



**СЄВЕРОДОНЕЦЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ЛУГАНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
СЄВЕРОДОНЕЦЬКА РАЙОННА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
ЛУГАНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

РОЗПОРЯДЖЕННЯ
голови районної державної адміністрації
начальника районної військової адміністрації

12 липня 2023 р.

Сєверодонецьк

№ *60*

**Про затвердження фінансового плану комунального підприємства
«Попаснянський районний водоканал» на 2023 рік**

Керуючись статтею 6 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», пунктом 2 частини 3 статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», указами Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 24.02.2022 № 2102-IX, від 14.03.2022 № 133/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 15.03.2022 № 2119-IX, від 18.04.2022 № 259/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 21.04.2022 № 2212-IX, від 17.05.2022 № 341/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 22.05.2022 № 2263-IX, від 12.08.2022 № 573/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 15.08.2022 № 2500-IX, від 07.11.2022 № 757/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 16.11.2022 № 2738-IX, від 06.02.2023 № 58/2023 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», від 01.05.2023 № 254/2023 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», затвердженим Законом України від 02.05.2023 № 3057-IX, Бюджетним кодексом України, враховуючи розпорядження голови районної державної адміністрації – начальника районної військової адміністрації від 28.06.2023 № 58 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансового плану комунального підприємства, що перебуває в управлінні Сєверодонецької районної державної адміністрації – районної військової адміністрації», розглянувши проєкт фінансового плану, наданого листом в. о. директора КП «Попаснянський районний водоканал» від 05.07.2023 № 02/83,
зобов'язую:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Попаснянський районний водоканал» на 2023 рік, згідно з додатком 1, що додається.
2. Керівнику комунального підприємства «Попаснянський районний водоканал» забезпечити виконання показників, передбачених фінансовим планом, та своєчасне подання відповідних звітів про виконання фінансового плану.

Голова районної державної
адміністрації – начальник
районної військової адміністрації

Роман ВЛАСЕНКО

ПОГОДЖЕНО

Відділ інфраструктури, містобудування та архітектури,
житлово-комунального господарства, екології, економіки та
агропромислового розвитку Сєвєродонецької
райдержадміністрації

Тетяна ОСИПЕНКО
"12" червня 2023 р.

Тетяна ОСИПЕНКО

ЗАТВЕРДЖЕНО

Голова Сєвєродонецької районної державної адміністрації – начальник районної
військової адміністрації

Роман ВЛАСЕНКО
"12" червня 2023 р.
СДРПОУ 44107075

Роман ВЛАСЕНКО

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ"

Підприємство	КП "Попаснянський районний водоканал"	за ЄДРПОУ	38817874
Організаційно-правова форма	Комунальна організація (установа, заклад)	за КОПФГ	430
Територія	Україна	за КОАТУУ	4423800000
Суб'єкт управління	Сєвєродонецька районна державна адміністрація – районна військова адміністрація	за СПОДУ	
Галузь	Комунальна	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності -	Забір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00
Одиниця виміру:	тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	562		
Місцезнаходження	51200, Дніпропетровська обл., Новомосковський р-н, м. Новомосковськ, вул. Мітягіна, 89		
Телефон	0953051864		
Прізвище та ініціали керівника	Дмитро ФІЛІПІТІНСЬКИЙ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КП "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ" на 2023 рік

Основні фінансові показники підприємства								
I. Формування прибутку підприємства								
	Код рядка	факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік - усього	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
Доходи								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	10139,4						
податок на додану вартість								
інші непрямі податки								
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	2120	8037						
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування)								
Інші операційні доходи (розшифрування)								
Дохід від участі в капіталі (розшифрування)								
Інші фінансові доходи (розшифрування)								
Інші доходи (розшифрування)	2240	1 950,5						
Усього доходів		20 126,9						
Витрати								
Виробнича собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)	2050	36 867,6	2 086,4	2 086,4				
Адміністративні витрати, у тому числі:	2130	1 006,0	702,9	702,9				
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів								
витрати на консалтингові послуги								
витрати на страхові послуги								
витрати на аудиторські послуги								

