

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

19	НАК "Нафтогаз України"	25 806,00	листопад - грудень 2020	20/21-3004-ЕЕ від 27.10.2020	газ природний
20	НАК "Нафтогаз України"	21 609,00	лютий - березень 2019р.	7001/18-БО-23 від 30.10.2018	газ природний
21	НАК "Нафтогаз України"	21 109,00	березень-листопад 2013	4-ПР від 28.12.2012	газ природний
22	НАК "Нафтогаз України"	18 082,00	грудень 2015	69/15-ПР від 27.11.2014	газ природний
23	НАК "Нафтогаз України"	17 697,00	грудень 2015	4001/15-ТЕ-23 від 27.11.2014	газ природний
24	НАК "Нафтогаз України"	16 305,00	грудень 2011	14/2300/11 від 30.09.2011	газ природний
25	ДК "Газ України"	16 296,00	березень-квітень 2011	06/10-2367 від 20.12.2011	газ природний
26	НАК "Нафтогаз України"	14 843,00	січень-квітень 2014	2150/14-Кп-23 від 30.01.2014	газ природний
27	ДК "Газ України"	13 569,00	березень-травень 2011	06/10-2366 БО-23 від 20.12.2010	газ природний
28	НАК "Нафтогаз України"	13 450,00	листопад-грудень 2014	198/14-ПР від 28.02.14	газ природний
29	ТОВ "Інфоксводоканал"	16 462,00	лютий - грудень 2020р.	33087 від 04.01.2019	водопостачання
30	НАК "Нафтогаз України"	12 253,00	березень - квітень 2020	7700/1920-ТЕ-23 від 02.10.2019р.	газ природний
31	НАК "Нафтогаз України"	9 766,00	листопад - грудень 2020	20/21-3002-КП-23 від 27.10.2020	газ природний
32	НАК "Нафтогаз України"	8 583,00	березень-квітень 2018	8002/1718-КП-23 від 23.10.2017	газ природний
33	ТОВ "Інфоксводоканал"	5 698,00	листопад - грудень 2018	30868 від 01.09.2016	водопостачання
34	НАК "Нафтогаз України"	5 147,00	лютий-березень 2019р.	7002/18-КП-23 від 30.10.2018	газ природний
35	НАК "Нафтогаз України"	2 495,00	грудень 2015	4003/15-КП-23 від 27.11.14	газ природний
36	АТ "Одесагаз"	2 243,00	липень 2019	рішення суду від 17.07.2019р. №916/885/19	штрафні санкції
37	ТОВ "Одеська обласна енергопостачальна компанія"	1 529,00	листопад 2019- травень 2020р.	40-7 від 02.01.2019	постачання електричної енергії
38	ТОВ "ВЕЛІНКОМ"	1 053,00	червень-жовтень 2020р.	№211 від 12.05.2020р.	постачання електричної енергії
39	НАК "Нафтогаз України"	1 387,00	березень-квітень 2020р.	7702/1920-КП-23 від 02.10.2019	газ природний
40	НАК "Нафтогаз України"	450,00	грудень 2018 - березень 2019р.	7003/18-РО-23 від 30.10.2018	газ природний
41	ДТЕК "Одеські електромережі"	348,00	липень 2017		штрафні санкції по банкрутству
42	НАК "Нафтогаз України"	283,00	квітень 2016	3055/16-ТЕ-23 від 30.12.2015	газ природний
43	ТОВ "ЕНЕРГОКОНСАЛТ"	300,00	листопад 2020р.	№124 від 24.12.2019р.	аудит технічного стану АТ "Одеська ТЕЦ"

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

44	ГП "Енергоремонтна"	252,00			борг по банкрутству
45	ТОВ "Одеська обласна енергопостачальна компанія"	232,00	серпень 2020р.	рішення суду від 23.07.2020р. №916/3753/19	штрафні санкції
46	ТОВ "УКРЕНЕРГОПРОМ-3"	200,00	листопад 2020р.	№899-19 ТЕС від 24.12.2019р.	Розробка проектно-кошторисної документації техніко-економічного обґрунтування по реконструкції АТ "Одеська ТЕЦ"
47	НАК "Нафтогаз України"	152,00	листопад - грудень 2020	20/21-3003-ПО-23 від 27.10.2020	газ природний
48	НАК "Нафтогаз України"	130,00	листопад-грудень 2014	2987/14-ПО-23 від 28.11.2014	газ природний
49	ПрАТ "НЕК "УКРЕНЕРГО"	169,00	листопад 2019-грудень 2020р.	0712-01013 від 25.10.2019р.	придбання електроенергії для врегулювання небалансів
50	ДТЕК "Одеські електромережі"	110,00	грудень 2020р.	протокол №358 від 14.01.2021р.	активна та реактивна електроенергія
51	НАК "Нафтогаз України"	74,00	лютий-березень 2017	3502/1617-ПО-23 від 13.10.2016	газ природний
52	НАК "Нафтогаз України"	52,00	березень-квітень 2018	8003/1718-ПО-23 від 23.10.2017	газ природний
53	ТОВ "Галтехнопарк"	100,00	листопад - грудень 2020	№249 від 04.11.2020р.	вапно комове негашене
54	ТОВ "Одеська обласна енергопостачальна компанія"	60,00	жовтень 2020р.	рішення суду від 02.09.2020р. №916/1678/20	штрафні санкції
55	ФО-П Бабій Олег Михайлович	38,00	листопад - грудень 2020	№144 від 06.04.2020р.	сіль кухонна камяна
56	ФО-П Владіміров С.К.	34,00	листопад - грудень 2020	№ 22 від 29.01.2020р.	послуги, пов'язані з базами даних
57	НАК "Нафтогаз України"	29,00	березень-квітень 2020р.	7703/1920-ПО-23 від 02.10.2019	газ природний
58	НАК "Нафтогаз України"	18,00	березень 2019		Претензія від 17.05.2019р. №26-1399-19, щодо спожитого природного газу по дог. №7003/18-ПО-23 від 30.10.2018
59	ТОВ "Альянс Хімпроект"	8,00	липень 2015р.	рішення суду від 21.07.2015р. №916/3021/15	штрафні санкції
60	ТОВ "АНДІ ЕЛЕКТРО"	7,00	квітень - жовтень 2018р.	дог. №188 від 05.04.2018р.	поставка матеріалів

