

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
"АПОСТОЛОВЕВОДОКАНАЛ"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	04	01
24246778		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Квартал 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	2 516	2 496
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3 071)	(2 560)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(555)	(64)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 120	617
<i>у тому числі:</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(581)	(354)
Витрати на збут	2150	(181)	(138)
Інші операційні витрати	2180	(9)	(59)
<i>у тому числі:</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	2
збиток	2195	(206)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	<i>2241</i>	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	2
збиток	2295	(206)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	2
збиток	2355	(206)	(-)

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	(206)	2

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 292	1 064
Витрати на оплату праці	2505	1 975	1 579
Відрахування на соціальні заходи	2510	441	339
Амортизація	2515	70	75
Інші операційні витрати	2520	64	54
Разом	2550	3 842	3 111

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Яблоновський Владислав Юрійович

Пістряк Світлана Анатоліївна

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АПОСТОЛОВЕВОДОКАНАЛ"**

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**

Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води**

Середня кількість працівників **1 95**

Адреса, телефон **вулиця Криворізька, буд. 11А, м. АПОСТОЛОВЕ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53800**

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2019	04	01
24246778		
1220310100		
150		
36.00		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 березня 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	1	-
первісна вартість	1001	23	23
накопичена амортизація	1002	22	23
Незавершені капітальні інвестиції	1005	28	28
Основні засоби	1010	65 717	64 005
первісна вартість	1011	246 944	246 786
знос	1012	181 227	182 781
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	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	65 746	64 033
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	582	701
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Початні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	645	782
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	2 295	2 984
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	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	33	111
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
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	-	-
Усього за розділом II	1195	3 555	4 578
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	69 301	68 611

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	19 083	19 083
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	44 304	42 409
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нег зподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	26	(180)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	63 413	61 312
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	3 020	3 824
розрахунками з бюджетом	1620	2 052	2 469
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	128	203
розрахунками з оплати праці	1630	513	628
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
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	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	175	175
Усього за розділом III	1695	5 888	7 299
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	69 301	68 611

Керівник

Головний бухгалтер

Яблоновський Владислав Юрійович

Пістряк Світлана Анатоліївна

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

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про підсумки роботи КП «Апостоловеводоканал» за 1 квартал 2019 року

Комунальне підприємство «Апостоловеводоканал» (далі Підприємство) створене в 1996 році. Підприємство засноване на комунальній власності Апостолівської міської об'єднаної територіальної громади і підпорядковане виконавчому комітету Апостолівської міської ради. Засновником є Апостолівська міська об'єднана територіальна громада (Апостолівська міська рада). Органом управління КП «Апостоловеводоканал» є виконавчий комітет Апостолівської міської ради.

Предметом діяльності Підприємства є ведення господарської діяльності із застосуванням комунальної власності, яка передана Підприємству на правах повного господарського ведення.

Підприємство надає послуги з централізованого водопостачання, водовідведення, обслуговування житлового фонду міста, послуги з благоустрою, обслуговування міського звалища, вивіз твердих побутових відходів, транспортні послуги, ритуальні послуги та інші види діяльності відповідно до Статуту Підприємства.

Відповідно до рішень виконавчого комітету Апостолівської міської ради від 14.03.2017 № 34 Підприємство визначене виконавцем послуг з централізованого водопостачання та водовідведення, з утримання будинків і споруд та прибудинкової території, та з вивезення та захоронення твердих побутових відходів.

Підприємство має ліцензії на централізоване водопостачання (КВЕД 36.00), централізоване водовідведення (КВЕД 37.00).

Тарифи на надання послуг затверджені рішеннями виконавчого комітету Апостолівської міської ради.

На балансі нашого підприємства знаходиться :

- 151 житловий будинок, загальною площею 80161 м², 1757 квартир;
- насосно-фільтрувальна станція №1 та насосно-фільтрувальна станція №2 (залізничного масиву);
- насосні станції (першого підйому з подачі технічної води) №1 та №2
- шість каналізаційно-насосних станцій;
- очисні споруди;
- полігон твердих побутових відходів.

Підприємство згідно укладених договорів станом на 31.12.2018 року надає послуги 7987 споживачам, із яких: 7610 населення, 240 бюджетних установ, 77 інші споживачі.

Дільниця централізованого водопостачання за 1 квартал 2019 р. має наступні показники : (звіт про витрати та фінансові показники від надання послуг з водопостачання та водовідведення форма 1с)

Дохід від реалізації послуг з водопостачання - 1439,5 тис .грн..

Витрати - 2208,4 тис. грн.

В т.ч. - електроенергія 362,8 тис.грн.;

- покупна вода 496,5 тис. грн.;
- інші матеріальні витрати 158,5 тис.грн.;
- заробітна плата 908,7 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи 205,5 тис.грн.;
- амортизація 41,3 тис грн.;
- інші операційні витрати 35,1 тис грн..

Збиток становить 768,9 тис. грн.,

Дільниця водовідведення за 1 квартал 2019 рік має наступні показники : (звіт про витрати та фінансові показники від надання послуг з водопостачання та водовідведення форма 1с)

Доход від реалізації послуг з водовідведення - 578,5 тис .грн..

Витрати 959,9 тис. грн.

В т.ч. - електроенергія 105,3 тис.грн.;

- інші матеріальні витрати 35,6 тис.грн.;
- заробітна плата 646,3 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи 141,1 тис.грн.;
- амортизація 13,1 тис. грн.;
- інші операційні витрати 18,5 тис. грн..