Інші адміністративні витрати (розшифрування)		1 006,0	702,9	702,9	175,7	175,7	175,7	175,7
Витрати на збут (розшифрування)	2150	1 055,1						
Інші операційні витрати (розшифрування)	2180	99,2	1 383,5	1 383,5	266,5	335,7	394,8	386,6
Фінансові витрати (розшифрування)								
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)								
Інші витрати (розшифрування)								
Податок на прибуток від звичайної діяльності								
Усього витрати		39 027,9	2 086,4	2 086,4	442,2	511,4	570,5	562,3
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)								
Фінансовий результат від операційної діяльності								
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування								
Частка меншості								
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:								
прибуток								
збиток	2355	-18 901,0	-2 086,4	-2 086,4	-442,2	-511,4	-570,5	-562,3
II. Розподіл чистого прибутку								
Відрахування частини прибутку:								
державними, казенними підприємствами та їх об'єднаннями і дочірніми підприємствами								
господарськими товариствами, холдинговими компаніями та їх дочірніми підприємствами відповідно до законодавства України								
Відрахування до фонду дивідендів:								
господарськими товариствами, холдинговими компаніями та їх дочірніми підприємствами за нормативами, установленними в поточному році, за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік, у тому числі:								
на державну частку								
Перераховані дивіденди за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік, у тому числі:								
на державну частку								
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів (непокритого збитку)								
Розвиток виробництва:								
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД								
Резервний фонд								
Інші фонди (розшифрувати)								
Залишок нерозподіленого прибутку								
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:								
податок на прибуток								
акцизний збір								
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду								
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду								
рентні платежі								
ресурсні платежі								
Інші податки (розшифрувати)								
плата за надра								
спеціалізоване користування								
податок на землю								
екологічний збір								

Погашення податкової заборгованості, у тому числі:								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році:								
до бюджету								
до державних цільових фондів								
неустойки (штрафи, пені)								
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:								
внески до Пенсійного фонду України								
внески до фондів соціального страхування								

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік - усього	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
Матеріальні витрати, у тому числі		39 027,9	2 086,4	2 086,4	492,2	511,4	520,5	562,3
витрати на сировину й основні матеріали	2500	5 117,1	228,3	228,3		42,4	68,0	117,9
витрати на паливо та енергію		9 806,0	50,0	50,0	50,0			
Витрати на оплату праці	2505	16 258,0	1 380,5	1 380,5	345,1	345,1	345,1	345,2
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 955,7	323,4	323,4	80,8	80,9	80,8	80,9
Амортизація	2515	2 949,8						
інші операційні витрати	2520	941,3	104,2	104,2	16,3	43,0	26,6	18,3

Таблиця 2

	Код рядка	факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік - усього	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
Капітальні інвестиції, усього	2000	50						
капітальне будівництво								
придбання (виготовлення) основних засобів								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	2000 форма 2-ОЗ	50						
придбання (створення) нематеріальних активів								
модернізація, модифікація (додаткова, дообладнання, реконструкція) основних засобів								

Таблиця 4

Рух грошових коштів

	Код рядка	факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік - усього	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
Надходження		14621	2086,4	2086,4	442,2	511,4	570,5	562,3
Надходження грошових коштів від основної діяльності								
Виручка від реалізації товарів, робіт, послуг	3000	8 724,2						
Цільове фінансування	3010	5 836,8	2 086,4	2 086,4	442,2	511,4	570,5	562,3
Отримання короткострокових кредитів								
Аванси одержані								
Інші надходження (розшифрувати)	3095	60,0						
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності								
Виручка від реалізації основних фондів								
Виручка від реалізації нематеріальних активів								
Надходження від продажу акцій та облігацій								
Інші надходження (розшифрувати)								
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності								
Отримання довгострокових кредитів								
Інші надходження (розшифрувати)								
Видатки грошових коштів основної діяльності		17 834,1						

Розрахунки за товари, роботи та послуги	3100	1 109,1						
Розрахунки з оплати праці	3105	13 860,3						
Повернення короткострокових кредитів								
Платежі в бюджет (розшифрувати)	3115	57,4						
Інші витрати (розшифрувати)	3190	2 807,3						
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності								
Придбання основних засобів								
Капітальні вкладення								
Придбання нематеріальних активів								
Придбання акцій та облігацій								
Інші витрати (розшифрувати)								
Видатки грошових коштів фінансової діяльності								
Сплата дивідендів								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-3113,1	2 086,4	2 086,4	442,2	511,4	570,5	562,3
Грошові кошти:								
на початок періоду	3405	3 243,5	130,4	130,4				
на кінець періоду	3415	130,4	130,4	130,4				

