

Додаток 1  
до Порядку складання, затвердження та контролю  
виконання фінансового плану суб'єкта господарювання  
державного сектору економіки  
(пункт 2)

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

РОЗГЛЯНУТО/ПОГОДЖЕНО  
- Намєрова Ірина ТОВ „КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ”  
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)  
- Григорук засірання Намєрової Ірини від 01.12.2023  
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ"	Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
		за ЄДРПОУ	42225136	основний ФП (дата затвердження)	-
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФ	240	змінені ФП	-
Суб'єкт управління	Міністерство оборони України	за СПОДУ	14084	(дата затвердження)	-
Вид економічної діяльності	Виробництво електроенергії	за КВЕД	35.11	змінені ФП	-
Галузь	ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТИКА			(дата затвердження)	-
Одиниця виміру, тис. грн				змінені ФП	-
Розмір державної частки у статутному капіталі	100			(дата затвердження)	-
Середньооблікова кількість штатних працівників	564			змінені ФП	-
Місцезнаходження	вулиця Свистовська, буд. 2, м. КРЕМЕНЧУК, ПОЛТАВСЬКА обл., 39600			(дата затвердження)	-
Телефон	760550			Стандарти звітності П(с)БОУ	-
Прізвище та власне ім'я керівника	Риженко Дмитро Віталійович			Стандарти звітності МСФЗ	X

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН НА 2024 рік

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 939 083,0	1 243 965,0	1 112 015,0	1 473 963,0	1 577 342,0	1 681 843,0	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	( 2 007 888,0 )	( 1 203 239,2 )	( 1 102 709,0 )	( 1 336 818,0 )	( 1 422 441,0 )	( 1 505 980,0 )	( - )	( - )
Валовий прибуток/збиток	1020	(68 805,0)	40 725,8	9 306,0	137 145,0	154 901,0	175 863,0	-	-
EBITDA	1310	(61 767,0)	36 265,0	17 528,0	72 728,0	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	(136 490,0)	33 046,0	15 209,0	39 433,0	42 527,0	48 132,0	-	-
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	43 697,0	107 413,0	114 724,0	42 644,0	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( - )	( - )	( - )	( - )	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	x	x	x	x



ДОКУМЕНТ СЕДО  
Сертифікат 5B77CE19CBB35C640400000096D0000D5610100  
Підписувач Умеров Рустем Енверович  
Дійсний з 07.09.2023 по 06.09.2025

Міністерство оборони України  
  
49/нм від 23.01.2024 13:05:34

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	115 260,0	186 199,8	190 698,1	136 784,0	150 988,0	183 237,0	-	-
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	72,5	14 681,0	14 681,0	18 449,0	23 811,0	10 835,0	-	-
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	(7,04)	2,66	1,37	2,68	2,70	2,86	-	-
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	(15,95)	4,11	1,81	4,62	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	25,11	(6,47)	(2,88)	(8,06)	x	x	x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	(3,19)	2,92	1,58	4,93	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	(0,39)	(0,45)	(0,39)	(0,36)	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,53	0,29	0,24	0,20	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	57 617,0	52 071,0	70 325,0	91 049,0	x	x	x	x
основні засоби	6001	2 080,0	13 901,0	14 801,0	37 204,0	x	x	x	x
первісна вартість	6002	4 407,0	19 447,0	19 447,0	46 609,0	x	x	x	x
знос	6003	2 327,0	5 546,0	4 646,0	9 405,0	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	798 384,0	751 951,0	771 036,0	760 321,0	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	419 328,0	298 168,0	382 214,0	381 790,0	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом грошей та їх еквіваленти	6012	8,0	7,0	7,0	7,0	x	x	x	x
	6013	71 552,0	83 529,9	81 321,8	85 669,0	x	x	x	x
Усього активів	6020	856 001,0	804 022,0	841 361,0	853 047,0	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	-	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	1 399 630,0	1 144 317,0	1 369 720,0	1 342 034,0	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	1 258 947,0	1 010 675,0	1 298 551,0	1 268 808,0	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	19 067,0	12 026,0	11 485,0	14 938,0	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	1 399 630,0	1 144 317,0	1 369 781,0	1 342 034,0	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	x	x	x	x
фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	x	x	x	x
Власний капітал	6080	-543 629,0	-510 581,0	-528 420,0	-488 987,0	x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
довгострокові зобов'язання	7021	( - )	( - )	( - )	( - )	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022	( - )	( - )	( - )	( - )	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023	( - )	( - )	( - )	( - )	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									

<b>Середня кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами) <b>у тому числі:</b>	<b>8000</b>	630	564	562	563	563	563	-	-
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	114	104	105	106	x	x	x	x
працівники	8005	515	459	456	456	x	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8010</b>	90 428,0	129 532,8	129 530,0	158 372,0	190 046,0	228 055,0	-	-
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	x	x	x	x
члени правління	8012	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник	8013	5 248,4	4 708,8	3 554,0	4 708,8	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	11 812,6	22 920,0	23 248,0	28 540,2	x	x	x	x
працівники	8015	73 367,0	101 904,0	102 728,0	125 123,0	x	x	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>8020</b>	11 961,4	19 139,0	19 206,7	23 441,7	28 130,0	33 755,9	-	-
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	x	x	x	x
член правління	8022	-	-	-	-	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	437 366,7	392 400,0	296 166,7	392 400,0	x	x	x	x
посадовий оклад	8023/1	191 360,9	392 400,0	296 166,7	392 400,0	x	x	x	x
преміювання	8023/2	93 945,1	-	-	-	x	x	x	x
інші виплати, не передбачені законодавством	8023/3	152 060,7	-	-	-	x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	8 634,9	18 365,4	18 450,8	22 437,3	x	x	x	x
працівник	8025	11 871,7	18 501,1	18 773,4	22 866,0	x	x	x	x

Керівник \_\_\_\_\_

Директор  
(посада)

Дмитро Риженко





## І. Інформація до фінансового плану

### 1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
42225136	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕМЕНЧУНЦЬКА ТЕЦ"	35.11 Виробництво електроенергії

### 2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2022 минулий рік			Плановий показник поточного 2023 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період І кв. 2023 року			Плановий 2024 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Виробництво електроенергії	21,4	73,4	414 378,0	187 829,2	2 206,0	795 007,9	271 982,0	2 923,0	203 222,4	67 918,0	2 992,2	1 082 222,0	381 064,0	2 840,0
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	58,2	-	1 128 664,0	1 528 105,7	739,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Забір, очищення та постачання води	0,7	2,0	14 482,0	787 559,3	39 788,1	39 788,1	1 149 330,0	34,6	9 274,4	272,0	34 087,0	29 851,0	843,0	35 410,0
Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н.в.т.у.	19,7	24,6	381 559,0	22,0	17 343,6	409 169,0	26,0	15 737,3	146 239,4	7,0	20 891,0	361 890,0	26,0	13 919,0
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	100,0	100,0	1 939 083,0	-	-	1 243 965,0	-	-	358 736,2	-	-	1 473 963,0	-	-

### 3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 939 083,0	1 243 965,0	1 112 015,0	1 473 963,0	694 107,0	154 022,0	34 432,0	591 402,0	Розраховано згідно запланованих обсягів реалізації продукції/наданих послуг та планових цін (таблиця 2)
реалізація продукції на внутрішньому ринку	1000/1	1 939 083,0	1 243 965,0	1 112 015,0	1 473 963,0	694 107,0	154 022,0	34 432,0	591 402,0	Реалізація продукції/послуг здійснюється виключно на території України
реалізація продукції на зовнішньому ринку	1000/2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
реалізація продукції для оборонних відомств	1000/3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші послуги	1000/4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1000/5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	( 2 007 888,0 )	( 1 203 239,2 )	( 1 102 709,0 )	( 1 336 818,0 )	( 609 139,0 )	( 148 308,0 )	( 31 885,0 )	( 547 486,0 )	-
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	( 18 920,0 )	( 57 497,0 )	( 45 958,0 )	( 64 218,0 )	( 19 128,0 )	( 12 418,0 )	( 7 457,0 )	( 25 215,0 )	вартість технічної та питної води - 10 835 тис. грн, вартість реагентів та супутніх матеріалів для оброблення технічної води -49 739 тис. грн, інші витрати на сировину та матеріали 3 644 тис. грн
Витрати на паливо	1012	( 1 541 954,0 )	( 900 216,0 )	( 807 240,0 )	( 956 477,0 )	( 487 847,0 )	( 74 372,0 )	( 327,0 )	( 393 931,0 )	включає витрати технологічного палива (мазут)-955 263 тис.грн, паливо-мастильні матеріали -1 214 тис. грн
Витрати на електроенергію	1013	( 239 736,0 )	( 1 980,0 )	( 7 063,0 )	( 58 480,0 )	( - )	( 25 609,0 )	( - )	( 32 871,0 )	планується придбання електроенергії під час простою (червень-серпень) і під час роботи в режимі котельні.
Витрати на оплату праці	1014	( 72 441,0 )	( 100 682,0 )	( 101 478,0 )	( 105 090,0 )	( 30 814,0 )	( 24 759,0 )	( 17 021,0 )	( 32 496,0 )	витрати на оплату праці виробничого персоналу згідно штатного розкладу
Відрахування на соціальні заходи	1015	( 15 586,0 )	( 21 761,2 )	( 21 889,0 )	( 22 722,0 )	( 6 662,0 )	( 5 353,0 )	( 3 680,0 )	( 7 027,0 )	Згідно Податкового кодексу України