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

61	НАК "Нафтогаз України"	11,00	березень 2019		Претензія від 17.05.2019р. №26-1398-19, щодо спожитого природного газу по дог. №7002/18-КП-23 від 30.10.2018
62	ПрАТ "ВФ Україна"	6,00	грудень 2020р.	дог. №295378985183 від 28.03.2019р.	послуги з'язку
63	ФОП Копійка Є.П.	5,00	грудень 2020р.	435 від 01.04.2019	послуги з питань інформатизації
64	ФО-П Самсоннікова Наталя Борисівна	4,00	грудень 2020р.	№ 74 від 21.02.2020р.	постачання питної води
65	ТОВ "АНДІ ЕЛЕКТРО"	4,00	грудень 2019р.	дог. №404 від 19.02.2019р.	поставка матеріалів
66	Інші	52,00			
	Всього	1 680 519,00			

19. Операції з пов'язаними особами

Пов'язані сторони можуть здійснювати операції, які не здійснювали б непов'язані особи, також операції між пов'язаними особами можуть бути здійснені не на тих самих умовах, що й операції з непов'язаними особами. Товариство здійснює відповідні процедури для визначення та відповідного розкриття операцій з пов'язаними сторонами.

Згідно зі статтею 4 Закону України "Про управління об'єктами державної власності" суб'єктами управління об'єктами державної власності є, у тому числі, міністерства та інші органи виконавчої влади. Відповідно до пункту 4 статті 6 Закону України "Про управління об'єктами державної власності" уповноважені органи управління відповідно до покладених на них завдань призначають на посаду та звільняють з посади керівників державних Товариств, установ, організацій та господарських структур, укладають і розривають з ними контракти, здійснюють контроль за дотриманням їх вимог.

Оскільки АТ «Одеська ТЕЦ», НАК «Нафтогаз України», ДК "Газ України" та АТ "УКРТРАНСГАЗ" в особі філії "Оператор газотранспортної системи України" АТ "Укртрансгаз" (раніше УМГ "Прикарпаттрансгаз") є Товариствами, колегіальні виконавчі органи яких призначено (обрано) за рішенням однієї і тієї самої особи (Міненерговугілля), то вони є пов'язаними сторонами.

За наданою інформацією, на протязі 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 роки та 2020р. проводилися господарські операції з НАК «Нафтогаз України»:

За 2014 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме:

НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 227 584 тис. грн. (з податком на додану вартість); УМГ

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

"Прикарпаттрансгаз" здійснив послуги з транспортування газу на загальну суму 859 тис.грн. (з податком на додану вартість);

За 2015 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме: НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 388 841 тис. грн. (з податком на додану вартість);

За 2016 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме: НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 389 183 тис. грн. (з податком на додану вартість);

За 2017 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме: НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 373 131 тис. грн. (з податком на додану вартість);

За 2018 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме:

НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 503 103 тис. грн. (з податком на додану вартість);

За 2019 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме: НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 390 231 тис. грн. (з податком на додану вартість);

За 2020 рік проводились господарські операції з пов'язаними особами, а саме: НАК «Нафтогаз України» здійснив поставки газу для основної діяльності на загальну суму 327 965 тис. грн. (з податком на додану вартість).

Залишки по розрахункам з пов'язаними сторонами Підприємства на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року наступні:

	станом на 31.12.2020 р.	станом на 31.12.2019 р.
Дебіторська заборгованість та передплати пов'язаних осіб	0	0
Довгострокова частина реструктуризованої кредиторської заборгованості	23 285	24 093
Короткострокова частина довгострокової реструктуризованої кредиторської заборгованості	44 235	39 574
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1 653 850	1 506 387
Інші зобов'язання (векселі та фінансова допомога)	16 208	16 208

Умови операцій з пов'язаними сторонами.

Заборгованість по розрахунках з пов'язаними сторонами є незабезпеченою, безвідсотковою, усі розрахунки передбачається здійснювати грошовими коштами, хоча зазвичай погашення зобов'язань відбувається у інший спосіб, механізм реалізації якого визначається рішеннями уряду на підставі виданих ним постанов.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

У разі проведення розстрочень та інших видів реструктуризації довгострокових зобов'язань оцінка заборгованості визначається з урахуванням дисконтування вартості майбутніх грошових потоків.

