості виданих коштів, яка визначається з використанням ринкових процентних ставок на подібні інструменти, у випадку якщо вони значно відрізняються від процентної ставки по виданій позиції. В майбутньому позики оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективного відсотку. Різниця між справедливою вартістю виданих коштів і сумою погашеного займу відображається як відсотки отримані на протязі терміну, на який видавалася позика. Амортизована вартість розраховується з урахуванням будь яких витрат пов'язаних з здійсненням операції та будь-якого дисконту чи премії при погашенні.

Позики, термін погашення яких більше дванадцяти місяців від дати звіту про фінансовий стан, включаються в склад необоротних активів.

Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів включають баланс готівкових коштів та депозити до вимоги. Заборгованості банку, які підлягають оплаті на вимогу і формують невід'ємну частину управління грошовими коштами з метою формування звіту про рух грошових коштів включаються як компоненти грошових коштів.

Інвестиції, утримувані до погашення

Якщо Компанія має намір і може утримувати до погашення цінні папери, такі фінансові інструменти класифікуються як утримувані для погашення. Утримуванні до погашення фінансові активи первісно визнаються по справедливій вартості з урахуванням витрат які напряму пов'язані з проведенням угоди. Після первісного визнання фінансові активи утримувані до погашення оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективного відсотку за вирахуванням витрат від знецінення.

Фінансові активи, доступні для продажу.

Інвестиції Компанії в акції та цінні боргові папери класифікуються як фінансові активи доступні для продажу. Після первісного визнання вони оцінюються по справедливій вартості. Для фінансових активів у вигляді цінних паперів визнання збитків від зниження вартості визнається в прибутку або збитку.

Справедлива вартість

Очікувана справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначаються з використанням інформації про ринки і відповідні методи оцінки. Проте, для інтерпретації маркетингових даних з метою оцінки справедливої вартості також виникає необхідність у кваліфікованому висновку. Відповідно, при оцінці не обов'язково вказувати суму, яку можна реалізувати на діючому ринку. Використання різних маркетингових досліджень і припущень чи методів оцінки може значною мірою вплинути на припущену справедливу вартість.

Фінансові активи і фінансові зобов'язання Компанії включають грошові кошти і еквіваленти грошових коштів, дебіторську і кредиторську заборгованість інші зобов'язання та позики. Облікова політика по їх визнанню та оцінці розкривається у відповідних розділах Приміток.

На протязі року Компанія не використовувала ніяких фінансових деривативів, процентних свопів та форвардних контрактів для зменшення валютних чи процентних ризиків.

Непохідні фінансові зобов'язання

Станом на 31.12.2019 Компанія не мала фінансових зобов'язань, які могли бути віднесені в категорію переоцінених по справедливій вартості через прибуток чи збитки.

Торгова кредиторська заборгованість та інші короткострокові монетарні зобов'язання, які первісно визнаються по справедливій вартості подалі обліковуються по амортизаційній вартості з використанням метода ефективної процентної ставки. Процентні зобов'язання, які підлягають сплаті по поточним короткостроковим зобов'язанням, обліковуються в складі зобов'язань в балансі і в компоненті фінансових витрат в звіті про фінансові результати.

3.8 Фінансові інвестиції

Довгострокові інвестиції класифікуються як не поточні активи і їх облік ведеться за справедливою вартістю.

3.9 Запаси

До запасів відносяться активи в формі сировини і матеріалів, які призначені для виробництва, товару, який утримується для продажу в ході звичайної діяльності, а також готова вироблена продукція та незавершене виробництво.

В собівартість запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх місцезнаходження на підприємстві та приведення їх у стан можливого використання.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням.

До змінних виробничих витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожну одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей.

До постійних виробничих накладних витрат відносяться непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними, незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання основних та допоміжних цехів, а також витрати на управління цехів. Для розподілу постійних накладних витрат використовується показник нормальної потужності.

Витрати на виробництво кожного виду продукції визначаються окремо, шляхом розподілення витрат на кожний вид, виходячи з бази розподілу. База розподілу при комбінованому виробництві електричної та теплової енергій – коефіцієнт використання умовного палива.

Застосування методів оцінки запасів при вибутті:

- при відпуску їх у виробництво, продажу (готова продукція) чи іншому вибутті по собівартості перших за часом надходження (ФІФО);
- при продажу продукції в ідальні - роздрібних цін.

В фінансовій звітності запаси відображаються за меншою з двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації.

3.10 Резерв на зменшення вартості дебіторської заборгованості

Резерв зменшення вартості дебіторської заборгованості за відпущену теплову енергію створюється Компанією на основі класифікації дебіторської заборгованості з застосуванням коефіцієнту сумнівності. По інших операціям безпосередньо по кожному дебіторові, виходячи з його платоспроможності.

3.11 Виплати працівникам

Компанія створює забезпечення короткострокових виплат працівникам, такі як заробітна плата, внески на соціальне забезпечення для оплати щорічних відпусток. Нарахування забезпечення проводиться щомісячно.

3.12 Визнання доходів і витрат

Продаж товару

Дохід від продажу товарів визнається в разі, коли Компанія передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар; суму доходу можна достовірно оцінити; є ймовірність, надходження економічної вигоди, пов'язаної з операцією.

Собівартість реалізованого товару визнається з одночасним визнанням доходу та дебіторської заборгованості.

Надання послуг

Дохід від надання послуг Компанією визнається виходячи зі ступеня завершеності операції по наданню послуг; суму доходу можна достовірно оцінити; є ймовірність надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді підписання акту наданих послуг (виконаних робіт).

Сума витрат, понесених до певної дати, включає тільки ті витрати, які відображають фактично надані послуги на цю саму дату з одночасним визнанням доходу від надання послуг.

Інші витрати визнаються витратами того звітного періоду, в якому вони були понесені.

3.13 Державні субсидії

Державні субсидії визнаються, якщо мається обґрунтована впевненість у тому, що вони будуть отримані, і що всі супутні умови будуть виконані. Якщо субсидія видана з метою фінансування певних витрат, вона визнається як дохід у тих же періодах, що і відповідні витрати, які вона повинна компенсувати, на систематичній основі. Якщо субсидія видається на покриття збитків, що зазнала Компанія внаслідок державного регулювання, в тому числі цін (тарифів), дохід визнається в період надходження коштів або інших вигід. Якщо субсидія видана з метою фінансування активу, то вона визнається як відстрочений дохід та реалізується в доході щорічно рівними частками протягом передбачуваного строку корисного використання відповідного активу. У випадках, коли Компанія отримує субсидії в немонетарній формі, актив і субсидія враховуються в валових сумах за номінальною вартістю і відображаються у звіті про прибутки і збитки щорічно рівними частинами протягом передбачуваного строку корисного використання відповідного активу. Якщо позики або аналогічні субсидії надаються державою або пов'язаними з ним організаціями за процентною ставкою нижче діючої ринкової ставки, вплив такої сприятливої процентної ставки вважається додатковою державною субсидією.