[illegible]

витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	( 4,0 )	( - )	( - )	( 12,0 )	( 3,0 )	( 1,0 )	( 7,0 )	( 1,0 )	медогляд 8 тис. грн., засоби індивідуального захисту 4 тис. грн.
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	( 5,0 )	( 4,0 )	( 6,0 )	( 11,0 )	( 8,0 )	( 2,0 )	( 1,0 )	( - )	підвищення кваліфікації адміністрат
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	( 836,0 )	( 997,0 )	( 1 062,0 )	( 1 387,0 )	( 447,0 )	( - )	( 300,0 )	( 640,0 )	-
Розрахунково-касове обслуговування	1051/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Комунальні платежі	1051/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Охорона	1051/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Поштово-канцелярські витрати	1051/4	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Представницькі витрати	1051/5	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Інші	1051/6	( 836,0 )	( 997,0 )	( 1 062,0 )	( 1 387,0 )	( 447,0 )	( - )	( 300,0 )	( 640,0 )	-
Матеріальні витрати	1051/6/1	( 646,0 )	( 638,0 )	( 636,0 )	( 820,0 )	( 242,0 )	( - )	( 186,0 )	( 392,0 )	Утримання оргтехніки - 220 тис. грн, ПММ і матеріал для транспорту керівників - 600 тис. грн
-	1051/6/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Інші адміністративні	1051/6/3	( 190,0 )	( 359,0 )	( 426,0 )	( 567,0 )	( 205,0 )	( - )	( 114,0 )	( 248,0 )	Технічне обслуговування транспорту керівників - 138 тис. грн, канцтовари, ТМЦ для утримання ампіперсоналу 240 тис. грн, поштові витрати - 55 тис. грн, послуги банків - 75 тис. грн.
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1060</b>	( 15 082,0 )	( 27 057,0 )	( 23 186,0 )	( 43 408,0 )	( 21 584,0 )	( 3 538,0 )	( 446,0 )	( 17 840,0 )	-
транспортні витрати	1061	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
витрати на зберігання та упакування	1062	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
витрати на оплату праці	1063	( 926,0 )	( 1 222,0 )	( 1 260,0 )	( 1 464,0 )	( 366,0 )	( 366,0 )	( 366,0 )	( 366,0 )	витрати на оплату праці адміністративного персоналу згідно штатного розкладу
вдрахування на соціальні заходи	1064	( 199,0 )	( 268,0 )	( 277,0 )	( 322,0 )	( 81,0 )	( 81,0 )	( 80,0 )	( 80,0 )	Згідно Податкового кодексу України
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
витрати на рекламу	1066	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	( 13 957,0 )	( 25 567,0 )	( 21 649,0 )	( 41 622,0 )	( 21 137,0 )	( 3 091,0 )	( - )	( 17 394,0 )	-
Утримання підрозділів, що займаються збутом продукції (за винятком ФОП)	1067/1	( 9,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Доставка продукції споживачам	1067/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Комісійна винагорода спедекспортерів	1067/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Послуги сторонніх організацій для збуту	1067/4	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Представницькі витрати	1067/5	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Страхування вантажу під час збуту	1067/6	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Участь у виставках	1067/7	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Інші	1067/8	( 13 948,0 )	( 25 567,0 )	( 21 649,0 )	( 41 622,0 )	( 21 137,0 )	( 3 091,0 )	( - )	( 17 394,0 )	-
Послуги диспетчеризації	1067/8/1	( 11 589,0 )	( 23 152,0 )	( 19 699,0 )	( 38 593,0 )	( 19 567,0 )	( 2 843,0 )	( - )	( 16 183,0 )	Розраховано згідно планових обсягів реалізації електричної енергії та затверджених НКРЕКП тарифів на послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління (НЕК "УКРЕНЕРГО")
Витрати на покупку електричної енергії	1067/8/2	( 1 742,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
інше	1067/8/3	( 617,0 )	( 2 415,0 )	( 1 950,0 )	( 3 029,0 )	( 1 570,0 )	( 248,0 )	( - )	( 1 211,0 )	фіксований платіж за операції на ринку електричної енергії -28 тис. грн, платіж за здійснення операцій на ринку електричної енергії (РДН, ВДР) -3 001 тис. грн - розрахований згідно планових обсягів реалізації електроенергії



[illegible]

Інші витрати операційної діяльності	1086/11	( - 9 995,0 )	( - 868,0 )	( - 904,0 )	( - 660,0 )	( - 182,0 )	( - 145,0 )	( - 132,0 )	( - 201,0 )	-
інші витрати по колдоговору	1086/11/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - 100,0 )	( - 50,0 )	( - - )	( - - )	( - 50,0 )	допомога працівникам згідно вимог діючого колективного договору (на поховання, на екстренні випадки)
ПДВ, податок на нерухоме майно	1086/11/2	( - 9 328,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
піше	1086/11/3	( - 667,0 )	( - 868,0 )	( - 904,0 )	( - 560,0 )	( - 132,0 )	( - 145,0 )	( - 132,0 )	( - 151,0 )	утримання професійки згідно КД 0, 3%від ФОП - 468 тис. грн, медикаменти 73 тис. грн, льотні пенсії 19 тис. грн
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	( - 69 161,0 )	( - 33 046,0 )	( - 15 209,0 )	( - 67 969,0 )	( - 56 090,0 )	( - 849,0 )	( - 881,0 )	( - 10 149,0 )	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1110/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1110/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1120/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1120/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Відсотки одержані від фінансових інвестицій	1130/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Відсотки одержані по депозитним вкладенням	1130/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1130/3	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Відсотки за кредит	1141	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1142	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1143	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	( - 4 141,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
курсові різниці	1151	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
інші доходи (розшифрувати)	1152	( - 4 141,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Дохід від реалізації необоротних активів	1152/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Дохід від реалізації майнових комплексів	1152/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	1152/3	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Дохід від безоплатно одержаних активів	1152/4	( - 4 133,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші	1152/5	( - 8,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші доходи звичайної діяльності	1152/5/1	( - 8,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1152/5/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
-	1152/5/3	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	( - 60 545,0 )	( - - )	( - - )	( - 28 536,0 )	( - 28 536,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	-
курсові різниці	1161	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	( - 60 545,0 )	( - - )	( - - )	( - 28 536,0 )	( - 28 536,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Собівартість реалізованих необоротних активів	1162/1	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Собівартість реалізованих майнових комплексів	1162/2	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Списання необоротних активів	1162/3	( - 46 186,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Безоплатна передача необоротних активів	1162/4	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Витрати на медичне обслуговування	1162/5	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші витрати , що виникають у процесі звичайної діяльності	1162/6	( - 14 359,0 )	( - - )	( - - )	( - 28 536,0 )	( - 28 536,0 )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Інші витрати, що виникають відповідно до Колективного Договору	1162/7	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Витрати на благодійну допомогу	1162/8	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Представницькі витрати	1162/9	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-
Відрахування	1162/10	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	-