20. Доходи

Дохід від реалізації тепло- та електроенергії визнається за принципом нарахування, коли існує ймовірність того, що Товариство одержить економічні вигоди, пов'язані з проведенням операції, і сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визнається за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ). Сума доходу визначається на підставі застосування тарифів на реалізацію тепло- та електроенергії, затверджених Національною комісією регулювання у сферах електроенергетики та комунальних послуг України. Методика визначення тарифів заснована, головним чином, на сумі виробничої собівартості і затвердженому коефіцієнті прибутку. Такий процес визначення тарифів може також підпадати під вплив соціально-політичних чинників.

За період з початку фінансового року до звітної дати за даними фінансової звітності загалом отримано доходів у сумі 577 986 тис. грн. (проти 497 545 тис. грн., отриманих за 2019 рік) без непрямих податків.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг шляхом вивчення виконаних робіт та відображається у звітному періоді на дату підписання акту наданих послуг (виконаних робіт).

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається після відвантаження товарів (продукції) покупцям, коли передані всі ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив).

Доходи підприємства за 2020р. та 2019р. мають наступну структуру:

Стаття доходів	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Чистий дохід від реалізації	405 421	453 388	(47 967)
Інші операційні доходи	172 565	46 265	126 300
Інші доходи	0	-	-
Дохід з податку на прибуток	-	2 108	(2 108)
Всього	577 986	501 761	76 225

21. Доходи від реалізації мають наступну структуру:

Стаття доходів	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Реалізація електричної енергії	52 635	95 753	(43 118)
Реалізація теплової енергії	352 160	357 589	(5 429)
Реалізація товарів	626	46	580
Спільне використання обладнання	0	0	-
Всього	405 421	453 388	(47 967)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

22. Інші операційні доходи та інші доходи складаються із:

Стаття доходів	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Операційна оренда активів	2 087	1 917	170
Штрафи, пені, неустойки	13 366	174	13 192
Утримання об'єктів ЖКГ	194	180	14
Списання безнадійної кредиторської заборгованості	5 903	16 084	(10 181)
Постачання теплової енергії (вода та хімоводоочистка)	14 656	11 431	3 225
Гідравлічні випробування теплових мереж	3 832	2 670	1 162
Технічне забезпечення електропостачання	211	211	-
Плата за перетікання реактивної енергії	1 444	1 726	(282)
Відшкодування експлуатаційних витрат орендарями	519	472	47
Дохід від списання резерву сумнівних боргів	128 218	10 608	117 610
Доходи від дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості	0	0	-
Доходи від збільшення чистої вартості реалізації запасів	1 649	689	960
Інші	486	103	383
Всього	172 565	46 265	126 300

Розкриття компонентів іншого сукупного доходу

	2020 р. тис. грн.	2019 р. тис. грн.
Статті, які у подальшому не будуть перекласифіковані у прибуток або збиток:		
Дооцінка (уцінка) необоротних активів		
Вплив податку на прибуток від переоцінки необоротних активів		
Чистий інший сукупний дохід, що не підлягає перекласифікації до складу прибутку або збитку		
Статті, які у подальшому будуть перекласифіковані у прибуток або збиток:		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів		(7 192)
Чистий інший сукупний дохід, що підлягає перекласифікації до складу прибутку або збитку		

23. Фінансові доходи за 2020 року складають 0 тис. грн. (проти 0 тис. грн. за 2019 р.) та складаються з доходів у вигляді відсотків по банківським рахункам.

24. Витрати

Загальна сума витрат підприємства за 2020 рік склала 1 097 883 тис. грн. (проти 551 001 тис. грн. за 2019 рік) та мали наступну структуру:

Стаття витрат	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Собівартість реалізації	419 354	444 803	(25 449)
Адміністративні витрати	17 675	14 418	3 257
Витрати на збут	0	0	-

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

Інші витрати	581 711	87 775	493 936
Фінансові витрати	3 853	4 005	(152)
Витрати з податку на прибуток	75 290	0	75 290
Всього	947 303	551 001	396 302

25. Собівартість реалізації складається з:

Стаття витрат	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Собівартість реалізованої теплової енергії	326 418	335 932	(9 514)
Собівартість реалізованої електричної енергії	89 991	108 825	(18 834)
Собівартість реалізованих товарів	812	46	766
Собівартість інших послуг	2 133	0	2 133
Всього	419 354	444 803	(25 449)

До складу виробничої собівартості включаються:

Елементи витрат	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Матеріальні витрати	361 568	401 541	(39 973)
Витрати на оплату праці	56 906	38 166	18 740
Нарахування на соціальні заходи	12 459	8 343	4 116
Амортизація	9 982	14 020	(4 038)
Інші витрати	577 819	84 838	492 981
Всього	1 018 734	546 908	471 826

26. До адміністративних витрат відносяться загальногосподарські витрати, спрямовані на обслуговування та управління Товариством, а саме:

Стаття витрат	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Заробітна плата	12 330	8 865	3 465
Нарахування на заробітну плату	2 259	1 937	322
Амортизація	281	356	(75)
Канцтовари, витрати матеріальні	64	88	(24)
ПММ	372	422	(50)
МТР для ремонту	0	82	(82)
МТР для виробництва	0	3	(3)
Плата за землю	17	19	(2)
Плата за воду	24	21	3
Плата податку на нерухомість	70	136	(66)
Послуги ВОХОР	0	0	-
Відрахування в ПФ (придбання авто)	0	0	-
Послуги зв'язку	58	68	(10)
Послуги банків	181	222	(41)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