Збиток становить 381,4 тис. грн,

Дільниця з експлуатації житла має наступні показники:

- 63,6 тис.грн дохідна частина
- 102,3 тис.грн витрати

Сума збитку склала 38,7 тис.грн

За надання послуг з обслуговування полігону ТПВ, вивіз твердих побутових відходів, благоустрій, будівництво, транспортні послуги, ритуальні послуги становить :

- 434,1 тис.грн. дохідна частина ;
- 571,8 тис.грн. витрати;
- сума збитку становить 137,4 тис.грн.

підприємство у 2019 році виконувало послуги з озеленення та благоустрою, утримання кладовища, утримання зимових доріг ,послуги з підвозу води на села громади, поточні ремонти тепло та водопостачальних мереж .Велику роль в тому,що підприємство отримало збитки зіграла заборгованість міської ради за I квартал 2019 року за виконані роботи та послуги в сумі 226203,41 грн.в т.ч :

за вивіз сміття 98043,29 грн, поховання 3914,62 грн, роботи з благоустрою 124245,50 грн.Також слід зазначити,що ще 18.02.2019 р. підприємством був поданий лист № 93 в міську раду зі зверненням до міського голови «Про розгляд та затвердження тарифів на комунальні та транспортні послуги на 2019 рік з переліками калькуляцій про зміну цін (тарифів)на роботи та послуги,але на сьогоднішній день підвищення не розглянуто і не затверджено,хоча з 01.01.2019р.значно зросла з/плата,ціни на ПММ,підвищився прожитковий мінімум.Все це призвело до збитків по вище вказаним послугам,хоча раніше по цим роботам був дохід.

Ріст витрат з водопостачання та водовідведення обумовлений в першу чергу зростанням вартості електроенергії , реагентів, покупної води ,витратних матеріалів для ліквідації аварійних ситуацій, а також нормативно передбаченим суттєвим зростанням мінімальної заробітної плати.

Основна причина втрат води - це зношеність водопровідних мереж , фізичне та моральне зношення обладнання насосно-фільтрувальних станцій №1 та №2; насосних станцій №1,2; каналізаційно-насосних станцій та очисних споруд. Для зменшення втрат в мережах міста розроблена програма «Питна вода Дніпропетровщини 2005-2020рр.» та Місцеві програми з модернізації та переоснащення водопровідного та комунального господарства Підприємства, але кошти не виділялися.

Також, проводиться робота разом з Апостолівською міською радою та з населенням м. Апостолове, по принципу «спів фінансування» по заміні найбільш аварійних ділянок водопровідної мережі по вул. м.Апостолове, з обов'язковим встановленням приладів обліку на місці підключення споживача до центральної водо мережі,але кошти в першому кварталі 2019 році не виділялися.

Сума з різниці в тарифах по наданих послугах з водопостачання та водовідведення в сумі 2633647 тис.грн.в тому числі за 2015 р. 396897 тис.грн. за 2016 рік 616342 тис.грн та за 2017 р. -1620408 тис.грн,була погашена Апостолівською міською радою в другому кварталі 2018 року.На сьогоднішній день(за 2018 рік) різниця в тарифах становить 1992361 т. грн. в т.числі по водопостачанню 1396912 т. грн. (населення-1348854т.грн, бюджет – 48058грн) та водовідведенню 595449 т. грн в т.ч: для(населення – 490680т.грн

та для бюджетних установ- 104769т.грн (згідно рішення Апостолівської міської ради №1391/VII від 11.04.2018р та №1415/VII від 26.04.2018р відшкодована різниця в тарифах за 2015-2017рр № 1675 від 02.11.2018р за 2018рік в сумі 220.0т.грн)За 1 квартал 2019р. Різниця в тарифах склала 1120214 т.грн в т.ч.водопостачання 778804 т.грн.(населення 742851т.грн,бюджет35953т.грн)водовідведення 341410грн(населення 288434грн,бюджет 52976грн).

Сума збитку по водопостачанню за 1 квартал2019 р.виникла із-за невідповідності тарифів діючих станом на 01.01.2019р.(при діючому тарифі 16,76грн/м3 з ПДВ,собівартість склала 22,04грн/м3 з ПДВ 26,45грн.)по водовідведенню(при діючому тарифі 35,70грн/м3 з ПДВ,собівартість склала 53,03грн/м3 з ПДВ 63,64грн/м3)

Збиток по житловій ділянці виник із-за невідповідності діючих тарифів станом на 01.04.2019 р. фактичній собівартості послуг (відповідно 0,44грн/м2 з ПДВ до фактичної собівартості 0,97грн/м2 з ПДВ 1,16 грн/м3). Діючі тарифи з 2013 року не переглядалися.

Станом на 01.04.2019 року наше підприємство має кредиторську заборгованість в сумі 7298,7 тис.грн.в т.ч : за воду 3289,1 т.грн, за електроенергію 329,2т.грн, та дебіторську заборгованість в сумі 3765,1 т.грнв т.ч: по пільгам -20,6т.грн по субсидіям 3,2т.грн заборгованість населення 623,3 т.грн

Одним із пріоритетних питань по зменшенню даної заборгованості є постійне проведення претензійно-судової роботи.

Заборгованість по заробітній платі станом на 01.04.2019 р. відсутня.

Що стосується заборгованості по оплаті податків , то станом на 01.04.2019р. заборгованість становить 2051,9 тис.грн..

На суму простроченої заборгованості винесено рішення Дніпропетровського адміністративного суду №9387/0-/0-/0470 від 20.06.2011р. про надання розстрочки податкового боргу в сумі 1015,0 тис.грн. із списанням (особових рахунків) з оформленням відповідного договору реструктуризації .



Начальник КП Апостоловеводоканал

Виконавець: Гажур Н.М.
Тел..9-58-91

Яблоновський В.Ю