3.14 Фінансові доходи і витрати

Фінансовий дохід включає прибуток, отриманий від боргових цінних паперів.

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти за користування кредитами отриманими, та інші витрати підприємства, пов'язані із запозиченнями, збитки від зниження ціни окремих фінансових активів, в тому числі інвестицій.

3.15 Витрати на позики

Компанія проводить капіталізацію витрат на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва та створення кваліфікованого активу як частина собівартості цього активу. Актив визнається кваліфікованим, якщо він потребує часу для підготовки його використання за призначенням

більше трьох місяців. Інші витрати на позики визнаються фінансовими витратами в періоді, у якому вони були понесені.

3.16 Процентні кредити та позики

Всі кредити та позики при первісному визнанні обліковуються по справедливій вартості отриманої суми грошових коштів за вирахуванням витрат, пов'язаних з отриманням кредитів. Після первісного визнання процентні кредити та позики, які видані терміном більше ніж на 12 місяців оцінюються по амортизованій вартості з застосуванням метода ефективної ставки відсотку. Витрати відображаються в складі прибутку (збитку) в процесі амортизації та нарахування витрат за відсотками.

3.17 Оренда

Передача в оренду основних засобів в Компанії класифікується як операційна - за Компанією зберігаються всі ризики і вигоди. Нараховані орендні платежі визнаються доходами періоду, за який вони нараховані. Нарахована лінійним методом амортизація зданих в оренду основних засобів (частини приміщень) визнається витратами періоду.

3.18 Податок на додану вартість.

Відповідно до законодавства України компанія є платником податку на додану вартість (далі - ПДВ), як по загальному оподаткуванню так і по спеціальному режиму. Особливість оподаткування податком на додану вартість полягає в тому, що сума ПДВ, яка повинна сплачуватися до бюджету підприємствами, які реалізують теплову та електричну енергію, виникає за «касовим методом», тобто на дату отримання виручки (або іншої компенсації) від покупців. Аналогічно за «касовим методом» виникає право на зарахування до податкового кредиту сум ПДВ, сплаченого в вартості придбання товарів, робіт, послуг, які використані в виробництві енергії. Податкові зобов'язання по ПДВ, аналогічно, як і податковий кредит, розподіляються на операції по звичайному оподаткуванню і спеціальному. Нечітко сформульовані норми і правила порядку оподаткування спец режимних операцій можуть трактуватись контролюючими органами по-різному, що не виключає виникнення конфлікту з контролюючими органами, виникнення судових спорів та податкових ризиків.

3.19 Податок на прибуток.

Компанія визначає всі тимчасові різниці на дату складання балансу, поділяє їх на такі, що підлягають оподаткуванню, та такі, що підлягають вирахуванню, розраховує відстрочені податкові зобов'язання за даними тимчасових різниць і податкових ставок.

Відстрочені податкові активи обчислюються із застосуванням відповідних податкових ставок до тимчасових різниць, що підлягають

вирахуванню.

Відповідно до методу зобов'язань податкові витрати Компанії розраховуються як сума двох компонентів, а саме: поточних і відстрочених податкових витрат.

Сума відстрочених податків визначається за кожною статтею балансу як добуток тимчасової різниці та відповідної ставки оподаткування. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відшкодовуються або сплачуються в майбутніх періодах без дисконтування.

4. Суттєві оціночні значення і допущення

Відповідно до МСФЗ Компанія признає забезпечення тільки у випадках існування поточного зобов'язання по минулим подіям, можливості переходу економічної вигоди і достовірності оцінки суми витрат по переходу. У випадках, при яких ці вимоги не дотримані, інформація про умовне зобов'язання розкривається в примітках. Реалізація будь-якого умовного зобов'язання, яке не було признане в поточному періоді і розкрито в фінансовій звітності, може мати суттєвий вплив на фінансовий стан Компанії. Застосування даних принципів облікової політики щодо судових справ вимагає від керівництва оцінок різних фактичних та юридичних питань за межами його контролю. З метою визначення потреби в створенні забезпечень Компанія переглядає невирішені судові справи, слідкуючи за подіями в судових спорах на кожен дату балансу. При прийнятті рішення приймаються до уваги характер судового процесу, вимога чи оцінка, судовий порядок і потенціальний рівень збитків в тій юриспруденції, в якій проходить судовий процес, думка юрисконсультів, накопичений досвід в зв'язку з розглядом таких справ.

Станом на звітну дату відносно Компанії розглядаються судові справи за податковими позовами, позовами кредиторів. Діюче законодавство України допускає неоднозначне трактування норм, а судова система діє в умовах, коли за аналогічними справами можуть бути прийняті прямо протилежні рішення. За таких умов керівництво Компанії орієнтується на визначення короткострокової перспективи в результатах розгляду справ, утримуючись від будь-яких інших прогнозів.

5. Нематеріальні активи

Рух нематеріальних активів Компанії

Право користування майном	Комп'ютерні програми	Ліцензії на діяльність	Інші	Разом:
---------------------------	----------------------	------------------------	------	--------

АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
 фінансовий звіт за 2019 рік

(в тисячах гривень)

Первісна вартість					
Станом на 31 грудня 2018 року	<u>428</u>	<u>188</u>	<u>243</u>	<u>1562</u>	<u>2421</u>
Надійшло	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>4</u>
Вибуло	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Станом на 31 грудня 2019 року	<u>428</u>	<u>188</u>	<u>247</u>	<u>1562</u>	<u>2425</u>
Накопичена амортизація					
Станом на 31 грудня 2018 року	-	165	169	9	343
Нарахована	-	20	48	384	452
Вибуло за звітний період	-	-	-	-	-
Втрати від зменшення корисності	-	-	-	-	-
Станом на 31 грудня 2019 року	-	<u>185</u>	<u>217</u>	<u>393</u>	<u>795</u>
Чиста вартість					
Станом на 31 грудня 2018 року	428	23	74	1553	2078
Станом на 31 грудня 2019 року	<u>428</u>	<u>3</u>	<u>30</u>	<u>1169</u>	<u>1630</u>

У звітному періоді первісна вартість збільшилася на 4 тис.грн. за рахунок придбання 2 ліцензій на постачання і виробництво електричної енергії.