Послуги з обслуговування оргтехніки	106	57	49
Послуги з автоматизації обліку	335	552	(217)
Юридичні послуги, послуги по стягненню боргів, нотаріальні послуги	0	65	(65)
Послуги аудиту	371	361	10
Придбання нормативної документації, передплата, розробка техзавдання	21	11	10
Витрати на відрядження	15	10	5
Підвищення кваліфікації, семінари	0	20	(20)
Організаційно-технічні послуги	0	0	-
Інформаційно-консультаційні, професійні послуги	36	0	36
Послуги арбітражного керуючого	0	0	-
Вода на господарські потреби	2	2	-
Утримання легкових автомобілів	40	94	(54)
Послуги з оцінки будівель, приміщень, реєстр прав власності і т.п.	1	0	1
Держмито, штрафи, судові витрати	910	890	20
Страхування власників трансп.засобів	5	4	1
Ремонт кабінетів, приміщень	97	0	97
Ремонт автомобілів	0	75	(75)
Ремонт оргтехніки	0	13	(13)
Плата за ліцензію, внески до НКРЕ	0	0	-
Суборенда, оренда авто	0	0	-
Рекламні послуги, видавничі	1	22	(21)
Оренда житла	0	9	(9)
Інші	79	14	65
Всього	17 675	14 418	3 257

27. Інші витрати Товариства складаються із:

Стаття витрат	2 020р.	2 019р.	Відхилення 2020-2019 рр.
Утримання об'єктів ЖКГ	880	315	565
Відрахування до резерву сумнівних боргів, до резерву ліквідаційних витрат	544 068	16 269	527 799
Списання ПДВ у зв'язку з втратою права на податковий кредит, списання безнадійної заборгованості	49 232	25 415	23 817
Постачання теплової енергії (вода)	8 736	6 908	1 828
Вода, електроенергія для гідравлічних випробувань	2 791	2 200	591
Експлуатаційні витрати орендарів	481	476	5
Членські внески	51	2	49
Відрахування профспілки	2 120	1 658	462
Знецінення активів	1 759	519	1 240
Штрафи, пені, неустойки, судові витрати	-28 784	33 491	(62 275)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

Інше	248	522	(274)
Всього	581 582	87 775	493 807

28. Фінансові витрати за 2020 рік складають 3 853 тис.грн. За 2019 рік відповідні фінансові витрати складали 4 005 тис.грн.

В 2017-2018 роках відсотки не нараховувались, тому що діяльність підприємства було припинено у ході процедури ліквідації. Не зважаючи на те, що виробничий процес відновлявся згідно ухвали Господарського суду Одеської області від 10.10.2017 року та згідно ухвали Господарського суду Одеської області від 23.10.2018р., нарахування фінансових витрат було припинено за невідповідністю заборгованості поняттю "довгострокова заборгованість". Після скасування процедури банкрутства в січні 2019 року нарахування фінансових витрат відновлено за весь період згідно вимог МСФО та МСБО. Фінансові витрати 2017 та 2018 років відображені у Звіті про сукупний дохід за 9 місяців 2019р. як уцінка фінансових інструментів в сумі 7 192 тис грн.

29. Податок на прибуток та відстрочені активи та зобов'язання

Складові податку на прибуток 2020 та 2019 років були наступними:

	2020р.	2019р.
Поточний податок на прибуток	-	-
Витрати (+) / доходи (-) з відстроченого оподаткування	75 490	-
Витрати (+) / доходи (-) з податку на прибуток	-	(2 018)
в т.ч. включені до доходів (витрат)	75 490	(2 018)

Доходи Підприємства підлягають оподаткуванню лише на території України.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 р. пов'язані з наступними статтями:

	Звіт про фінансовий стан		Звіт про сукупні доходи	Звіт про зміни у капіталі
	2 020р.	2 019р.	2 020р.	2 020р.
Відстрочені податкові зобов'язання			200	-
1. Кредиторська та інша заборгованість	(200)		200	-
Всього ВПЗ	(200)	-		
Відстрочені податкові активи			(75 490)	-
1. Основні засоби	-1599	-2207	(608)	-
2. Нематеріальні активи	-3	-13	(10)	-
3. Знецінення запасів	65	46	(19)	-
4. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	99052	24199	(74 853)	-
5. Інша дебіторська заборгованість	0	0	-	-
6. Забезпечення з виплат персоналу	0	0	-	-

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

7. Поточні зобов'язання зарозрахунками

з бюджетом

0

0

-

-

8. Кредиторська та інша заборгованість

0

0

-

-

Всього ВПА**97 515****22 025**

-

Чисті ВПА**97 515****22 025**

-

**Всього витрати (дохід) за період
відстроченого оподаткування****75 290**

-

30. Фінансовий результат та прибуток на одну акцію

В Звіті про сукупні доходи Підприємства за 2020 рік визначено збиток в розмірі 369 317 тис. грн. Інформація про загальний сукупний прибуток (збиток) за 2020. та 2019 роки:

	2 020р.	2 019р.
Чистий прибуток (збиток) за період	(369 317)	(53 456)
Інші сукупні збитки:		
Амортизація дооцінки	-	-
Інший сукупний прибуток(збиток) за звітний рік	-	(7 192)
Разом сукупний прибуток (збиток) за звітний рік, за вирахуванням податків	(369 317)	(60 648)

Загальний фінансовий результат Підприємства станом на 31.12.2020 року становить непокритий збиток в сумі 1 193 808 тис. грн. (ряд. 1420 Звіту про фінансовий стан).