Інші	1162/11	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
-	1162/11/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
-	1162/11/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
-	1162/11/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	(125 565,0)	33 046,0	15 209,0	39 433,0	27 554,0	849,0	881,0	10 149,0	-
Витрати з податку на прибуток	1180	( 10 925,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	(136 490,0)	33 046,0	15 209,0	39 433,0	27 554,0	849,0	881,0	10 149,0	-
прибуток	1201	-	33 046,0	15 209,0	39 433,0	27 554,0	849,0	881,0	10 149,0	-
збиток	1202	( 136 490,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	2 011 147,0	1 301 073,0	1 179 123,0	1 488 897,0	698 355,0	157 943,0	37 405,0	595 194,0	-
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	2 147 637,0	1 268 027,0	1 163 914,0	1 449 464,0	670 801,0	157 094,0	36 524,0	585 045,0	-
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(69 161,0)	33 046,0	15 209,0	67 969,0	56 090,0	849,0	881,0	10 149,0	-
плюс амортизація, рядок 1430	1301	5 098,0	3 219,0	2 319,0	4 759,0	1 037,0	1 125,0	1 218,0	1 379,0	-
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	( 2 296,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-
<b>EBITDA</b>	<b>1310</b>	<b>(61 767,0)</b>	<b>36 265,0</b>	<b>17 528,0</b>	<b>72 728,0</b>	<b>57 127,0</b>	<b>1 974,0</b>	<b>2 099,0</b>	<b>11 528,0</b>	-
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1 800 610,0	959 693,0	860 262,0	1 079 175,0	506 975,0	115 156,0	28 116,0	428 928,0	-
витрати на сировину та основні матеріали	1401	18 920,0	57 497,0	45 958,0	64 218,0	19 128,0	12 418,0	7 457,0	25 215,0	вартість технічної та питної води - 10 835 тис. грн, вартість реагентів та супутніх матеріалів для оброблення технічної води -49 739 тис. грн, інші витрати на сировину та матеріали 3 644 тис. грн
витрати на паливо та енергію	1402	1 781 690,0	902 196,0	814 304,0	1 014 957,0	487 847,0	102 738,0	20 659,0	403 713,0	витрати технологічного палива (мазут) - 955 263 тис. грн, паливо-мастильні матеріали -1 214 тис. грн, електроенергія на власні потреби 58 481 тис. грн
Витрати на оплату праці	1410	90 428,0	129 532,8	129 530,0	158 372,0	39 482,0	39 630,0	39 630,0	39 630,0	Оплата праці працівників підприємства
Відрахування на соціальні заходи	1420	19 462,0	28 496,0	27 977,0	33 476,0	8 345,0	8 377,0	8 377,0	8 377,0	Згідно Податкового кодексу України
Амортизація	1430	5 098,0	3 219,0	2 319,0	4 759,0	1 037,0	1 125,0	1 218,0	1 379,0	амортизаційні відрахування розраховані відповідно до положень Податкового кодексу України
Інші операційні витрати	1440	160 569,0	147 585,0	143 827,0	173 680,0	67 097,0	32 454,0	24 031,0	50 098,0	ремонт обладнання - 19 727 тис. грн, оренда майна і землі - 61 784 тис. грн, екологічний податок - 32 044 тис. грн, витрати на збут - 41 622 тис. грн, інші витрати - 18 503 тис. грн
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>2 076 167,0</b>	<b>1 268 525,8</b>	<b>1 163 408,0</b>	<b>1 449 408,0</b>	<b>622 936,0</b>	<b>196 742,0</b>	<b>101 372,0</b>	<b>528 412,0</b>	-

Керівник \_\_\_\_\_ Директор  
(посада)



## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	{136 490,0}	33 046,0	15 209,0	39 433,0	27 554,0	849,0	881,0	10 149,0
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>2000</b>	{407 239,0}	{543 729,0}	{543 729,0}	{528 520,0}	{528 520,0}	{500 966,0}	{500 117,0}	{499 236,0}
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	-	-	-	-	-	-	-	-
	2005/1	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:</b>	<b>2009</b>	{407 239,0}	{543 729,0}	{543 729,0}	{528 520,0}	{528 520,0}	{500 966,0}	{500 117,0}	{499 236,0}
<b>Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:</b>	<b>2010</b>	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
у тому числі на державну частку	2012/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
		( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Резервний фонд	2040	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші фонди (розшифрувати)	2050	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
фонд споживання (оплати праці)	2051	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
інші фонди, передбачені статутом	2052	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	2053	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші цилі (розшифрувати)	2060	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	2061	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	2062	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	2063	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	{543 729,0}	{510 683,0}	{528 520,0}	{489 087,0}	{500 966,0}	{500 117,0}	{499 236,0}	{489 087,0}
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	63 231,0	132 178,0	136 812,0	71 659,0	51 332,0	13 232,0	4 792,0	2 303,0
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	43 697,0	107 413,0	114 724,0	42 644,0	42 644,0	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	19 534,0	24 765,0	22 088,0	29 015,0	8 688,0	13 232,0	4 792,0	2 303,0
екологічний податок	2119/1	19 534,0	24 765,0	22 088,0	29 015,0	8 688,0	13 232,0	4 792,0	2 303,0
	2119/2	-	-	-	-	-	-	-	-
	2119/3	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	23 493,0	23 316,0	23 315,0	28 507,0	7 107,0	7 133,0	7 133,0	7 134,0



податок на доходи фізичних осіб	2121	23 493,0	23 316,0	23 315,0	28 507,0	7 107,0	7 133,0	7 133,0	7 134,0
земельний податок	2122	-	-	-	-	-	-	-	-
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	-	-	-	-	-	-	-	-
	2124/1	-	-	-	-	-	-	-	-
	2124/2	-	-	-	-	-	-	-	-
	2124/3	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	28 536,0	30 705,8	30 571,1	36 618,0	9 321,0	9 031,0	8 976,0	9 290,0
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-	-	-
мігні платежі	2132	-	-	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	25 663,0	27 996,9	27 964,0	33 477,0	8 345,0	8 377,0	8 377,0	8 378,0
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	2 873,0	2 708,9	2 607,1	3 141,0	976,0	654,0	599,0	912,0
військовий збір	2134/1	1 958,0	1 942,9	1 938,0	2 375,0	592,0	594,0	594,0	595,0
пільгові та наукові пенсії	2134/2	19,0	20,0	20,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
регулярні внески	2134/3	896,0	746,0	649,1	746,0	379,0	55,0	-	312,0
	2134/4	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-	-	-
	2142/1	-	-	-	-	-	-	-	-
	2142/2	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	115 260,0	186 199,8	190 698,1	136 784,0	67 760,0	29 396,0	20 901,0	18 727,0

Керівник

Директор  
(посада)