Накопичена амортизація збільшилася на суму нарахованої за звітний період амортизації в сумі 452 тис.грн.

6. Основні засоби

Рух основних засобів Компанії

	Будівлі, споруди	Машини, обладнання	Транспорт	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Багаторічні насадження	Інші основні засоби	Тимчасові (нетитульні) споруди	Малоцінні необоротні активи	Капітальні інвестиції	Разом
(тисяч гривень)										
Первісна вартість										
Станом на 31.12.2018	<u>1760738</u>	<u>735641</u>	<u>2520</u>	<u>12272</u>	<u>2</u>	<u>70</u>	<u>33</u>	<u>1619</u>	<u>13760</u>	<u>2526655</u>

*АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
фінансовий звіт за 2019 рік*

Надійшло за звітний період	10320	256	-	1150	-	-	-	108	14451	26285
Вибуло за звітний період	-	58	-	7	-	-	-	84	11778	11927
Станом на 31.12.2019	<u>1771058</u>	<u>735839</u>	<u>2520</u>	<u>13415</u>	<u>2</u>	<u>70</u>	<u>33</u>	<u>1643</u>	<u>16433</u>	<u>2541013</u>
Накопичений знос										
Станом на 31.12.2018	1696570	698341	1847	6577	2	66	11	1619	0	2405033
Нараховано за звітний період	9294	7756	123	2262	-	-	7	108	-	19550
Вибуло за звітний період	-	58	-	7	-	-	-	84	-	149
Станом на 31.12.2019	1705864	706039	1970	8832	2	66	18	1643	-	2424434
Чиста вартість										
Станом на 31.12.2018	<u>64168</u>	<u>37300</u>	<u>673</u>	<u>5695</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>22</u>	<u>0</u>	<u>13760</u>	<u>121622</u>
Станом на 31.12.2019	<u>65194</u>	<u>29800</u>	<u>550</u>	<u>4583</u>	<u>0</u>	<u>4</u>	<u>15</u>	<u>0</u>	<u>16433</u>	<u>116579</u>

Капітальні інвестиції включені до складу основних засобів та окремо в балансі не відображені.

До складу необоротних активів Компанії включені об'єкти державної власності, що не підлягають приватизації та знаходиться в користуванні АТ «Херсонська ТЕЦ». Компанія не має юридичного права власності на це майно і не може здійснювати його продаж. Однак, оскільки практично всі ризики і вигоди володіння передані АТ «Херсонська ТЕЦ», ці активи визнані у звіті про фінансовий стан Компанії та відображені в складі додаткового капіталу. Станом на 31.12.2019 балансова вартість таких активів складає 872 тис.грн.

7. Довгострокова дебіторська заборгованість

В зазначену статтю віднесена дебіторська заборгованість ДП «Енергоринок», що зазвичай класифікується як поточна дебіторська заборгованість. Ця заборгованість перенесена до складу необоротної, в зв'язку з невизначеністю терміну погашення обумовлену внесенням змін до договору та подовженням термінів позовної давності (проти загально встановлених цивільним законодавством України). Компанія не може вільно використовувати зазначені кошти, претензії та позови, як передбачається, не будуть мати результату в зв'язку з жорстким державним регулюванням розрахунків між підприємствами – учасниками оптового ринку електричної енергії.

Довгострокова дебіторська заборгованість в звітному періоді не змінилась. До складу довгострокової дебіторської заборгованості віднесена вартість довгострокової дебіторської заборгованості за товари, роботи 1 тис.грн. та заборгованість, забезпечена векселем. Станом на 31.12.2019 амортизована вартість такої заборгованості складає 136 тис.грн.

8. Відстрочені податкові активи

Відстрочені податкові активи визнані Компанією відносно сум податків на прибуток, що підлягають відшкодуванню в майбутніх періодах відповідно до тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню. Станом на 31.12.2019 відстрочені податкові активи визначені в сумі 5021 тис.грн.

9. Інші необоротні активи

В складі інших необоротних активів Компанією відображені аванси, здійснені постачальникам за основні засоби та/або майбутні витрати на реконструкцію, модернізацію, що підлягатимуть капіталізації. На початок звітнього періоду інші необоротні активи склали 18577 тис.грн., на 31.12.2019 складають 18435 тис.грн.

10. Запаси

До складу запасів віднесені сировина, матеріали. Вартість запасів станом на 31.12.2018 року складала 22572 тис. грн., але у звітному періоді надійшли документи, підтверджуючі господарські операції минулого періоду на суму 19 тис.грн. Опис документів наведено у розділі 17 Приміток. Тому станом на 31.12.2018 року вартість запасів відображено у сумі 22591 тис.грн. у тому числі:

<i>(в тисяч гривень)</i>	31.12.2018	31.12.2019
Матеріали	11981	10340
Паливо	3342	1722
Тара і пакувальні матеріали	7	7
Будматеріали	65	47
Запасні частини	6948	6553
Інші матеріали	8	3
Малоцінні та швидкозношувані предмети	240	244
Товари	0	0
Незавершене виробництво	0	0
	<u>22591</u>	<u>18916</u>

Зміни облікової вартості запасів в сумі 3675 тис.грн. відбулися за рахунок зменшення залишку товарно-матеріальних цінностей на складі та у коморах.

11. Дебіторська заборгованість покупців продукції, товарів, послуг та інша дебіторська заборгованість

Зміна стану торгової та іншої дебіторської заборгованості:

АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
 фінансовий звіт за 2019 рік

(в тисяч гривень)	31.12.2018	31.12.2019
Торгова заборгованість покупців продукції, товарів, робіт, послуг (чиста вартість)	214015	219338
<i>Первинна вартість</i>	218622	221650
<i>Резерв сумнівних боргів</i>	(4607)	(2312)
Дебіторська заборгованість по розрахункам з бюджетом	7597	246
Дебіторська заборгованість по розрахункам з виданих авансів	1515	2232
Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків		
Інша дебіторська заборгованість (чиста вартість)	38522	31095
<i>в тому числі</i>		
<i>первинна вартість</i>	38522	31095
<i>резерв сумнівних боргів</i>	(0)	(0)
	<u>261649</u>	<u>252911</u>

У складі дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги обліковується заборгованість споживачів за відпущену теплову та електричну енергію.