Суми базового прибутку на акцію розраховано шляхом розподілу чистого прибутку за рік, що припадає на власників звичайних акцій Товариства, на середньозважену кількість звичайних акцій в обігу протягом року.

	2020 р.	2019 р.
Чистий прибуток, який припадає на власників звичайних акцій, для розрахунку базового прибутку	-2,12127	-0,34835
Чистий прибуток, який припадає на власників звичайних акцій материнської компанії, скоригований з урахуванням ефекту розбавлення	-	-
Середньозважена кількість звичайних акцій для розрахунку базового прибутку на акцію	174101600	174101600
Ефект розбавлення	-	-
Середньозважена кількість звичайних акцій, скоригована на ефект розбавлення	174101600	174101600

Показник розбавлений прибуток (збиток) на акцію відображає можливе зниження рівня прибутковості (збільшення збитку) звичайної акції в наступному звітному періоді. Акціонерне товариство не має конвертованих цінних паперів або договорів купівлі - продажу звичайних акцій за ціною, нижчою від їх ринкової вартості для показника розбавленого прибутку (збитку) і відображає тільки базовий прибуток (збиток) на акцію.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

31. Зареєстрований (пайовий) капітал

Акціонерний капітал затверджений, випущений і повністю сплачений - прості акції (номінальна вартість):

	Кількість акцій	Номінальна вартість однієї акції	Зареєстрований (пайовий) капітал
	штук	грн.	тис. грн.
На 1 січня 2020 року	174101600	0.25	43525,4
Внески учасників /(вилучення капіталу), протягом року	0	0	0
На 31 грудня 2019 року	174101600	0.25	43525,4
Внески учасників /(вилучення капіталу), протягом року	0	0	0
На 31 грудня 2020 року	174101600	0.25	43525,4

Структура акціонерного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлена таким чином:

	31-12-2020		31-12-2019	
	Кількість акцій	Частка володіння	Кількість акцій	Частка володіння
	штук	%	штук	%
Держава	174 083 240	99.989%	174 083 240	99.989%
Інші особи	18 360	0,011%	18 360	0,011%
	174 101 600	100.000%	174 101 600	100.000%

Всі акції мають номінальну вартість 0.25 гривні. Тримачі простих акцій мають право на отримання дивідендів по мірі їх оголошення, а також мають право одного голосу на акцію. Дивіденди акціонерам оголошуються і затверджуються на щорічних зборах акціонерів.

32. Операції з провідним управлінським персоналом

Короткострокові виплати провідному управлінському персоналу періодів, що закінчились 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року, склали 1 847 тис. грн. та 1 434 тис. грн. відповідно. Винагороди управлінському персоналу включають заробітну плату, премії, компенсаційні виплати, зазначені виплати враховані у складі "Витрат на виплати персоналу". До складу управлінського персоналу входять члени Наглядової ради, члени правління, члени ревізійної комісії в кількості 18 осіб та 18 осіб відповідно.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

33. Потенційні зобов'язання та операційні ризики

33.1. Середовище діяльності та ризики, притаманні Україні

Стабільність української економіки значною мірою залежить від політики Уряду і його регулятивної діяльності у правовій та економічній сферах, що має безпосередній вплив на діяльність компаній, які експлуатують стратегічні об'єкти державного значення.

На діяльність і фінансовий стан Товариства опосередковано впливає політичний розвиток держави, який визначає підходи до організаційних процесів експлуатації та управління об'єктами державної власності, а також ведення операцій компаніями, 50% і більше статутного капіталу яких належить державі.

Одночасно українській економіці притаманні низький рівень ліквідності на ринку капіталу, відносно високі темпи інфляції, жорстке регулювання валютних операцій, що зумовлює неліквідність національної валюти за межами України.

Перелічені чинники суттєво впливають на можливість Товариства продовжувати свою діяльність.

На думку керівництва, Товариством вжиті достатні заходи для зменшення негативного впливу цих факторів на його фінансовий стан і результати діяльності.

33.2. Податкові та регулятивні ризики

Українське законодавство щодо оподаткування та регулювання різних аспектів діяльності періодично змінюється. При цьому норми прийнятих законодавчих та нормативних актів не завжди чітко або коректно сформульовані, що призводить до відмінностей в їх інтерпретації при розробці підзаконних актів та у практиці застосування центральними, обласними та місцевими органами влади та їх уповноваженими представниками при виконанні функцій нагляду та контролю за діяльністю господарюючих суб'єктів в Україні.

Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось вимог всіх чинних нормативно-правових актів, які діяли в поточному році, у відповідності до яких були належним чином нараховані, відображені у формах фінансової і податкової звітності та сплачені всі встановлені законодавством податки.

Розмір, ймовірність сплати та вплив на фінансовий стан і результати діяльності додаткових податкових зобов'язань та пов'язаних з ними штрафних санкцій визначені та оцінені Товариством, а також вжиті заходи для запобігання матеріалізації цих негативних факторів.