ІНФОРМАЦІЯ
до фінансового плану
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ"
(назва підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

КП «Попаснянський районний водоканал» (СДРПОУ 38817874) є об'єктом спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Сєвєродонецького району Луганської області. Створене на підставі рішення Попаснянської районної ради Луганської області від 23.12.2014 р. за № 41/І

Підприємство діє на підставі ліцензії на право провадження господарської діяльності у сфері централізованого водопостачання і водовідведення серія АЕ 575974 від 26.06.2015

	Минулий рік, тис.грн.	Плановий рік, тис.грн.
Фонд оплати праці	6327,2	1954,69
Витрати на оплату праці	16258	1380,5
Середньомісячна заробітна плата	10221,6	133,52
Середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості, осіб	619 до 24.02.2022	10

2. Перелік підприємств, які входять до консолідованого фінансового плану

Підприємство	Вид діяльності
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ"	централізоване водопостачання та водовідведення

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 005 фінансового плану)

Види діяльності (вказати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отримання доходу (виручки) за минулий рік, тис.грн. без ПДВ	Плановий показник отримання доходу (виручки) за плановий рік, тис.грн. без ПДВ
	за минулий рік	за плановий рік		
забір,очищення та постачання води			9 141,50	0,00
водовідведення			284,60	0,00
автопослуги			49,60	0,00
монтаж,демонтаж,тех.умови,півірка			663,70	0,00
X			10 139,40	0,00

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договором (у тис. грн.)	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
-	-	-	-	-	-	-
Усього	X	-	x	x	-	-

5. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
				(усього)	
Інші відрахування з доходу	2120	8037			
Інші операційні доходи					
Дохід від участі в капіталі					
Інші фінансові доходи					
Інші доходи	2240	1 950,50			

Виробнича собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг)	2050	36 867,60			
Адміністративні витрати, усього,	2130	1 006,00			
у тому числі:					
витрати на службові відрядження					
витрати на зв'язок					
витрати на оплату праці	2505	16 258,00	1 380,50	1 380,50	
відрахування на соціальні заходи	2510	3 955,70	323,40	323,40	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	2515	2 949,80			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення					
витрати на страхування майна					
витрати на страхування персоналу					
організаційно-технічні послуги					
консультативні та інформаційні послуги					
нотаріальні послуги					
послуги з оцінки майна					
витрати на охорону праці персоналу					
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів					
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів використання, у					
витрати на поліпшення основних фондів					
інші адміністративні витрати					
Витрати на збут, усього,					
у тому числі:					
Реклама					
інші витрати на збут					
Інші операційні витрати,					
усього,					

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства
«Попаснянський районний водоканал»
за 2022 рік**

Комунальне підприємство «Попаснянський Районний водоканал» було створене Рішенням Попаснянської районної ради від 23.12.2014р. №41/1 «Про створення комунального підприємства «ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ».

Засновником Підприємства станом на 2023 рік є Сєвєродонецька районна рада Луганської області.

Код ЄДРПОУ: 38817874.

Юридична адреса: 51200, Дніпропетровська обл., Новомосковський р-н, м.Новомосковськ, вул.Мітягіна,21А (підприємство перереєстровано за вказаною адресою з 01.04.2023 року у зв'язку з окупацією частини території Луганської області та на вимогу частини 2 статті 13 Закону України «Про забезпечення прав і свобод громадян та правовий режим на тимчасово окупованій території України» від 15 квітня 2014 року № 1207-VII).

Відповідно до п.2.1 Статуту Підприємство створене з метою задоволення суспільних та особистих потреб регіону шляхом систематичного здійснення виробничо – господарської, науково дослідної, торговельної іншої господарської діяльності у сферах, визначених предметом діяльності підприємства, спрямованої на отримання прибутку в порядку, передбаченому законом, з метою задоволення на його основі спільних соціально – економічних інтересів та членів трудового колективу підприємства.