У звітному періоді заборгованість за відпущену теплову енергію на початок періоду складала 139998 тис.грн. (135391 тис.грн. з урахуванням резерву сумнівних боргів в сумі 4607 тис.грн.), відпущено теплової енергії на суму 261103 тис.грн., та сплачено споживачами на суму 230331 тис.грн. Заборгованість станом на 31.12.2019 за теплову енергію складає 170770 тис.грн. У рядку сума зменшена на резерв сумнівних боргів 2312 тис.грн. та складає 168458 тис. грн.

Заборгованість ДП «Енергоринок» на початок року складала 78624 тис.грн. Відпущено електричної енергії за звітний період на суму 106841 тис.грн. Сплачено ДП «Енергоринок» 140706 тис.грн. Станом на 31.12.2019 заборгованість ДП «Енергоринок» перед АТ «Херсонська ТЕЦ» залишилася та складає 44759 тис.грн.

З 01 липня 2019 року в Україні почав функціонувати Новий ринок електричної енергії на заміну ДП «Енергоринок». З початком опалювального сезону АТ «Херсонська ТЕЦ» реалізує вироблену електричну енергію ДП «Оператор ринку» та НЕК «Укренерго». У звітному періоді відпущено електричної енергії на суму 34076 тис.грн., сплачено 27955 тис.грн. Станом на 31.12.2019 за відпущену електричну енергію дебіторська заборгованість ДП «Оператор ринку» складає 1699 тис.грн., НЕК «Укренерго» 4422 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами станом на 31.12.2019 складає 2232 тис.грн., з них за послуги 752 тис.грн., за товарно-матеріальні цінності 1480 тис.грн., у тому числі 701 тис.грн. аванс за природний газ на наступний період.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом зменшилась на 7351 тис.грн. та складається із заборгованості бюджету перед АТ

«Херсонська ТЕЦ по пільгах та субсидіях у сумі 246 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість зменшилася на 7427 тис.грн. Станом на 31.12.2019 інша поточна дебіторська заборгованість становить 31095 тис.грн. та складається із заборгованості:

за розрахунками за претензіями 23539 тис.грн.;

за позиками працівникам 42 тис.грн.;

за розрахунками з ФСС за невідшкодованими виплатами за лікарняними листами 183 тис.грн.;

по іншим операціям – 7331 тис.грн., із них: 1002 тис.грн. кошти, стягнуті виконавчою службою; за мазут ООО «Укрпостач Експерт» по договору від 15.11.2013 (матеріали передані до суду) – 2055 тис.грн., по розрахунках з Фондом гарантування вкладів по акцептованим вимогам кредиторів АТ «БГ Банк» -2515 тис.грн., 1521 тис.грн.- по розрахунках з ТОВ «Квадро-Фінанс» (ремонтні роботи), за послуги та розрахунки з підзвітними особами- 3 тис.грн та інша поточна дебіторська заборгованість за послуги та оренду -235 тис.грн.

12. Грошові кошти та їх еквіваленти

Зазначена стаття включає грошові кошти на поточних рахунках компанії та в касі підприємства.

13. Інші оборотні активи

Інші оборотні активи на кінець звітного періоду збільшилися на 1663 тис.грн. Станом на 31.12.2019 у рядку «Інші оборотні активи» відображено:

- податковий кредит суми податку на додану вартість за касовим методом, підтверджений податковими накладними за природний газ - 64824 тис.грн., з придбання ТМЦ- 112 тис.грн., основних засобів -182 тис.грн., послуг- 183 тис.грн., за ремонтні роботи - 20 тис.грн.,

- податковий кредит не підтверджений податковими накладними за придбаний (неотфактурований) природний газ в сумі 36031 тис.грн., за послуги 80 тис.грн., куповану електричну енергію 9 тис.грн.

- інше 3 тис.грн

Крім того, відображено інші активи в сумі 2 тис.грн.

Всього станом на 31.12.2019 сума інших оборотних активів складає 101446 тис.грн.

14. Власний капітал

	31.12.2018	31.12.2019
(в тисяч гривень)		
Статутний капітал	29742	29742
Капітал у дооцінках	16746	14093
Додатковий капітал	44896	44606
Резервний капітал	195	195

коштів

Непокриті збитки

(46952)

(491845)

(375373)

(403209)

Акціонерний капітал Компанії на 31.12.2019 року складає 29742 тис.грн., який поділений на 118966248 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

Згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 18.02.2013 №96-р «Про приватизацію об'єктів паливно-енергетичного комплексу» із змінами внесеними Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1089-р «Про внесення змін до деяких розпоряджень КМУ», на підставі Акту приймання-передачі №483 від 09.12.2014 Міністерством енергетики та вугільної промисловості акції АТ «Херсонська ТЕС» передані Фонду державного майна України.

Станом на зазначену дату 99,8328 відсотків акціонерного капіталу Компанії знаходиться в управлінні Фонду державного майна України та 0,1672 відсотків акціонерного капіталу належить 65 фізичним особам.

Додатковий капітал компанії включає вартість (резерв) дооцінок за основними засобами, вартість основних засобів, що не увійшли до статутного капіталу Компанії в ході приватизації та внески до фонду розвитку виробництва за рахунок прибутку. Капітал у дооцінках зменшився на 2653 тис.грн. за рахунок нарахування амортизації раніше переоцінених необоротних активів. Додатковий капітал зменшився на 290 тис.грн. за рахунок амортизації основних засобів, які не увійшли до статутного капіталу при корпоратизації.

Резервний капітал Компанії створений згідно з вимогами Статуту на покриття збитків, збільшення статутного капіталу, погашення заборгованості в разі ліквідації Компанії, тощо.

У звітному періоді збитки за результатами фінансово-господарської діяльності збільшилися на 27546 тис.грн., та зменшилися на 2653 тис.грн. на суму списаної дооцінки раніше переоцінених основних засобів пропорційно нарахованій амортизації. Всього зміни складають 27836 тис.грн. Непокриті збитки станом на 31.12.2019 року складають 491845 тис.грн.

15. Забезпечення та резерви.

Рух створених забезпечень та резервів, не пов'язаних з нематеріальними активами, за звітний період наступний:

Види забезпечень і резервів	Залишок на початок року	Параховано (створено)	Додаткові нарахування	Використано у звітному році	Залишок на кінець звітного періоду
Забезпечення на виплату відпусток	2785	6596		6239	3142

Непокриті збитки	(46952)	(491845)
	<u>(375373)</u>	<u>(403209)</u>

Акціонерний капітал Компанії на 31.12.2019 року складає 29742 тис.грн., який поділений на 118966248 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

Згідно з Розпорядженням Кабінету міністрів України від 18.02.2013 №96-р «Про приватизацію об'єктів паливно-енергетичного комплексу» із змінами внесеними Розпорядженням Кабінету міністрів України від 07.11.2014 №1089-р «Про внесення змін до деяких розпоряджень КМУ», на підставі Акту приймання-передачі №483 від 09.12.2014 Міністерством енергетики та вугільної промисловості акції АТ «Херсонська ТЕЦ» передані Фонду державного майна України.