33.3. Тарифне регулювання

З огляду на стратегічне значення об'єктів паливно-енергетичного комплексу, що належать Товариству, для економіки країни, Уряд України через Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) впливає на організацію їх експлуатації та прибутковість

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

діяльності Товариства шляхом державного регулювання тарифів на теплову енергію (методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою НКРЕКП від 01.08.2017 № 991).

З 1 липня 2019 року стартувала нова модель ринку електричної енергії відповідно до норм закону "Про ринок електричної енергії", ухваленого у 2017 році. Регулятор не має повноважень для встановлення тарифів на електричну енергію для виробників електричної енергії.

Виробники продають та купують електричну енергію на ринку електричної енергії відповідно до положень Закону України «Про ринок електричної енергії», правил ринку, правил ринку "на добу наперед" та внутрішньодобового ринку, інших нормативно-правових актів, що регулюють функціонування ринку електричної енергії.

33.4. Юридичні питання

В ході звичайної господарської діяльності Товариство виступає в якості відповідача за окремими судовими позовами та претензіями.

3 листопада 2016 року було прийнято Закон України №1730-VIII «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення за спожиті енергоносії», який набрав чинності 30.11.2016 р. Вищезгаданий Закон визначає комплекс організаційних та економічних заходів, спрямованих на забезпечення сталого функціонування теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення.

Для уникнення негативних наслідків впливу задоволення кредиторських вимог на фінансовий стан та результати діяльності Товариства його керівництвом було вжито заходів щодо внесення Товариства до Реєстру теплопостачальних та теплогенеруючих організацій, підприємств централізованого водопостачання та водовідведення, що беруть участь у процедурі врегулювання заборгованості за спожиті енергоносії (наказ Мінрегіону від 10.05.2019 р. №107).

Внесення Товариства до вказаного Реєстру є підставою для участі у процедурі врегулювання заборгованості за спожитий природний газ шляхом реструктуризації основної заборгованості за спожитий природний газ із одночасним списанням нарахованих штрафних та фінансових санкцій за умови належного виконання таких договорів реструктуризації; або шляхом списання штрафних санкцій нарахованих на заборгованість за спожитий природний газ, що повністю погашена до дати набрання Законом України № 1730 законної сили, тобто до 30.11.2016 року.

Крім того, відповідно до ст. 34 Закону України «Про виконавче провадження», включення підприємств, що виробляють, транспортують та постачають теплову енергію, до реєстру підприємств, що беруть участь у процедурі

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

врегулювання заборгованості відповідно до Закону України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення за спожиті енергоносії», з виконавчих проваджень, стягувачами за якими є Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", її дочірня компанія "Газ України", Публічне акціонерне товариство "Укртрансгаз", постачальники електричної енергії, а боржниками - підприємства, що виробляють теплову енергію, транспортують та постачають теплову енергію є підставою для зупинення виконавчого провадження, де є стягувачами НАК «Нафтогаз України», ДК «Газ України», ПАТ «Укртрансгаз».

Додатковими факторами уникнення негативних наслідків впливу задоволення кредиторських вимог на фінансовий стан та результати діяльності Товариства є наступні норми Закону України «Про виконавче провадження».

На стягнення заборгованості, врегулювання якої підлягає відповідно до Закону України №1730-VIII «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення за спожиті енергоносії», що включена до Реєстру, не нараховується виконавчий збір в сумі 10% від заборгованості відповідно до ст. 27 Закону України «Про виконавче провадження». Отже, відповідно до цієї норми АТ «Одеська ТЕЦ» не несе додаткове фінансове навантаження у вигляді витрат виконавчого провадження.

Також, відповідно до п. 12 ст. 34 Закону України «Про виконавче провадження» включення державних підприємств або пакетів акцій (часток) господарських товариств до переліку об'єктів малої або великої приватизації, що підлягають приватизації є підставою для зупинення виконавчого провадження по всім категоріям стягувачів. Тобто відносно АТ «Одеська ТЕЦ» зупиняються всі виконавчі провадження, в ході яких можуть бути примусово стягнені грошові кошти з рахунків Товариства, арештовано майно Товариства, що є додатковою гарантією розуміння власного фінансового становища та відсутності непередбачуваних дій з боку стягувачів та виконавчої служби.

33.5. Потенційні активи та зобов'язання

Станом на 31.12.2020 року позови розглядаються в судових інстанціях:

Кредитор	ЄДРПОУ	Сума	Номер справи, найменування суду
АТ «Укртрансгаз»	41635376	41 675 788, 76 грн. осн.борг; 3 647 557,40 грн. – пеня; 2 530 078,95 грн. – 3% річних; 4 687 702, 54 грн. інфляція; 735 700,00 грн. судовий збір	Господарський суд Одеської області, справа № 916/2210/20