Підприємство веде свою господарську діяльність з моменту отримання «Ліцензії на право провадження господарської діяльності у сфері централізованого водопостачання та водовідведення» АЕ № 575974 від 26.06.2015 р. (термін дії – безстроковий) та забезпечувало безперервний технологічний процес до 28.04.2023 року

1. Структура підприємства :

Структура підприємства представлена чотирма виробничими дільницями да трьома відокремленими підрозділами, у т.ч.:

1. Дільниці ЗФС

1.1 Дільниця ЗФС-1: - поверхневий водозабір з р. Сіверський Донець проектною потужністю 300 тис.м³/добу, подає воду по трьом водоводам Ду-1200 мм. L-3 км. кожен, на ділянку ЗФС-2.

1.2 Дільниця ЗФС-2: - очищення річкової води до норм ДСанПіН 2.2.4.-171-10 і подача питної води на ділянку ЗФС-3 по двом водоводам Ду-1200 мм. L-18 км. кожен. Включає в себе блок очисних споруд проектною потужністю 300 тис.м³/добу., резервуари чистої води об'ємом 20 000 м³, насосну станцію проектною потужністю 300 тис.м³/добу.,

1.3. Дільниця ЗФС-3:- проміжна насосна станція, здійснює подачу води по двом водоводам Ду-1200 мм L-22 км кожен, на ділянку «Карбонітський Майданчик» і до лінії розмежування. Включає в себе резервуари чистої води об'ємом - 10 000 м³ і насосну станцію проектною потужністю 250 тис.м³/добу.

1.4. Райгородська дільниця: - Включає в себе Райгородський водозабір, з якого вода по двом трубопроводам Ду-1400 мм., L – 46 км. кожен подається до приймальної камери н/ст. ЗФС-1 (не використовується у виробничій діяльності).

2. Відокремлений підрозділ «Світличанський департамент»

2.1. Світличанська дільниця: - Включає в себе підземні водозабори: Капітанівська група свердловин (6 св.), Лівобережна група свердловин (3 св.), Правобережна група свердловин (6 св.), Ольховська група свердловин (1 скв.) та Пісочна група свердловин (5 скв.).

2.2. Райгородська дільниця: - Включає в себе Райгородську групу свердловин (25 св.), та не використовується у виробничій діяльності.

3. Відокремлений підрозділ «Станично-Луганський департамент»

3.1. Петрівська дільниця: - Включає в себе Петрівський підземний водозабір (41 св.), насосну станцію 2-го підйому, магістральний водовід Ду-900мм. протяжністю 34,5 км. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню смт. Нижня Тепле і с. Артема.

3.2. Деркульська дільниця: - Включає в себе Деркульський та Вільхівський підземні водозабори (51 св.), подає питну воду на Ольховську насосну станцію 2-го підйому (територія ОРЛО), не використовується у виробничій діяльності.

3.3. Станично-Луганська дільниця: - Включає в себе три підземних водозабори в смт. Станиця-Луганська (5 св.), один підземний водозабір в с. Крепі (3 св.), один підземний водозабір в с. Плотина (2 св.), один підземний водозабір в с. Кондрашівка (27 св.), каналізаційну насосну станцію і очисні споруди. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню смт. Станиця-Луганська.

4. Відокремлений підрозділ «Попаснянський департамент».

4.1. Попаснянська дільниця: - Включає в себе розподільчі мережі водопостачання та водовідведення у м. Попасна, одинадцять ПНС, дві каналізаційні насосні станції та очисні споруди. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню м. Попасна.

4.2. Золотівська дільниця: - Включає в себе розподільчі мережі водопостачання та водовідведення у м. Золоте, ПНС двоє очисних споруд і каналізаційну насосну станцію. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню м. Золоте.

4.3. Гірська дільниця: - Включає в себе розподільчі мережі водопостачання та водовідведення у м. Гірське, очисні споруди. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню м. Гірське.

4.4. Тошківська дільниця: - Включає в себе розвідні мережі с. Тошківка і забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню, Занівську насосну станцію 2-го підйому проектною потужністю - 60 тис.м3 /добу., яка подавала воду з двох водоводів Ду-600мм. - Ду-700мм. на м. Первомайськ. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання та водовідведення населенню с. Тошківка та с. Тошківка-1.

4.5. Врубівська дільниця: - Включає в себе розподільчі мережі водопостачання у с. Врубівка. Забезпечує весь комплекс послуг централізованого водопостачання.