Дмитро Риженко



### III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	1 542 280,0	1 610 819,0	1 447 618,0	1 784 112,0	658 336,0	429 471,0	116 129,0	580 176,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	1 342 774,0	1 539 478,0	1 353 183,0	1 769 178,0	654 089,0	425 550,0	113 156,0	576 383,0
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	3041	-	-	-	-	-	-	-	-
інші надходження (розшифрувати)	3042	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3042/1	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3042/2	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3042/3	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	5 691,0	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-	-	-
позички	3062	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	193 815,0	71 341,0	94 435,0	14 934,0	4 247,0	3 921,0	2 973,0	3 793,0
Надходження від реалізації оборотних активів (крім фінансових інвестицій)	3070/1	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу, та групи вибуття	3070/2	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від операційної оренди активів	3070/3	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації грошової валюти	3070/4	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від діяльності об'єктів соціальної інфраструктури	3070/5	-	-	-	-	-	-	-	-
Плата за залишок коштів на рахунках	3070/6	7 690,0	11 808,0	21 231,0	14 321,0	4 084,0	3 771,0	2 823,0	3 643,0
Надходження грошових коштів в межах договорів комісії, доручення	3070/7	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримані штрафи та пені	3070/8	901,0	381,0	989,0	600,0	150,0	150,0	150,0	150,0
Інші	3070/9	185 224,0	59 152,0	72 215,0	13,0	13,0	-	-	-
ДІІ "НЕК УКРЕНЕРГО" (допоміжна послуга) з П/ДВ	3070/9/1	108 526,0	-	-	-	-	-	-	-
різниця в тарифах	3070/9/2	70 674,0	50 766,0	53 866,0	-	-	-	-	-
інші надходження	3070/9/3	6 024,0	8 386,0	18 349,0	13,0	13,0	-	-	-
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	( 1 491 556,0 )	( 1 581 223,9 )	( 1 420 231,0 )	( 1 757 626,0 )	( 655 729,0 )	( 429 233,0 )	( 112 389,0 )	( 560 275,0 )
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	( 1 244 806,0 )	( 1 257 758,0 )	( 1 085 220,0 )	( 1 490 992,0 )	( 554 209,0 )	( 367 790,0 )	( 59 491,0 )	( 509 502,0 )
Розрахунки з оплати праці	3120	( 100 899,0 )	( 129 500,0 )	( 104 242,0 )	( 127 489,0 )	( 31 784,0 )	( 31 902,0 )	( 31 902,0 )	( 31 901,0 )
Відрахування на соціальні заходи	3130	( 25 663,0 )	( 27 996,9 )	( 27 964,0 )	( 33 477,0 )	( 8 345,0 )	( 8 377,0 )	( 8 377,0 )	( 8 378,0 )
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
кредити	3141	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
позички	3142	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
облігації	3143	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	( 89 597,0 )	( 158 259,0 )	( 162 738,0 )	( 103 307,0 )	( 59 415,0 )	( 21 019,0 )	( 12 524,0 )	( 10 349,0 )
податок на прибуток підприємств	3151	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
податок на додану вартість	3152	( 43 697,0 )	( 107 413,0 )	( 114 724,0 )	( 42 644,0 )	( 42 644,0 )	( - )	( - )	( - )
акцизний податок	3153	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
рентна плата	3154	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
податок на доходи фізичних осіб	3155	( 23 493,0 )	( 23 316,0 )	( 23 315,0 )	( 28 507,0 )	( 7 107,0 )	( 7 133,0 )	( 7 133,0 )	( 7 134,0 )
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )



відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивидендів на державну частку	3156/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
інші платежі (розшифрувати)	3157	( 22 407,0 )	( 27 530,0 )	( 24 699,0 )	( 32 156,0 )	( 9 664,0 )	( 13 886,0 )	( 5 391,0 )	( 3 215,0 )
плата за землю	3157/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
військовий збір	3157/2	( 1 958,0 )	( 1 942,0 )	( 1 942,0 )	( 2 375,0 )	( 592,0 )	( 594,0 )	( 594,0 )	( 595,0 )
податки та наукові пенсії	3157/3	( 19,0 )	( 20,0 )	( 20,0 )	( 20,0 )	( 5,0 )	( 5,0 )	( 5,0 )	( 5,0 )
екологічний податок	3157/4	( 19 534,0 )	( 24 765,0 )	( 22 088,0 )	( 29 015,0 )	( 8 688,0 )	( 13 232,0 )	( 4 792,0 )	( 2 303,0 )
регульовані внески	3157/5	( 896,0 )	( 803,0 )	( 649,0 )	( 746,0 )	( 379,0 )	( 55,0 )	( - )	( 312,0 )
Повернення коштів до бюджету	3160	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	( 30 591,0 )	( 7 710,0 )	( 40 067,0 )	( 2 361,0 )	( 1 976,0 )	( 145,0 )	( 95,0 )	( 145,0 )
Вартість проданої валюти	3171	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Розрахунково-касове обслуговування	3172	( 52,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Комісія винагорода спекекспортерів	3173	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрати на страхування (крім внесків до державних цільових фондів)	3174	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрати на благодійництво	3175	( 100,0 )	( - )	( 45,0 )	( 100,0 )	( - )	( 50,0 )	( - )	( 50,0 )
Витрати грошових коштів в межах договору комісії, доручення	3176	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Сплата пені та штрафів	3177	( 60,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрати на утримання об'єктів соціальної інфраструктури	3178	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші витрати згідно з колдоговором	3179	( 381,0 )	( - )	( 390,0 )	( 395,0 )	( 110,0 )	( 95,0 )	( 95,0 )	( 95,0 )
Відрахування	3180	( 1 073,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші витрати операційної діяльності	3181	( 28 925,0 )	( 7 710,0 )	( 39 632,0 )	( 1 866,0 )	( 1 866,0 )	( - )	( - )	( - )
Оплата авансів	3181/1	( 19 190,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Поворотна фінансова допомога	3181/2	( 5 800,0 )	( 7 710,0 )	( 7 710,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
інші	3181/3	( 3 935,0 )	( - )	( 31 922,0 )	( 1 866,0 )	( 1 866,0 )	( - )	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>50 724,0</b>	<b>29 595,1</b>	<b>27 387,0</b>	<b>26 486,0</b>	<b>2 607,0</b>	<b>238,0</b>	<b>3 740,0</b>	<b>19 901,0</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження дивидендів	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3240/1	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3240/2	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3240/3	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>( 87,0 )</b>	<b>( 17 617,2 )</b>	<b>( 17 617,2 )</b>	<b>( 22 138,8 )</b>	<b>( 16 688,4 )</b>	<b>( 3 975,6 )</b>	<b>( 424,8 )</b>	<b>( 1 050,0 )</b>
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	( 87,0 )	( 17 617,2 )	( 17 617,2 )	( 22 138,8 )	( 16 688,4 )	( 3 975,6 )	( 424,8 )	( 1 050,0 )
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	( 87,0 )	( 17 617,2 )	( 17 617,2 )	( 1 270,8 )	( 688,4 )	( 157,6 )	( 424,8 )	( - )
Основні засоби	3271/1	( 87,0 )	( 3 120,6 )	( 3 120,6 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Придбання необоротних матеріальних активів	3271/2	( - )	( 5 700,6 )	( 5 700,6 )	( 1 270,8 )	( 688,4 )	( 157,6 )	( 424,8 )	( - )
Ліцензійне програмне забезпечення	3271/3	( - )	( 8 796,0 )	( 8 796,0 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	( - )	( - )	( - )	( 20 868,0 )	( 16 000,0 )	( 3 818,0 )	( - )	( 1 050,0 )
АСКОС	3272/1	( - )	( - )	( - )	( 16 000,0 )	( 16 000,0 )	( - )	( - )	( - )
система оповіщення	3272/2	( - )	( - )	( - )	( 1 050,0 )	( - )	( - )	( - )	( 1 050,0 )
система відеонагляду	3272/3	( - )	( - )	( - )	( 3 818,0 )	( - )	( 3 818,0 )	( - )	( - )
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3273/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3273/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3273/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

-	3274/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Виплати за деривативами	3280	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші платежі (розшифрувати)	3290	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Придбання інших необоротних матеріальних активів	3290/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3290/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Капітальний ремонт	3290/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3290/4	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3290/5	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(87,0)</b>	<b>(17 617,2)</b>	<b>(17 617,2)</b>	<b>(22 138,8)</b>	<b>(16 688,4)</b>	<b>(3 975,6)</b>	<b>(424,8)</b>	<b>(1 050,0)</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-	-	-
облигації	3313	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
Відсотки одержані по депозитах	3320/1	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від розміщення облигацій, інших боргових цінних паперів	3320/2	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3320/3	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3320/4	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3320/5	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3330</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>	<b>( - )</b>
Витрачання на викуп власних акцій	3335	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
кредити	3341	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
позики	3342	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
облигації	3343	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Сплата дивідендів	3350	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Інші платежі (розшифрувати)	3380	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Фінансові витрати (відсотки по кредитах)	3380/1	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3380/2	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
-	3380/3	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>50 637,0</b>	<b>11 977,9</b>	<b>9 769,8</b>	<b>4 347,2</b>	<b>(14 081,4)</b>	<b>(3 737,6)</b>	<b>3 315,2</b>	<b>18 851,0</b>
Залишок коштів на початок періоду	3405	20 915,0	71 552,0	71 552,0	81 321,8	81 321,8	67 240,4	63 502,8	66 818,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	71 552,0	83 529,9	81 321,8	85 669,0	67 240,4	63 502,8	66 818,0	85 669,0

Керівник

Директор  
(посада)

Дмитро Риженко





# VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Придбання комп'ютерів і комп'ютерної техніки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 059,0	574,0	131,0	354,0	-	-	-	-	-	-	1 059,0	574,0	131,0	354,0	-
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікація (додаткова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 390,0	13 333,0	3 182,0	-	875,0	-	-	-	-	-	17 390,0	13 333,0	3 182,0	-	875,0
5.1	система оповіщення, система відеонагляду, ЖЕП, АСКОС	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 390,0	13 333,0	3 182,0	-	875,0	-	-	-	-	-	17 390,0	13 333,0	3 182,0	-	875,0
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 449,0	13 907,0	3 313,0	354,0	875,0	-	-	-	-	-	18 449,0	13 907,0	3 313,0	354,0	875,0
Відсоток		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-

## VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проекту-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник \_\_\_\_\_ Директор  
(посада)

Дмитро Риженко



## IV. Капітальні інвестиції

тис. грн. (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	72,5	14 681,0	14 681,0	18 449,0	13 907,0	3 313,0	354,0	875,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	72,5	2 601,0	2 601,0	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	4 750,0	4 750,0	1 059,0	574,0	131,0	354,0	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	7 330,0	7 330,0	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	17 390,0	13 333,0	3 182,0	-	875,0
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Директор  
(посада)

Дмитро Риженко

## V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2024 року			План з повернення коштів						Заборгованість за кредитами на кінець 2024 року		
	Усього	у тому числі:		План із залучення коштів	сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-

Керівник

Директор  
(посада)

Дмитро Риженко



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
Відповідальністю "КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ" " на 2024 рік

Тис.грн.