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

НКРЕКП	39369133	Штраф 204 000,00 грн., пеня-204 000,00 грн.	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/3208/20
АТ «Одесагаз»	03352108	23 806 817,80 грн. осн борг, 357 102, 30 грн. судовий збір	Господарський суд Одеської області, справа №916/2747/20
НАК "Нафтогаз України"	20077720	осн. 5 147 044, 49 грн.; пеня 1 446 868,23 грн.; 3% річних 260 934, 91 грн.; інф. 149 056,20 грн., збитки 10 880, 70 грн., судовий збір 105 221, 76 грн.	Господарський суд Одеської області, справа №916/3170/20
НАК «Нафтогаз України»	20077720	осн.283 150, 54 грн.; 3% річних 135 834. 00 грн.; інф. 433 139, 69 грн., судовий збір 12 781, 86 грн.	Господарський суд Одеської області, справа №916/3171/20
НАК Нафтогаз України	20077720	осн. 39 039 808,81 грн.; пеня 3 617 345, 51 грн.; 3% річних 1 759 705, 69 грн.; інф. 1 124 028, 14 грн., судовий збір 683 113, 32 грн.	Господарський суд Одеської області, справа №916/3172/20
НАК "Нафтогаз України"	20077720	осн. 450 119, 48 грн; пеня 44 167, 24 грн; 3% річних 20 693, 67 грн.; інф. 15 667, 66 грн.; збитки 17 943, 30 грн.; судовий збір 8 228, 87 грн.	Господарський суд Одеської області, справа №916/3173/20
НАК "Нафтогаз України"	20077720	осн. 97 985 997, 37 грн., пеня 9 802 892, 17 ; 3% річних - 4 632 734, 36 грн.; інфл. 3 283 835, 62 грн.; судовий збір 735 700,00 грн.	Господарський суд Одеської області, справа №916/3174/20
ГУ ДФС в Одеській області	39398646	18 952 167, 24 грн. донараховані податкові зобов'язання з ПДВ та штрафні санкції.	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/6560/19
ГУ ПФУ в Одеській області	40388751	923 246, 88 грн.	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/6856/20
ГУ ДФС в Одеській області	39398646	17 149, 79 грн.	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/2407/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	638 218,60	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/8908/20

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

ГУ ДПС в Одеській області	43142370	26 726, 48	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/8905/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	2 757 423, 84	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/9124/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	69 369, 60	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/10675/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	9 920 320, 29	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/11372/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	806 722, 40	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/11450/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	9 368, 55	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/12115/20
ГУ ДФС в Одеській області	43142370	4 477 338, 43	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/12722/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	302 277, 40	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/14430/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	460 050, 60	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/14431/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	3 765,00	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/14852/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	111 567, 60	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/14853/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	559 198,00	Одеський окружний адміністративний суд, № 420/14854/20

Таким чином на дату складання фінансової звітності Товариства існують потенційні зобов'язання у вигляді штрафних санкцій та судових витрат.

Умовні активи на звітну дату у Товариства наступні:

Дебітор	ЄДРПОУ	Сума	Номер справи, найменування суду
НАК «Нафтогаз України»	20077720	305 936, 06 грн.	Господарський суд м. Києва, 910/14260/20
Головко М.Ю.		5 267 685,00 грн.	Приморський районний суд м. Одеси, 522/6854/20
ГУ ДПС в Одеській області	43142370	23 221 433,99 грн.	Одеський окружний адміністративний суд, 420/7821/20
КП «Теплопостачання міста Одеси»	34674102	434 380 782, 70 грн основний борг та штрафні санкції	Господарський суд Одеської області, справа № 916/3762/20

Події, які могли відбутися після дати звітності, тобто після 31.12.2020 р., але до подачі звітності, що могли вплинути на зобов'язання підприємства, відсутні.

33.6. Цілі та принципи управління фінансовими ризиками

Основними фінансовими інструментами Товариства є кошти наданої фінансової допомоги, грошові кошти і депозити. Головне призначення цих фінансових інструментів полягає у забезпеченні фінансування операцій поточної діяльності. Товариством переважно використовуються різноманітні механізми відстрочення та реструктуризації зобов'язань за дебіторською і кредиторською

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

заборгованістю, що виникають в ході операційної діяльності. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало операцій з деривативами з метою управління ризиками, що виникають, та щодо джерел фінансування, а також торгових операцій з фінансовими інструментами.

Головними ризиками, пов'язаними з фінансовими інструментами Товариства, є ризик ліквідності, кредитний ризик та ризик концентрації. Товариство переглядає і узгоджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є фінансування операцій Товариства для підтримки її діяльності. Фінансовими активами, якими володіє Товариство, є торговельна та інша дебіторська заборгованість і грошові кошти. Товариство також утримує доступні для продажу інвестиції.

	31-12-2020	31-12-2019
	тис. грн.	тис. грн.
Фінансові активи		
Гроші та їх еквіваленти	15 028	9 684
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	420 798	473 769
Інша дебіторська заборгованість	28 460	237 397
Інші фінансові інвестиції	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	29	29
Фінансові зобов'язання		
Довгострокові та поточні зобов'язання	296 886	289 284
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	1 680 519	1 510 352
Поточні забезпечення	9 259	1 015

33.7. Ризик ліквідності

Мета Товариства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування його операційної діяльності шляхом залучення позикових коштів (фінансової допомоги) та використання права відстрочки платежу постачальникам та іншим кредиторам. Товариство аналізує строки виконання зобов'язань дебіторами і погашень за іншими видами активів, а також строки платежів за власними зобов'язаннями перед кредиторами, здійснюючи управління своєю ліквідністю в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів та узгоджених строків платежів на користь кредиторів.

У разі недостатньої ліквідності Товариство переважно ініціює розгляд питання відстрочення або реструктуризації заборгованості перед кредиторами.