Станом на зазначену дату 99,8328 відсотків акціонерного капіталу Компанії знаходиться в управлінні Фонду державного майна України та 0,1672 відсотків акціонерного капіталу належить 65 фізичним особам.

Додатковий капітал компанії включає вартість (резерв) дооцінок за основними засобами, вартість основних засобів, що не увійшли до статутного капіталу Компанії в ході приватизації та внески до фонду розвитку виробництва за рахунок прибутку. Капітал у дооцінках зменшився на 2653 тис.грн. за рахунок нарахування амортизації раніше переоцінених необоротних активів. Додатковий капітал зменшився на 290 тис.грн. за рахунок амортизації основних засобів, які не увійшли до статутного капіталу при корпоратизації.

Резервний капітал Компанії створений згідно з вимогами Статуту на покриття збитків, збільшення статутного капіталу, погашення заборгованості в разі ліквідації Компанії, тощо.

У звітному періоді збитки за результатами фінансово-господарської діяльності збільшилися на 27546 тис.грн., та зменшилися на 2653 тис.грн. на суму списаної дооцінки раніше переоцінених основних засобів пропорційно нарахованій амортизації. Всього зміни складають 27836 тис.грн. Непокриті збитки станом на 31.12.2019 року складають 403209 тис.грн.

15. Забезпечення та резерви.

Рух створених забезпечень та резервів, не пов'язаних з нематеріальними активами, за звітний період наступний:

Види забезпечень і резервів	Залишок на початок року	Нараховано (створено)	Додаткові нарахування	Використано у звітному році	Залишок на кінець звітного періоду
Забезпечення на виплату	2785	6596		6239	3142

відпусток працівникам				
Резерв сумнівних боргів	4607	-2147	148	2312
Разом	7392	4449	6387	5454

16. Кредиторська заборгованість перед постачальниками за товари, роботи, послуги та інші поточні кредиторські заборгованості, що підлягають оплаті.

На початок звітного періоду кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складала 699358 тис.грн., але у звітному періоді надійшли документи, підтверджуючі господарські операції минулого періоду на суму 2959 тис.грн. Опис документів наведено у розділі 17 Приміток. Тому станом на 31.12.2018 року кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 702317 тис.грн. Таким чином на початок року та звітну дату торговельна та інші поточні кредиторські заборгованості складаються з:

<i>(в тисячах гривень)</i>	31.12.2018	31.12.2019
Торгова кредиторська заборгованість резидентам за товари, роботи послуги	702317	701444
Поточні зобов'язання з одержаних авансів	14739	1320
Поточні зобов'язання по розрахункам з бюджетом	10423	12665
Поточні зобов'язання по розрахункам зі страхування	2524	3529
Заборгованість з оплати праці	13925	13521
Заборгованість за розрахунками з учасниками	-	-
Заборгованість із внутрішніх розрахунків	-	-
Інші поточні зобов'язання	161952	184469
	<u>905880</u>	<u>916948</u>

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги у звітному періоді збільшилась на 11068 тис.грн.

За розрахунками за природний газ заборгованість на початок звітного періоду складала 694195 тис.грн. Спожито за звітний період на суму 401284 тис.грн. (у т.ч. НАК «Нафтогаз України» 357957 тис.грн., АТ «Херсонгаз» за розподіл газу 38030 тис.грн., АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» транспортування газу 5296 тис.грн.), сплачено за газ 269804 тис.грн. (у т.ч. НАК «Нафтогаз України» 244533 тис.грн., АТ «Херсонгаз» 19713 тис.грн., АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» 5431 тис.грн.), списано 110064 тис.грн. за газ, спожитий у січні – березні, жовтні та листопаді 2016 року без наявного постачальника у зв'язку із сплином терміну позовної давності, та відступлено право вимоги боргу на суму 19338 тис.грн. Заборгованість за газ станом на 31.12.2019 складає 696273 тис.грн., у т.ч.

перед НАК «Нафтогаз України» 459031 тис.грн.,

перед ДК «Газ України» 8377 тис.грн.,
перед АТ «Укртрансгаз» Філія «Оператор ГТС України» 1719 тис.грн.,
перед АТ «Херсонгаз» 10258 тис.грн.,
за споживання неотфактурованого газу 216888 тис.грн.

За розрахунками за послуги заборгованість за отримані послуги на початок звітнього періоду складала 1861 тис.грн. Отримано у звітному періоді послуг на суму 10395 тис.грн. Сплачено за послуги у звітному періоді 9469 тис.грн. Заборгованість за послуги на 31.12.2019 складає 2787 тис.грн.

За розрахунками з підрядними організаціями за ремонтні роботи заборгованість на початок року складала 282 тис.грн., отримано робіт на суму 465 тис.грн., сплачено в поточному періоді 596 тис.грн., станом на 31.12.2019 заборгованість складає 151 тис.грн.

За розрахунками за придбані товарно-матеріальні цінності заборгованість на початок звітнього періоду складала 1262 тис.грн. Придбано (оприбутковано) ТМЦ у звітному періоді на суму 5993 тис.грн., проведено розрахунків на суму 6166 тис.грн. Заборгованість постачальникам ТМЦ на 31.12.2019 складає 1089 тис.грн.

За розрахунками за придбані основні засоби та МНМА заборгованість на початок періоду відсутня, придбано на суму 1062 тис.грн., сплачено (перенесено з авансів) на суму 1062 тис.грн. Станом на 31.12.2019 заборгованість перед постачальниками відсутня.

За розрахунками за виконані роботи з капітального ремонту та реконструкції основних засобів заборгованість на початок звітнього періоду 1758 тис.грн. Виконано робіт на суму 18963 тис.грн., сплачено 19577 тис.грн. Заборгованість на 31.12.2019 складає 1144 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом за звітний період збільшилась на 2242 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на початок звітнього періоду складала 10423 тис.грн., в тому числі:

- податок на додану вартість 3965 тис.грн.
- військовий збір 213 тис.грн.
- штраф з податку на прибуток 1188 тис.грн.
- пеня з податку на прибуток 1646 тис.грн.
- земельний податок 20 тис.грн.
- збір за використання водних ресурсів 54 тис.грн.
- рентна плата 1 тис.грн.;
- екологічний податок 96 тис.грн.
- податок на доходи фізичних осіб 3239 тис.грн.
- збір за розміщення відходів 1 тис.грн.