№ з/п	Спрямування коштів у розрізі напрямків використання (придбання основних засобів, реконструкція, будівництво тощо)	Факт минулого року	Плановий рік			У т.ч. за кварталами											
			орієнт. к-ть	орієнт. ціна за одиницю	Усього	I			II			III			IV		
						орієнт. к-ть	орієнт. ціна за одиницю	Усього	орієнт. к-ть	орієнт. ціна за одиницю	Усього	орієнт. к-ть	орієнт. ціна за одиницю	Усього	орієнт. к-ть	орієнт. ціна за одиницю	Усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	капітальне будівництво	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
1.1	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів	72.5	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
2.1	машини та обладнання вартістю понад 50 тис. грн.	72.5	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-
2.1.1	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	автотранспорт	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-
2.2.1	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	комп'ютерна та побутова техніка (без розшифровки)	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-
2.4	меблі (без розшифровки)	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-	-	x	-
2.5	інше (без розшифровки)	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	x	x	1 059.0	x	x	574.0	x	x	131.0	x	x	354.0	x	x	-
3.1	обладнання (без розшифровки)	-	x	x	1 059.0	x	x	574.0	x	x	131.0	x	x	354.0	x	x	-
3.2	комп'ютерна та побутова техніка (без розшифровки)	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
3.3	меблі (без розшифровки)	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
3.4	інше (без розшифровки)	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
4	придбання (виготовлення) нематеріальних активів	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
4.1	в тому числі програмне забезпечення	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-	x	x	-
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	-	x	x	17 390.0	x	x	13 333.0	x	x	3 182.0	x	x	-	x	x	875.0
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього		72.5	x	x	18 449.0	x	x	13 907.0	x	x	3 313.0	x	x	354.0	x	x	875.0

Директор Товариства з обмеженою відповідальністю "Кременчуцька ТЕЦ" Рижено Дмитро Віталійович  
Головний бухгалтер Шептун Ірина Василівна



10/11  
2023

**Пояснювальна записка до фінансового плану  
ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ»  
на 2024 рік**

**1. «Загальні відомості»**

ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» – це теплоелектроцентрально з комбінованим виробництвом теплової та електричної енергії.

ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» має ліцензії на право провадження господарської діяльності:

- з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з 01.01.19р. – Постанова НКРЕКП № 965 від 04.09.2018 року (зі змінами);

- з виробництва теплової енергії у межах місць провадження господарської діяльності з 01.01.19р. – Постанова НКРЕКП № 967 від 04.09.2018 року (зі змінами);

- з транспортування теплової енергії - розпорядження Голови обласної державної адміністрації від 24.01.2019р. №50;

- з постачання теплової енергії - розпорядження Голови обласної державної адміністрації від 24.01.2019р. №50.

Основним видом діяльності ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» є виробництво електричної енергії. Вся електрична енергія, вироблена ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», за винятком власних виробничих потреб, реалізується на сегментах ринку електричної енергії, відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії». Встановлена потужність електрогенеруючого обладнання – 120 МВт/год.

Протягом квітня - червня 2022 року ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» зазнало серії ракетних обстрілів військовими силами російської федерації, внаслідок яких зруйновано/пошкоджено значну частину електротехнічного та тепломеханічного обладнання, зокрема, значні пошкодження отримали турбоустановки. Крім того, згідно рішення сесії Полтавської обласної ради від 08.07.2022 №396 державне майно, яке перебувало у користуванні ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» (групу інвентарних об'єктів), передано у комунальну власність; згідно рішення виконавчого комітету Кременчуцької міської ради Кременчуцького району Полтавської області від 10.10.2022 № 1508 виконавцем послуг з постачання теплової енергії та постачання гарячої води по лівобережній частині міста Кременчука визначено ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго».

Враховуючи вищезазначене, згідно укладених договорів з ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго» протягом опалувального періоду ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» надає ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго» комплексну послугу, яка складається з організації виробництва теплової енергії та супутньої продукції на обладнанні ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго» та технічного обслуговування обладнання ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго», протягом міжопалувального періоду - здійснює постачання підготовленої води для підживлення теплових мереж.

Також ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» здійснює діяльність з переробки наданої давальницької сировини згідно договору з ПАТ «Укртатнафта» № 400/578/4/2111 від 06.12.2022 та постачання хімічно-обробленої води згідно договору з ПАТ «Укртатнафта» № 401/579/3/2111 від 06.12.2022.

Обладнання та устаткування, що задіяне у господарській діяльності, використовується ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» на підставі угоди №3462 від 31.08.2022 року з АТ «ПОЛТАВАОБЛЕНЕРГО» та договору оренди майна №01-02-23/1 від 01.02.2023 з ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго».



Слід зазначити, що в результаті передачі частини майнового комплексу Кременчуцької ТЕЦ на баланс ПОВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» виробничий процес ТЕЦ суттєво залежить від роботи іншого контрагента. Для ефективного використання майна раціональним є зосередження права володіння обладнанням за однією юридичною особою.

Тому, для забезпечення стабільної та надійної роботи ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» як підприємства критичної інфраструктури паливно-енергетичного сектора необхідним також є виконання вимог, зазначених у листі, направленому Полтавській обласній раді, Полтавській ОВА за №01/3174 від 14.09.2023, щодо вирішення питання передачі майна, що знаходиться у господарському віданні ПОВПТГ «ПОЛТАВАТЕПЛОЕНЕРГО» на баланс ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ».

В організаційній структурі ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» філії і дочірні підприємства відсутні.

При складанні Фінансового плану враховані прогнозні макроекономічні показники згідно Постанови КМУ № 586 від 31.05.2021 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки», а саме індекс споживчих цін на рівні 105,2 %, індекс цін виробників промислової продукції у розмірі 105,7%.

## **2. «Формування дохідної частини фінансового плану»**

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від прогнозу на 2023
Чистий дохід від реалізації продукції:	1 939 083	1 243 965	1 112 015	1 473 963	-24%	18%	33%
від виробництва електричної енергії	414 378	795 008	714 147	1 082 222	161%	36%	52%
від надання комплексної послуги	64 764	131 788	119 767	134 397	108%	2%	12%
від надання послуги з переробки давальницької сировини	14 908	264 500	224 693	225 161	1410%	-15%	0,2%
від реалізації хімічно- обробленої води	14 482	39 788	31 445	29 851	106%	-25%	-5%
інше	1 430 551	12 881	21 963	2 332	-100%	-82%	-89%

Зменшення планових доходів на 2024 рік порівняно з 2022 роком пояснюється припиненням здійснення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії та постачання гарячої води споживачам згідно рішення виконавчого комітету

Кременчуцької міської ради Кременчуцького району Полтавської області від 28.07.2022 №1003 «Про визначення комунального підприємства «Теплоенерго» Кременчуцької міської ради Кременчуцького району Полтавської області виконавцем послуг з постачання теплової енергії.

Збільшення планових доходів на 2024 рік порівняно з планом та прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням доходів від виробництва електричної енергії.