4.6. Дільниця «Карбонітський майданчик»: - Включає в себе резервуари чистої води об'ємом 7 125 м³ та насосні станції «Горська», «ВРЗ», «НОД-1», «НОД-2» і «Карбоніт» - сумарною потужністю 4 500 тис.м³/добу, які забезпечують подачу води населеним пунктам м. Попасна, м. Золоте, м. Гірське по магістральним водоводах Ду-250 мм.- Ду-400 мм. сумарною довжиною близько 60 км.

5. Економічна частина

5.1. Тарифи розраховано з дотриманням вимог Законів України і інших розпорядчих документів, а саме:

- постановою КМУ від 1 червня 2011 р. N869 «Про порядок формування тарифів на централізоване водопостачання та централізоване водовідведення» затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 3 квітня 2019 р. № 291 (зі змінами)
- рішенням про встановлення поточних індивідуальних технологічних нормативів використання питної води;
- розпорядчих документів про облікову політику підприємства;
- річного плану ліцензованої діяльності з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення;
- Закону України «Про оплату праці»;
- Галузевої угоди;
- Податкового кодексу України;
- Закону України про охорону праці;
- Технологічного регламенту, норм витрат ресурсів;
- Загальновиробничих норм питомих витрат паливно-енергетичних ресурсів на виробництво послуг з централізованого водопостачання і водовідведення, розрахованих згідно Методики розрахунку норм питомих витрат паливно-енергетичних ресурсів на підприємствах водопровідно-каналізаційного господарства, затвердженої наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 03 вересня 2012 року №449, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 19 вересня 2012 року за № 1606/21918.

5.2. Розрахований тариф на підставі об'ємів водопостачання та водовідведення, які були плановані у річному плані підприємства на 2022 рік. Розрахована сума витрат на виконання послуг водопостачання та водовідведення на підставі нормативних витрат, результату діяльності за попередній період, що підтверджено розрахунками, договорами, які укладені підприємством на закупівлю матеріалів, товарів, робіт та послуг на 2022 рік.

Реалізація послуг водопостачання на рік – 12 708,03 тис. м³, послуг водовідведення на рік – 16,42 тис. м³.

5.3. Діяльність Комунального Підприємства «Попасняський районний водоканал» з надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення носить збитковий

характер. Фінансовим результатом від основного виду діяльності підприємства за 2022 рік є збиток у сумі 18901 тис.грн.

Станом на 01.12.2022 року кредиторська заборгованість підприємства становить 438936,3 тис. грн. в тому числі:

- за електроенергію – 388878,2 тис. грн.
- за інші поточні зобов'язання – 50058,1 тис. грн.

5.4. Зростання собівартості послуг водопостачання та водовідведення обумовлюється постійним зростанням цін та тарифів на товари, роботи послуги, підприємству необхідно сплачувати податки, виплачувати заробітну плату, проводити оплату за спожиту електроенергію, а також закуповувати матеріали, необхідні для безперервного процесу водопостачання та водовідведення (ПММ, матеріали для усунення аварій та інше). Коштів, які надходили від реалізації послуг, недостатньо для повної оплати усіх витрат. Відсутність коштів для своєчасної оплати зобов'язань, призводить до нарахування штрафних санкцій за порушення умов договірних відносин а також по сплаті податків та обов'язкових платежів, що погіршує фінансовий стан КП «Попаснянський районний водоканал».

Це в свою чергу, негативно відображається на діяльності КП «Попаснянський районний водоканал», стані систем централізованого водопостачання та водовідведення, якості надання послуг споживачам.

В той же час, слід зазначити, що істотне скорочення обсягів споживання з боку основного споживача (ТОВ «Джерело нового життя») та систематичне ігнорування з їх боку необхідності оплати за встановленим з 1.11.2019 року нового тарифу на централізоване водопостачання призвело к тому, що на момент початку неприхованої збройної агресії з боку російської федерації, КП «Попаснянський районний водоканал» знаходився у вкрай скрутному фінансовому стані, пов'язаному із наявністю кредиторської заборгованості у сумі близько 500 млн грн. Також слід зазначити, що в травні – червні 2022 року з співробітниками тимчасово припинено трудові відносини у зв'язку з руйнуванням виробничих потужностей та поступово оптимізовано тривалість робочого часу працівників, що залишились виконувати обов'язки, що дозволило максимально скоротити кількість коштів, необхідних для виплати заробітної плати. Таким чином, основна мета діяльності підприємства, на теперешній час, є збереження кадрового потенціалу, забезпечення взаємодії з органами місцевого самоврядування та міжнародними благодійними та іншими організаціями у питаннях розробки та реалізації планів відновлення роботи після деокупації території Луганської області.