Основними джерелами фінансування Товариства є грошові потоки від операційної діяльності та позики, надані кредиторами. Залучені кошти використовуються Товариством переважно для інвестування у необоротні активи (основні засоби та нематеріальні активи) і обіговий капітал.

33.8. Кредитний ризик та ризик концентрації

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів і депозитів, дебіторської заборгованості та інших фінансових активів.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

Грошові кошти Товариства розміщені у надійних банках, розташованих на території України.

Товариство схильно до кредитного ризику відносно торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів. Оскільки Товариство здійснює контрольовану державою діяльність та є суб'єктом, що виробляє теплову енергію на чітко визначеній території м.Одеса, Підприємство позбавлене можливості впливу на вибір надійних контрагентів та зобов'язане здійснювати відпуск на відведеній території в межах своїх мереж усім зацікавленим споживачам.

Дебіторська заборгованість відображена за вирахуванням резерву. Товариство не вимагає застави за своїми фінансовими активами.

Моніторинг та аналіз кредитного ризику Товариства проводиться індивідуально по кожному випадку. Керівництво Товариства вважає, що кредитний ризик належним чином відображено у резерві зменшення вартості, що обліковується як зменшення активів.

33.9. Справедлива вартість фінансових інструментів

При оцінці справедливої вартості фінансових інструментів Товариство використовує різноманітні методи та робить припущення, що базуються на ринкових умовах на звітну дату.

Вартість фінансових активів та зобов'язань Товариства за вирахуванням оціночних кредитних коригувань приблизно дорівнює їх справедливій вартості станом на 31 грудня 2020 та на 31 грудня 2019 років. Справедлива вартість фінансових зобов'язань визначається шляхом дисконтування майбутніх грошових потоків, передбачених контрактом, та із використанням відсоткової ставки, що застосовується до аналогічних видів зобов'язань на дату складання фінансової звітності Товариства.

33.10. Ризик управління капіталом

Товариство розглядає позикові кошти (безпроцентну фінансову допомогу) і акціонерний капітал як основні джерела фінансування.

Метою управління капіталом Товариства є збереження можливості продовжувати безперервну діяльність у майбутньому для забезпечення отримання прибутку акціонером і користі іншими зацікавленими сторонами, а також для здійснення фінансування операційної поточної діяльності, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства.

Товариство проводить аналіз капіталу, застосовуючи коефіцієнт платоспроможності, який розраховується як відношення суми чистих зобов'язань (позикових коштів за вирахуванням грошових коштів і депозитів) до загальної суми капіталу.

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року показники платоспроможності склали:

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

	2 020р.	2 019р.
Показники у формі безпроцентної фінансової допомоги (Примітка 17)	16 000	16 000
Мінус грошові кошти та депозити (Примітка 12)	(15 028)	(9 684)
Чисті зобов'язання	972	6 316
Власний капітал	(1 150 283)	(770 505)
Капітал і чисті зобов'язання	(1 149 311)	(764 189)
Коефіцієнт платоспроможності	-0,08%	-0,83%

Станом на 31 грудня 2020 року показник платоспроможності нижче порівняно з попереднім періодом та свідчить про недостатність коштів для покриття всіх зобов'язань Товариства.

33.11. Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик включає в себе три типи ризику: відсотковий ризик, валютний ризик та інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на інструменти капіталу і ризик зміни цін на товари. Фінансові інструменти, піддані ринкового ризику включають в себе реструктуризовану заборгованість, а також фінансові активи, доступні для продажу.

Ризик зміни процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься зважаючи змін ринкових процентних ставок. Керівництво Товариства вважає, що процентний ризик є несуттєвим, тому що Товариство немає боргових зобов'язань з плаваючою процентною ставкою.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься через зміни курсів обміну валют.

Відповідно до МСФЗ 7 валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною, і є монетарними за характером; ризики, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному, щодо нефункціональних валют, у яких Товариство має фінансові інструменти.

На звітну дату Товариство не має активів або зобов'язань, номінованих у валюту відмінну від функціональної.

Ризик зміни цін на дольові фінансові інструменти

Фінансові інструменти, що котируються на ринку цінних паперів Товариства схильні до ризику, зумовленого невизначеністю відносно майбутньої вартості інвестиційних цінних паперів.

На звітну дату відсутні ризики, пов'язані з фінансовими інструментами.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

(в тисячах гривень, якщо не вказано інакше)

33.12 Ризик ліквідності

Підхід керівництва Товариство до вирішення проблем ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності та залученні фінансування для покриття потреб в оборотному капіталі.

Товариство здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими інвестиціями та фінансовими активами (наприклад, дебіторська заборгованість, інші фінансові активи), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності.

Метою Товариства є підтримка балансу між безперервністю фінансування і гнучкістю шляхом використання банківських овердрафтів, банківських кредитів, векселів

34. Події після звітної дати

У період після звітної дати не відбуваються події, які вплинуть суттєво на фінансово-господарський стан Товариства та призведуть до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

У період після звітної дати до дати затвердження проміжної звітності, подій що можуть вплинути на фінансовий стан Підприємства та призвести до змін у вартості чистих активів не відбувалось.

Т.в.о. Генерального директора

Головний бухгалтер

27 січня 2021 року



А.С.Козлов

Л.П. Волкова