Планові доходи на 2024 рік складаються з наступних доходів:

1. Дохід від виробництва електричної енергії - заплановано на рівні 1 082 222 тис. грн без ПДВ. Збільшення порівняно з фактом за 2022 рік та планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням планових обсягів відпуску електричної енергії. Крім того, слід зазначити, що в 2022 році відпуск електричної енергії здійснювався тільки протягом січня-квітня та припинився внаслідок ракетних ударів російської федерації, а в 2024 році планується стабільна робота підприємства протягом 9 місяців більш ефективним складом обладнання (планується включення в роботу турбогенератора ТГ-4, який має більшу електрогенеруючу потужність), тоді як в 2023 році частина обладнання ще знаходиться в неробочому стані і потребує ремонту після ракетних ударів російської федерації. Прогнозні ціни на електричну енергію враховані на рівні 2 840 грн/МВт - на рівні середніх цін, які склалися на сегментах ринку електричної енергії;
2. Дохід від надання комплексної послуги планується в сумі 134 397 тис. грн без ПДВ та розраховано згідно умов договору з ПОКВПТГ «Полтаватеплоенерго», який діяв в опалювальний період 2022-2023. Збільшення доходів від комплексної послуги порівняно з фактом за 2022 рік більше, ніж в 2 рази пояснюється тим, що у 2022 році ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» надавало комплексну послугу неповний рік (з початку опалювального періоду 2022-2023);
3. Дохід від надання послуги з переробки давальницької сировини заплановано в сумі 225 161 тис. грн без ПДВ та розраховано згідно умов договору з ПАТ «Укртатнафта» та планових обсягів переробки давальницької сировини – на 2024 рік заплановано переробити близько 67 тис. тонн мазуту. Збільшення доходів порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» почало здійснювати діяльність з переробки давальницької сировини з грудня 2022 року, тобто фактично послуга надавалася протягом 1 місяця. Зменшення доходів порівняно з планом на 2023 рік пояснюється зменшенням планових обсягів переробки давальницької сировини у 2024 році;
4. Дохід від реалізації хімічно-обробленої води заплановано в розмірі 29 851 тис. грн без ПДВ. Збільшення доходів порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що у 2022 році постачання хімічно-обробленої води здійснювалося протягом 6 місяців. Зменшення доходів порівняно з планом на 2023 рік пояснюється зменшенням планових обсягів постачання хімічно-обробленої води у 2024 році внаслідок призупинення виробничої діяльності підприємства з метою здійснення ремонтів та технічного обслуговування обладнання в червні-серпні.
5. Дохід від надання інших послуг (підживлення теплових мереж, послуги крана, транспортні послуги, техобслуговування електрообладнання) планується на рівні 2 332 тис. грн без ПДВ.



### 3. «Формування витратної частини фінансового плану»

Витратна частина фінансового плану включає витрати, пов'язані зі здійсненням виробничої діяльності ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», які сформовані відповідно до виробничих потреб та вимог чинного законодавства, а також з урахуванням цін, які склалися на ринку України, комерційних пропозицій, договорів та інших підтверджуючих документів.

#### Собівартість реалізованої продукції

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2 007 888	1 203 239	1 102 709	1 336 818	-33%	11%	21%
Витрати на сировину та основні матеріали	18 920	57 497	45 958	64 218	239%	12%	40%
Витрати на паливо	1 541 954	900 216	807 240	956 477	-38%	6%	18%
Витрати на електроенергію	239 736	1 980	7 063	58 480	-76%	2853%	728%
Витрати на оплату праці	72 441	100 682	101 478	105 090	45%	4%	4%
Відрахування на соціальні заходи	15 586	21 761	21 889	22 722	46%	4%	4%
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	20 184	8 616	5 587	22 534	12%	162%	303%
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	4 873	2 897	2 097	4 277	-12%	48%	104%
Інші витрати	94 194	109 590	111 397	103 020	9%	-6%	-8%
<i>загальновиробничі витрати</i>	<i>45 772</i>	<i>77 466</i>	<i>82 472</i>	<i>70 976</i>	<i>55%</i>	<i>-8%</i>	<i>-14%</i>
<i>екологічний податок</i>	<i>15 707</i>	<i>32 124</i>	<i>28 925</i>	<i>32 044</i>	<i>104%</i>	<i>-0,2%</i>	<i>11%</i>
<i>послуги транспортування теплоенергії</i>	<i>32 715</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-100%</i>	<i>-100%</i>	

Собівартість реалізованої продукції включає наступні статті витрат:

1. Витрати на сировину та матеріали включають вартість матеріалів і комплектуючих виробів, вартість технічної води та реагентів для оброблення технічної води; вартість питної води, вартість МШП, мастил для механізмів, миючих засобів, засобів індивідуального захисту тощо. Збільшення витрат за даною статтею порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що в 2022 році внаслідок ракетних ударів російської федерації з травня по вересень (включно) ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» фактично не здійснювало

виробничу діяльність, а здійснювало відновлення зруйнованого/пошкодженого обладнання. Витрати матеріалів на відновлення майна за 2022 рік в бухгалтерському обліку віднесені на незавершені капітальні інвестиції. Збільшення планових витрат на 2024 рік порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів виробництва, а також значним зростанням цін на реагенти і супутні матеріали для оброблення технічної води, які займають значну частину витрат на сировину та матеріали.

2. Витрати на паливо є основною статтею витрат ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» і становлять близько 70 % виробничої собівартості. Витрати палива розраховані на підставі планових питомих витрат палива (283,2 г/кВт\*год) та планових обсягів відпуску електричної енергії на 2024 рік. Для виробництва електроенергії на 2024 рік заплановано використання технологічного палива - мазуту за ціною 12 417 грн/т (без ПДВ) згідно діючого договору поставки нафтопродуктів з ПАТ «Укртатнафта». Збільшення витрат на паливо, порівняно з прогнозом на 2023 рік, пояснюється збільшенням обсягів виробництва електричної енергії і, відповідно, збільшенням обсягів використаного палива.

3. Витрати на електроенергію заплановані на рівні 58,5 млн грн. Зменшення витрат за даною статтею, порівняно з фактом 2022 року, пояснюється тим, що у 2022 році ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» протягом 8 місяців не здійснювало діяльність з виробництва електричної енергії, а електричну енергію для забезпечення власних потреб купувало, у 2024 році планується призупинення виробничої діяльності тільки на 3 місяці. Збільшення витрат порівняно з планом та прогнозом на 2023 рік пояснюється більшим терміном призупинення виробничої діяльності ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» у 2024 році для проведення ремонтних робіт і, відповідно, більших обсягів закупівлі електричної енергії на власні потреби.

4. Витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи. Планування витрат на оплату праці здійснено у відповідності до Закону України «Про оплату праці», положень Колективного договору, укладених трудових договорів і затвердженого штатного розкладу. Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування розраховано згідно вимог діючого законодавства (ставка ЄСВ 22,0% до зарплати працівників та 8,41% до зарплати працівників з інвалідністю). Збільшення витрат на оплату праці з відрахуваннями пояснюється тим, що в бухгалтерському обліку в 2022 році значна частина витрат на оплату праці у складі витрат на відновлення майна підприємства, пошкодженого внаслідок ракетних ударів російської федерації, віднесена до «Незавершених капітальних інвестицій» (рядок 1005 Форми 1 Баланс). Збільшення витрат за даною статтею порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється тим, що згідно положень Колективного договору ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» в фінансовому плані на 2024 рік передбачено підвищення заробітної плати на 20% та виплата надбавок за вислугу років. Крім того, для зменшення збитків у II і III кварталах 2023 року (період припинення виробництва і реалізації продукції та здійснення капітального ремонту обладнання) частина зарплати, а саме заохочення і надбавки передбачені, Колективним договором ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», були перенесені на статтю «Забезпечення витрат майбутніх періодів» (рядок 1162 Інформація до фінансового плану).