В.о.директора КП «Попаснянський районний водоканал»

Дмитро ФІЛІШТІНСЬКИЙ

Додаток 1

до Національного положення (стандарту)

бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ"** Дата (рік, місяць, число) 2023 01 01
 Територія **ЛУГАНСЬКА** за ЄДРПОУ 38817874
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальна організація (установа, заклад)** за КАТОТТГ UA4412000000092852
 Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води** за КОПФГ 430
 Середня кількість працівників 2 508 за КВЕД 36.00
 Адреса, телефон вулиця Дніпровська, буд. 89, м. ПОПАСНА, СЕВЕРОДОНЕЦЬК, ЛУГАНСЬКА обл., 93304, Україна 3051864

КОДИ		
2023	01	01
38817874		
UA4412000000092852		
430		
36.00		

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного 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 національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2022

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	54	50
первісна вартість	1001	502	502
накопичена амортизація	1002	448	452
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9 675	9 713
основні засоби	1010	74 469	71 190
первісна вартість	1011	338 916	338 236
знос	1012	264 447	267 046
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	-	-
Видаточні податкові активи	1045	-	-
Утрачені активи	1050	-	-
Видаточні аквізиційні витрати	1060	-	-
Відшкодування коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	84 198	80 953
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	15 181	15 769
виробничі запаси	1101	15 181	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Ситочні біологічні активи	1110	-	-
Договори перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	42 043	48 258
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за віданими авансами	1130	1 104	1 020
з бюджетом	1135	3	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	28 928	26 314
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	468	244
Фінансові інвестиції	1160	-	-
гроші та їх еквіваленти	1165	3 248	142
потради	1166	4	4
Витрати в банках	1167	3 244	138
Витрати майбутніх періодів	1170	5	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зоб'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	61 206	63 799
Усього за розділом II	1195	152 186	155 546
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	236 384	236 499

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	89 625	89 625
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у доопітках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	41 824	39 316
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (неокритий збиток)	1420	(341 763)	(360 664)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Поточний капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(210 314)	(231 723)
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 платежних 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	376 131	392 623
розрахунками з бюджетом	1620	32 482	35 484
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	330	3 106
розрахунками з оплати праці	1630	3 364	9 614
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	3 236	3 542
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	28 726	21 934
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	52
Доходи майбутніх періодів	1665	11	12
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	2 418	1 855
Усього за розділом III	1695	446 698	468 222
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	236 384	236 499

Керівник

Головний бухгалтер

ФІЛІШТІНСЬКИЙ ДМИТРО ГЕННАДІЙОВИЧ

ДЕРЕЗЮК МАРИНА ВОЛОДИМИРІВНА

1 Кодифікатор адміністративних територіальних одиниць територіальних громад.

2 Визначається в порядку, безпосереднім підпорядкуванням виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОПАСНЯНСЬКИЙ РАЙОННИЙ ВОДОКАНАЛ"

Дата (рік, місяць, число) 2023 01 01
за ЄДРПОУ 38817874

КОДИ		
2023	01	01
38817874		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2022 р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

І. 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	10 139	121 628
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(36 868)	(224 932)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(26 729)	(103 304)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	8 037	14 458
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(1 006)	(6 503)
Витрати на збут	2150	(1 055)	(5 415)
Інші операційні витрати	2180	(99)	(11 768)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(20 852)	(112 532)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	1 951	12 554
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втраги від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(18 901)	(99 978)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(18 901)	(99 978)

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	(18 901)	(99 978)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	14 923	125 197
Витрати на оплату праці	2505	16 258	78 512
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 956	16 247
Амортизація	2515	2 950	15 774
Інші операційні витрати	2520	941	12 887
Разом	2550	39 028	248 617

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:

ФІЛІШТІНСЬКИЙ ДМИТРО ГЕННАДІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

ДЕРЕЗІЮК МАРИНА ВОЛОДИМИРІВНА