Заборгованість за розрахунками з бюджетом на кінець звітнього періоду

склала 12665 тис.грн., в тому числі:

- податок на додану вартість 4863 тис.грн.
- пеня з ПДВ 88 тис.грн.
- військовий збір 268 тис.грн.
- штраф з податку на прибуток 950 тис.грн.
- пеня з податку на прибуток 531 тис.грн.
- збір за використання водних ресурсів 46 тис.грн.
- рентна плата 1 тис.грн.;
- податок на доходи фізичних осіб 3218 тис.грн.
- збір за розміщення відходів 2 тис.грн.
- земельний податок 2108 тис.грн.
- екологічний податок за викиди двоокису вуглецю 513 тис.грн.

Зобов'язання з оплати праці на кінець звітної періоду складають 13521 тис.грн.

Поточні зобов'язання з одержаних авансів зменшились на 13419 тис.грн. за рахунок повернення авансів ДП «Енергоринок» і на кінець звітної періоду склали 1320 тис.грн. (за послуги з тепlopостачання –1318 тис.грн., відключення опалення – 2 тис.грн.).

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2019 збільшились на 22517 тис.грн., у тому числі за рахунок укладення договору про відступлення права вимоги на суму 19338 тис.грн., нарахованих штрафних санкцій за рішеннями судів НАК «Нафтогаз України» 1782 тис.грн., АТ«Херсонобленерго» 177 тис.грн., нарахованих відсотків за користування позикою природного газу Держрезерву 370 тис.грн., та зменшилась за рахунок сплати заборгованості перед АТ «Херсонгаз» за опротестованими векселями на суму 1200 тис.грн., штрафними санкціями за природний газ на суму 2125 тис.грн. і становлять 184469 тис.грн.:

- податкові зобов'язання з податку на додану вартість за касовим методом за теплову енергію 27676 тис.грн. за електричну енергію 4123 тис.грн.;
- податковий кредит з авансів складає 3087 тис.грн.;
- заборгованості по інших розрахунках із заробітної плати (страхові виплати, аліменти) та по розрахункам із профспілкою 252 тис.грн.;
- відображених в обліку штрафних санкцій перед НАК «Нафтогаз України» у сумі 117299 тис. грн.;
- за договором відступлення права вимоги перед НАК «Нафтогаз України» 19338 тис.грн.,
- боргу перед Держагенством резерву України (природний газ та відсотки за користування) 12257 тис.грн.;
- боргу ДК «Газ України»(судовий збір) 43 тис.грн.;
- боргу за штрафними санкціями перед АТ «Херсонобленерго» 177 тис.грн.

– іншої поточної заборгованості 217 тис.грн.

17. В Балансі на початок звітнього періоду відображено наступні зміни, які здійснені у минулих періодах, а саме:

У 1 кварталі 2019 року:

-ТОВ «Паритет» (видаткова накладна № 3217 від 29.06.2017) оприбутковано товарно-матеріальні цінності на суму 11 тис.грн. та відображено ПДВ (рах.644) 2 тис.грн.

-ПАТ « Укрзалізниця» відомості на послуги з перевезення тмц (солі) у 2018 році (особовий рахунок) № 0001,1719,1777 від 01.08.2018 та від 08.08.2018 послуги за перевезення товарно-матеріальні цінностей на 2 тис.грн. У 2019 році надійшли документи, підтверджуючі господарські операції,

-ТОВ НВП «Українська машинобудівна компанія» акт виконаних робіт на заміну та виготовлення пароохолоджувачів 1 ступеня котла у грудні 2018 року за договором № 26-06/18/145 на суму 2459 тис.грн. (рах.151) та відображено ПДВ (рах.644) 492 тис.грн.

Таким чином,

В Активі Балансу

Внесено зміни до р. 1101 та 1100 Активу Балансу +13 тис.грн. (запаси)

До.р. 1010 та 1011 Активу Балансу + 2459 тис.грн. (капітальні інвестиції)

До р. 1190 Активу Балансу ПДВ +2 тис.грн+492 тис.грн.=494 тис.грн.

Та всього за розділами

До р. 1095 Активу Балансу 148098+2459=150557 тис.грн

До р. 1195 Активу Балансу 384792+507= 385299 тис.грн.

До р.1300 Активу Балансу 532890+2966= 535856 тис.грн.

У Пасиві Балансу

До р. 1615 Пасиву Балансу заборгованість перед постачальниками +15+2951= 2966 тис.грн.

До р. 1695 Пасиву Балансу усього за розділом 908263+2966=911229 тис.грн.

До р.1900 Пасиву Балансу 532890+2966= 535856 тис.грн.

У другому кварталі 2019 року:

- ПАТ Таврійська будівельна компанія (видаткова накладна № 3383 від 15.11.2018) оприбутковано вапно на суму 6 тис.грн. та відображено ПДВ(рах.644) на 1 тис.грн.

-Згідно акту перевірки Держаудитслужби здійснено коригування виконаних робіт із заміни світильників ТОВ фірма «Паритет» та введення їх в експлуатацію на суму 12 тис.грн. та відображено ПДВ (рах.644) 2 тис.грн.

Таким чином

В Активі Балансу гр.3

Внесено зміни до р. 1101 та 1100 Активу Балансу +6 тис.грн. (запаси)

До.р. 1010 та 1011 Активу Балансу -12 тис.грн. (капітальні інвестиції)

До р. 1190 Активу Балансу ПДВ +1-2=-1 тис.грн.

Та всього за розділами

До р. 1095 Активу Балансу 148098+2459 у 1 кварталі -12 у другому

кварталі=150545 тис.грн

До р. 1195 Активу Балансу 384792+507 у 1 кварталі ,+6-1 у другому кварталі=385304 тис.грн.

До р.1300 Активу Балансу 532890+2966 у 1 кварталі, +6-12+1-2 у другому кварталі = 535849 тис.грн.

У Пасиві Балансу

До р. 1615 Пасиву Балансу

+7-14 у другому кварталі (702324-14+7=702317) заборгованість перед постачальниками.

До р. 1695 Пасиву Балансу усього за розділом 908263+2966 у першому кварталі +7-14 у другому =911222 тис.грн.

До р.1900 Пасиву Балансу 532890+2966 у першому кварталі+7-14 у другому=535849 тис.грн.

У третьому та четвертому кварталах 2019 року зміни не відбувалися.