5. До витрат, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані, віднесені послуги сторонніх організацій, ремонтних підрозділів та інших допоміжних виробництв з ремонту будівель, споруд, устаткування та транспортних засобів; транспортні послуги; послуги сторонніх організацій за водопостачання та водовідведення; роботи з вивчення можливостей подальшої експлуатації металоконструкцій, кранів, іншого



устаткування послуги сторонніх організацій з очищення стічних вод; послуги з утилізації екологічно небезпечних відходів; послуги з метрологічної атестації та перевірки приладів; витрати на куповану теплову енергію, інші послуги виробничого характеру. Збільшення витрат по даній статті, порівняно з фактом 2022 року та планом і прогнозом на 2023 рік, пояснюється збільшенням витрат на ремонтні роботи, зокрема заплановано проведення поточно-розширеного ремонту котла ТГМ – 84 ст. №1 (заміна згинів необігрівних труб), заміну компенсаторів газоповітроходів парового котла ТГМ-84А ст. №2 по повітряному й газовому тракту, закупівлю електролітичних конденсаторів, закупівлю запірної та регулюючої арматури (засувки на паропроводи та трубопровід подачі живильної води) .

Умови експлуатації котлів під час введення в експлуатацію: тиск перед ГПЗ 140кг/см<sup>2</sup>, температура 570°C. В період довготривалої експлуатації в зв'язку з необхідністю продовження терміну експлуатації котлів номінальна температура змінювалася з 570°C до 545°C. Зниження робочої температури котла відбувалось через необхідність експлуатувати обладнання, яке відпрацювало парковий ресурс та не може бути повністю замінене, зниження робочої температури дозволяє деякий час уникнути аварійних відмов обладнання.

Час напрацювання котла ТГМ-84 ст №1 на 01 червня 2023 року становить: 341430 годин. Відповідно до рішення експертно-технічної комісії №5-147 від 20.12.2019 р. котел ТГМ-84 ст№1 допущений до експлуатації при робочих параметрах середовища з тиском 14 МПа та температурою 545°C до напрацювання 361640 годин, або не пізніше 18 грудня 2023 року при умові отримання задовільних результатів досліджень за вирізками згину та прямої ділянки металу трубопроводів в межах котла з робочою температурою вище 450°C, відповідно до вимог СОУ-Н МПЕ 40.1.17.401:2004 «Контроль металу і продовження терміну експлуатації основних елементів котлів, турбін і трубопроводів теплових електростанцій. Типова інструкція» до 18.12.2023 року.

Згідно висновку експертизи № 037.20-20279234 від 11.09.2020 року за результатами металографічних досліджень металу елементів котла ТГМ – 84 ст. №1 по схемі KN-527 «Пароперепускні труби з верхніх колекторів КПП в вертикальний пароохолоджувач та з вертикального пароохолоджувача в нижні колектори КПП» на 87% ділянок металографічних досліджень ступінь структурних змін відповідає граничному стану металу. За результатами лабораторних досліджень згину №14 Ø159x15 сталь 12X1МФ по схемі KN-527 виявлено значну ступінь деградації структури металу, виявлено значну кількість пор, які утворились на границях і в тілі зерен, розміром 2-6 мкм, орієнтованих переважно вздовж границь зерен, а також ланцюжки пор вздовж границь зерен, що відповідає 5-му балу, згідно вимог п.7.3.2 таблиці 6 СОУ-Н ЕЕ 20.321:2009 «Металографічні методи дослідження елементів теплоенергетичного устаткування. Положення.», при нормі не більше 4-го балу, що вказує на незадовільний стан металу.

З урахуванням вищезазначеного, стан металу згину за результатами досліджень та випробувань визначений як незадовільний. Також відповідно до додатку №12 до ВИСНОВКУ ЕКСПЕРТИЗИ №40872122.-09.-06.0222.19 мінімально-допустима товщина стінки згинів Ø159x15 сталь 12X1МФ при вказаному напрацюванні та при робочих параметрах середовища з тиском 14 МПа та температурою 545°C повинна бути 16.3 мм., тобто необхідно провести їх заміну.

Внаслідок довготривалої експлуатації відбулось руйнування компенсаторів газоповітроходів котла ТГМ-84А ст. №2, що призводить до несанкціонованих присосів повітря. Руйнування лінз компенсаторів відбувається внаслідок тривалого впливу на них навколишніх факторів (агресивне середовище газів, що йдуть, атмосферні опади) що в свою



чергу призводить до корозії металу, як на внутрішніх так і на зовнішніх поверхнях компенсаторів повітряного й газового трактів котла.

Враховуючи те, що компенсатори газоповітроходу котла ТГМ-84А ст. №2 не підлягають відновленню, а існуючі дефекти негативно впливають на відведення продуктів згорання, а також на повне згорання палива, внаслідок чого понижується загальний ККД роботи котла, є гостра необхідність у заміні компенсаторів парового котла ТГМ-84А ст. №2 по повітряному й газовому тракту.

Внаслідок довготривалої експлуатації електролітичних конденсаторів Fason, спостерігається втрата їх ємності (показники близькі до бракувальних). Подальше зниження ємності конденсаторів недопустиме, та може призвести до аварії з розривом конденсатора, що несе безпосередню небезпеку для людей, та може призвести до виходу з ладу суміжного енергетичного обладнання, пошкодження якого тягне за собою значні фінансові витрати.

Засувки 1ПП-5 (Ду200 Ру140) паропровода ТГ-1 з лівої сторони і засувки 2ПП-3, 2ПП-4 (Ду200 Ру140) паропровода між К-2 і ТГ-2 експлуатаційно непридатні - багаточисельні тріщини на ущільнюючих поверхнях.

При необхідності ремонту трійника 1ПП-3,5,9 ТГ-1 залишається на правому паропроводі з пропускною здатністю до 250 т/год., тобто парова турбіна ст.№1 не зможе працювати на повну потужність, і як наслідок забезпечувати необхідну кількість технічної пари для технологічних потреб стратегічного підприємства. Без виконання заміни засувок паропровода між К-2 і ТГ-2 неможливо провести ремонт трійників 2ПП-3,5,9 та 2ПП-4,6,10 (при необхідності) без зупинки котлоагрегата ст.№2, або відключення лівої/правої нитки паропроводів. А також є потреба у заміні засувок, які задіяні у роботі з основним енергетичним обладнанням, а саме: 1ВП-10 (Ду250 Ру230) – подача живильної води на К-1 (засувка нещільна); ВП-2 (Ду50 Ру100) – живильна вода на впорскування РОУ, ШРОУ (чисельні промоїни на обох нерухомих ущільнюючих поверхнях); ПО-6 (Ду400 Ру25) – подача технічної пари на ПАТ “УКРТАТНАФТА” через паропровід №6 (задири на нерухомих та рухомих ущільнюючих поверхнях).

6. Амортизаційні відрахування основних засобів, інших необоротних матеріальних і нематеріальних активів розраховані відповідно до положень Податкового кодексу України. Зменшення суми амортизаційних відрахувань, порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється передачею державного майна, яке знаходилося в користуванні ТЕЦ, згідно договору господарського відання, у комунальну власність в користування ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго». Збільшення витрат за даною статтею, порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік, пояснюється здійсненням підприємством капітальних інвестицій (роботи з приведення засобів комерційного обліку електричної енергії до вимог Кодексу комерційного обліку, впровадження автоматизованої системи оповіщення та системи відеонагляду), які збільшать вартість основних фондів та необоротних матеріальних активів і, відповідно суму амортизаційних відрахувань.

7. Інші витрати включають:

- загальновиробничі витрати – це витрати на сплату податків, зборів та інших, передбачених законодавством України, платежів; послуги сторонніх організацій за пожежну, сторожову та воєнізовану охорону та послуги МНС; оренду майна; витрати на охорону праці; витрати, пов’язані з професійною підготовкою, перепідготовкою кадрів; оплата службових відряджень; витрати на цивільну оборону; витрати на оплату послуг



зв'язку; послуги з обстеження стану фундаментів будівель, споруд, тощо. Збільшення витрат, порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється перенесенням витрат на орендну плату з адміністративних витрат до виробничої собівартості, згідно рекомендацій, наданих під час проведення аудиторської перевірки (в 2022 році витрати на оренду майна відображені в адміністративних витратах, згідно структури витрат НКРЕКП, в 2023 та 2024 роках витрати на оренду включені в виробничу собівартість). Зменшення витрат за даною статтею, порівняно з планом та прогнозом на 2023 рік, пояснюється значно меншою сумою витрат на послугу розподілу природного газу згідно рішення суду.