18. Дохід від реалізації

Дохід від продажу продукції власного виробництва, робіт, послуг у звіті про сукупний дохід за звітний період з початку року, який закінчився 31 грудня 2019 року, визнаний за результатом продажу електричної та теплової енергії

<i>(в тисяч гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
	<u>413543</u>	<u>345399</u>
та реалізації електричної енергії купленої в НЕК «Укренерго» для врегулювання небалансів	-	86
всього	413543	345485

18. Собівартість реалізації

За звітний період собівартість реалізації складається з собівартості виробництва електричної та теплової енергії

<i>(в тисячах гривень)</i>	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
	<u>479307</u>	<u>430946</u>
та собівартості реалізації електричної енергії купленої в НЕК «Укренерго» для врегулювання небалансів		86
всього	479307	431032

19. Адміністративні витрати

За звітний період з початку року адміністративні витрати Компанії складають:

(в тисяч гривень)	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Витрати на оплату праці	18107	17090
Витрати на соціальне страхування	3103	3435
Амортизація необоротних активів	666	1034
Матеріали, паливо	1793	1268
Інші витрати	2495	2662
	<u>26164</u>	<u>25489</u>

20. Витрати на збут

За звітний період з початку року витрати на збут теплової енергії Компанії складають:

(в тисяч гривень)	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Витрати на оплату праці	2450	2643
Витрати на соціальне страхування	535	575
Амортизація	155	167
Матеріали	172	167
Інші витрати пов'язані зі збутом продукції	1411	1297
Разом	<u>3289</u>	<u>4849</u>
Витрати на постачання електричної енергії складають	0	251

21. Інші доходи і витрати (нетто).

За звітний період інші витрати та інші доходи Компанії складають:

(в тисячах гривень)	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Реалізація оборотних активів (металобрухт)	592	293
Реалізація оборотних активів (металобрухт)	(542)	(294)
Реалізація послуг	1423	1602
Реалізація послуг	(1294)	(1440)
Інші операційні доходи та витрати, у т.ч.		
<i>Понаднормативне спецхарчування</i>	(39)	(33)
<i>Витрати на поховання</i>	(104)	()
<i>Відрахування профспілкам</i>	(142)	(242)
<i>Утримання медпункту, у т.ч. зарплата фельдшера</i>	(108)	(113)
<i>Знос невиробничих ОЗ</i>	(3)	(1)

АТ «Херсонська теплоелектроцентраль»
 фінансовий звіт за 2019 рік

Донарахування по акту перевірки ФСС	(0)	(8)
Відсотки Держрезерву за користування позикою	(370)	(370)
Пільгові пенсії	(585)	(574)
Списано ПДВ	(1)	(18350)
Ремонт та утримання клубу	(37)	(31)
Зарплата постраждалим чорнобильцям	(22)	(12)
Відшкодування постраждалим чорнобильцям		12
Інші	(4)	(15)
Відшкодування витрат підрядниками за перевіркою Держсаудиту	0	89
Відсотки на залишок коштів у банках	50	0
Відшкодування судових витрат	252	242
Відшкодування судових витрат	(2)	(0)
Реалізація продукції їдальні	601	511
Реалізація продукції їдальні	(996)	(896)
Операційна оренда	250	260
Операційна оренда	(12)	(0)
Штрафи, пені	25	159
Штрафи, пені	(2096)	(2726)
Витрати мереж ЖКГ	(316)	(301)
Списання заборгованості	263	110082
Списання заборгованості	(11)	(10)
Відшкодування раніше списаних активів (теплова енергія)	2711	3095
Нараховано резерв сумнівних боргів (поквартально)	(1199)	(-2147)
відшкодування мобілізованим	22	
Безоплатно отримані активи		293
Амортизація безоплатно отриманих активів	574	578
Амортизація основних засобів, які не ввійшли до статутного капіталу	291	290
Оприбутковано металобрухт від ремонту основних засобів	509	290
Оприбутковано надлишки від інвентаризації		
Зберігання цінних паперів	(7)	(6)
Списання необоротних активів	(3)	(235)
Управління тепловими мережами	(3102)	(2585)
Дотація з бюджету з різниці в тарифах	630	
Інші	(1)	(0)
Податок на прибуток	(835)	(3111)
Разом інші доходи і витрати (нетто):	(3638)	88590

22. Операції з пов'язаними сторонами

В даній фінансовій звітності пов'язаними сторонами визнаються сторони, одна із яких має можливість контролювати чи мати значний вплив на операційні та фінансові рішення іншої сторони або які знаходяться під загальним контролем, як це визначено МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони».

Пов'язані сторони можуть заключати угоди, які не проводились би поміж не пов'язаними сторонами, ціни і умови таких угод відрізняються від угод з не пов'язаними сторонами.

Пов'язані сторони включають:

- а) фізична особа або суб'єкт господарювання, зв'язані з суб'єктом господарювання, що складає свою фінансову звітність;
- б) Ключовий управлінський персонал та близьких членів їх сімей.

23. Операції з ключовим управлінським персоналом

Винагорода ключового управлінського персоналу за період представлена в формі короткострокових винагород.

Ключовий управлінський персонал представлений генеральним директором або головою правління, який наділений повноваженнями керівництва та контролю над діяльністю компанії, що здійснюється безпосередньо.

Витрати Компанії за операціями з пов'язаними сторонами

(тисяч гривень)

	12 місяців 2018 року	12 місяців 2019 року
Управлінський персонал		
Витрати на оплату праці та інші короткострокові виплати	2855	1602
	<u>2855</u>	<u>1602</u>

24. Податкові ризики.

Компанія проводить операції в Україні, а тому, знаходиться під юрисдикцією українських податкових служб. Податкова система України характеризується великою кількістю податків та законодавством, що часто змінюється, яке відкрите для широкого тлумачення та в деяких випадках конфліктне. Ці факти роблять податкові ризики значно суттєвими.

В даному фінансовому звіті не закладено ніяких резервів на потенційну виплату податків.

На діяльність Компанії та її фінансовий стан і в подальшому буде впливати політичний розвиток ситуації в країні, а також зміни законодавства і нормативних актів в сфері оподаткування. Керівництво вважає, що такі непередбачувані обставини можуть мати значний вплив на роботу Компанії,

ніж на інші Компанії в Україні.

25. Юридичні зобов'язання

В ході звичайного ведення бізнесу Компанія являється об'єктом судових позовів та претензій. Керівництво вважає, що кінцева сума зобов'язань, яка може виникнути в результаті таких позовів та претензій може мати значний негативний вплив на фінансовий стан Компанії.

26. Управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Компанії включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську і кредиторську заборгованість, які виникають в результаті поточної діяльності.

Основні ризики, що виникають у зв'язку з фінансовими інструментами – це ризик ліквідності і кредитний ризик. Керівництво компанії проводить огляд і узгодження політики по управлінню даними ризиками.

Ризик ліквідності.

Компанія аналізує терміни корисного використання своїх активів і терміни погашення зобов'язань, а також планує ліквідність на базі передбачень погашення різних інструментів. У випадку неостаточності ліквідності Компанія приймає міри по поповненню ресурсів.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно піддають Компанію значним кредитним ризикам в основному складаються з торгової дебіторської заборгованості. Компанія управляє даним ризиком через постійний контроль, в тому числі контроль кредитоспроможності клієнтів. Грошові кошти розміщуються в таких фінансових установах, які піддаються мінімальному ризику невиконання зобов'язань на момент розміщення.

Керівництвом Компанії прийнята відповідна кредитна політика і можливі кредитні ризики постійно відслідковуються. Кредитний ризик Компанії контролюється і аналізується в кожному конкретному випадку і, виходячи зі статистики керівництво вважає, що вона не має значного ризику виникнення збитків понад суми, відображені в резервах на покриття збитків від зменшення корисності по кожній категорії активів.

27. Управління ризиками капіталу

Компанія розглядає запозичені кошти та власний капітал як основне джерело формування капіталу. Задача Компанії при управлінні капіталом є забезпечення можливості Компанії продовжувати функціонування як постійно діючої з метою забезпечення отримання прибутку акціонерами та вигоди для інших зацікавлених осіб Компанії, а також для забезпечення фінансування своїх

АТ «Херсонська теплоелектроцентрально»
фінансовий звіт за 2019 рік

операційних потреб капіталовкладень та стратегії розвитку Компанії. Політика Компанії по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення загальних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості в доступі Компанії до ринків капіталу.

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
(тисяч гривень)			
Загальна сума запозичених коштів	728902	911222	922230
Мінус грошові кошти та їх еквіваленти	(24502)	(1281)	(3915)
Чиста сума запозичених коштів	704400	909941	918315
Власний капітал	(274793)	(375373)	(403209)
Відношення запозичених коштів до власного капіталу (коефіцієнт фінансової залежності або фінансового ризику)	-2,56	-2,42	-2,28

Тимчасово виконуючий обов'язки
голови правління
АТ «Херсонська ТЕЦ»

Олександр РОВОВОЙ

Головний бухгалтер

Олена МАЗИЛО



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: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(1 990)	(218)	-	1 990	-	-	(218)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(1 990)	(218)	-	156 066	-	-	153 858
Залишок на кінець року	4300	29 742	12 103	44 388	195	(333 210)	-	-	(246 782)

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА



**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 Місяців 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	273 638	296 114
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 476	20 195
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	245	19 589
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 075	18 128
Надходження від повернення авансів	3020	7	150
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	12	79
Надходження від операційної оренди	3040	216	223
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	3 649	6 245
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(149 404)	(242 388)
Праці	3105	(43 913)	(38 777)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 744)	(9 804)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(30 299)	(24 806)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15 990)	(13 055)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(14 309)	(11 751)
Витрачання на оплату авансів	3135	(15 804)	(4 586)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(283)	(266)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(6 830)	(2 362)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	18 796	18 145
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	(9 508)	(19 096)
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	-9 508	-19 096
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	9 288	-951
Залишок коштів на початок року	3405	3 915	1 281
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	13 203	330

Керівник

РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА



Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	09	30
00131771		

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 Місяців 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	204 686	238 690
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</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	(189 659)	(262 533)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	15 027	-
збиток	2095	(-)	(23 843)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	221 581	95 152
у тому числі:	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	(18 511)	(18 954)
Витрати на збут	2150	(5 379)	(3 469)
Інші операційні витрати	2180	(57 571)	(16 553)
у тому числі:	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	155 147	32 333
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	933	786
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 004)	(1 894)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	154 076	31 225
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	154 076	31 225
збиток	2355	(-)	(-)

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	154 076	31 225

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	190 082	240 606
Витрати на оплату праці	2505	52 065	50 671
Відрахування на соціальні заходи	2510	13 797	11 090
Амортизація	2515	15 954	14 652
Інші операційні витрати	2520	60 729	21 678
Разом	2550	332 627	338 697

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


 РОВОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер


 МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА


Підприємство **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХЕРСОНСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ"** Дата (рік, місяць, число) 2020 09 30
 Територія **ХЕРСОНСЬКА** за ЄДРПОУ 00131771
 Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КОАТУУ 6510136300
 Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря** за КОПФГ 230
 Середня кількість працівників **1 455** за КВЕД 35.30
 Адреса, телефон **Херсонська область, м. Херсон, Бериславське шосе, буд.1** 352442

КОДИ		
2020	09	30
00131771		
6510136300		
230		
35.30		

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

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 вересня 2020 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
І	2	3	4
І. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 630	1 333
первісна вартість	1001	2 425	2 442
накопичена амортизація	1002	795	1 109
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	116 579	109 331
первісна вартість	1011	2 541 013	2 549 328
знос	1012	2 424 434	2 439 997
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	136	136
Відстрочені податкові активи	1045	5 021	5 021
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	18 435	18 065
Усього за розділом І	1095	141 801	133 886
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	18 916	80 537
Виробничі запаси	1101	18 916	18 607
Незавершене виробництво	1102	-	61 930
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	219 338	193 055
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2 232	5 130
з бюджетом	1135	707	61
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	31 095	29 886
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 915	13 203
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	3 915	13 203
Витрати майбутніх періодів	1170	32	11
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	101 446	77 391
Усього за розділом II	1195	377 681	399 274
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	519 482	533 160

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	29 742	29 742
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	14 093	12 103
Додатковий капітал	1410	44 606	44 388
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	195	195
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(489 276)	(333 210)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(400 640)	(246 782)
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 видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	701 444	555 763
розрахунками з бюджетом	1620	10 557	10 040
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 481	1 481
розрахунками зі страхування	1625	3 529	1 032
розрахунками з оплати праці	1630	13 521	13 395
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 320	694
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	3 142	2 128
Доходи майбутніх періодів	1665	2 140	1 692
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	184 469	195 198
Усього за розділом III	1695	920 122	779 942
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	519 482	533 160

Керівник

РОВОЙ ОЛЕКСАНДР СТЕПАНОВИЧ

Головний бухгалтер

МАЗИЛО ОЛЕНА ПАВЛІВНА

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