- витрати на сплату екологічного податку розраховуються відповідно до вимог статті 240 розділу VIII Податкового кодексу України в редакції від 09.07.2022 № 2755-VI. Збільшення витрат за даною статтею, порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що в минулому році, внаслідок ракетних ударів російської федерації, підприємство здійснювало свою виробничу діяльність неповний рік - протягом 6 місяців 2022 року підприємство не здійснювало виробничу діяльність і, відповідно, були відсутні викиди забруднюючих речовин, згідно яких нараховується екологічний податок. Збільшення витрат порівняно з прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів виробництва і, відповідно, збільшенням викидів забруднюючих речовин.

- послуги транспортування теплової енергії – в 2023 та 2024 роках дані витрати не плануються, оскільки ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» не здійснюватиме діяльність з постачання теплової енергії споживачам.

#### Адміністративні витрати.

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Адміністративні витрати, у тому числі:	36 161	36 818	37 070	40 042	11%	9%	8%
витрати на консалтингові послуги	0	110	622	0		-100%	-100%
витрати на страхові послуги	0	31	45	0		-100%	-100%
витрати на аудиторські послуги	0	0	320	320			0%
витрати на службові відрадженьня	2	7	63	69	3330%	880%	10%
витрати на зв'язок	15	32	18	20	33%	-38%	10%
витрати на оплату праці	17 061	27 629	26 792	28 260	66%	2%	5%
відрахування на соціальні заходи	3 677	5 968	5 811	5 456	48%	-9%	-6%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	225	322	222	482	114%	50%	117%
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	14 150	0	0	0	-100%		

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	8	271	590	358	4375%	32%	-39%
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1	1 066	1 067	2 132	213060%	100%	100%
організаційно-технічні послуги	13	188	188	1 082	8225%	476%	475%
консультаційні та інформаційні послуги	2	0	0	13	-550%	100%	100%
юридичні послуги	162	193	264	440	172%	128%	67%
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	4	0	0	12	-100%		100%
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	5	4	6	11	120%	175%	83%
інші адміністративні витрати	836	997	1 062	1 387	66%	39%	31%
Інші	836	997	1 062	1 387	66%	39%	31%
<i>матеріальні витрати</i>	<i>646</i>	<i>638</i>	<i>636</i>	<i>820</i>	<i>27%</i>	<i>29%</i>	<i>29%</i>
<i>інші адміністративні витрати</i>	<i>190</i>	<i>359</i>	<i>426</i>	<i>567</i>	<i>198%</i>	<i>58%</i>	<i>33%</i>

В адміністративних витратах враховані витрати, пов'язані з управлінням та обслуговуванням потреб підприємства згідно національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, а саме:

- витрати на аудиторські послуги – згідно критеріїв оцінки показників підприємства, встановлених частиною 2 статті 2 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» №996-XIV від 16.07.1999, ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» належить до великих підприємств для яких проведення аудиторської перевірки є обов'язковим. На виконання вимог вищезазначеного закону, на 2024 рік заплановані витрати на проведення аудиту фінансової звітності ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ»;

- витрати на службові відрядження – збільшення витрат за даною статтею порівняно з фактом 2022 року і планом на 2023 пояснюється тим, що внаслідок збройної агресії російської федерації в 2022 році зазначені витрати практично не здійснювались і практично не планувались на 2023 рік, проте, враховуючи відновлення діяльності ТЕЦ, виникає необхідність у здійсненні зазначених витрат;

- витрати на зв'язок - збільшення витрат за даною статтею порівняно з фактом 2022 року пояснюється тим, що в 2022 році зазначені витрати практично не здійснювались через зупинку діяльності підприємства внаслідок ракетних ударів російської федерації, а в 2023-2024 рр., внаслідок відновлення діяльності ТЕЦ, виникає необхідність у здійсненні зазначених витрат;



- витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи – збільшення планових витрат порівняно з фактом 2022 року пояснюється тим, що в бухгалтерському обліку в 2022 році значна частина витрат на оплату праці віднесена до капітальних інвестицій у складі витрат на відновлення майна підприємства, пошкодженого внаслідок ракетних ударів російської федерації (рядок 1005 Форми 1 Баланс). Збільшення витрат за даною статтею порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється вимогами положень Колективного договору – щорічне підвищення заробітної плати на 20% та виплата надбавки за вислугу років. Крім того, для зменшення збитків у II і III кварталах 2023 року (період припинення виробництва і реалізації продукції та здійснення капітального ремонту обладнання) частина зарплати, а саме заохочення і надбавки, передбачені Колективним договором ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», були перенесені на статтю «Забезпечення витрат майбутніх періодів» (рядок 1162 Інформація до фінансового плану).

- амортизація основних засобів – збільшення планових витрат порівняно з фактичними за 2022 рік, плановими та прогнозними на 2023 рік пояснюється зростанням вартості основних фондів внаслідок запланованого придбання в 2023-2024 роках комп'ютерної техніки з програмним забезпеченням.

- витрати на операційну оренду основних засобів – згідно рекомендацій, наданих за результатами аудиторської перевірки, з 2023 року витрати на операційну оренду основних засобів перенесено з адміністративних витрат до виробничої собівартості.

- витрати на страхування майна загальногосподарського призначення – відповідно до частини другої статті 5 Закону України "Про оренду державного та комунального майна", п. 175 «Порядку передачі в оренду державного та комунального майна», який затверджено Постановою Кабінету Міністрів України від 03.06.2020 № 483, а також згідно умов договору оренди майна спільної власності територіальних громад, сіл, селищ, міст Полтавської області №01-02-23/1 від 01.02.2023 з ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго», ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» зобов'язане застрахувати орендоване нерухоме та інше окреме індивідуально визначене майно на користь ПОВПТГ «Полтаватеплоенерго» на період строку дії договору оренди на суму вартості майна відповідно до висновку про ринкову вартість (акту оцінки). Збільшення витрат по даній статті порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що зазначений договір оренди укладений з 01.02.2023 р. Також, оскільки договір діє до 31.10.2023 і планується продовження терміну дії договору, ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» зобов'язане застрахувати орендоване майно, що спричинить збільшення прогнозних витрат на страхування у 2023 році.

- витрати на страхування загальногосподарського персоналу: за результатами атестації робочих місць, проведеної на ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» у 2018 році, підтверджено що працівники підприємства зайняті на роботах з важкими та шкідливими умовами праці. З урахуванням положень Закону України «Про охорону праці», з метою забезпечення соціальної захищеності працівників та покращення якості їх медичного обслуговування планується відновлення практики укладання особистих страхових договорів за програмами у сфері «Добровільного медичного страхування» працівників. В 2022 році зазначені витрати не здійснювались через зупинку діяльності підприємства внаслідок ракетних ударів російської федерації, а в 2023-2024 рр. планується здійснення страхування працівників.

- організаційно-технічні послуги – в даній статті передбачено витрати на обслуговування та супроводження програмних комплексів, закупівлю програмного забезпечення, оплату послуг інтернет тощо. Збільшення витрат по даній статті порівняно з

фактом за 2022 рік та планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється плануванням на 2024 рік витрат на оновлення та супроводження програмного комплексу MASTER IT-Enterprise.

- витрати на юридичні послуги – збільшення планових витрат, порівняно з фактичними витратами за 2022 рік та планом і прогнозом на 2023 рік, пояснюється збільшенням кількості позовів до суду на боржників і необхідністю оплати судового збору, послуг державного реєстратора, нотаріуса, адвоката тощо з метою відстоювання майнових інтересів підприємства;

- матеріальні витрати – включають витрати на утримання оргтехніки (запасні частини, тонери, картриджі), матеріали на утримання та експлуатацію транспортних засобів, запасні частини, ПММ тощо. Збільшення зазначених витрат пояснюється застарілим обладнанням та постійним збільшенням необхідності в ремонтах і запчастинах, а також зростанням цін на витратні матеріали;

- інші адміністративні витрати - включають витрати на техогляд та техобслуговування автомобілів, послуги банків, канцтовари, поштові витрати тощо. Збільшення планових витрат, порівняно з фактичними за 2022 рік, пояснюється тим, що в 2022 році зазначені витрати практично не здійснювались через зупинку діяльності підприємства внаслідок ракетних ударів російської федерації; збільшення порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням вартості техобслуговування автомобілів та збільшенням витрат на канцтовари, папір та інше.

#### Витрати на збут

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Витрати на збут, у тому числі:	15 082	27 057	23 186	43 408	188%	60%	87%
витрати на оплату праці	926	1 222	1 260	1 464	58%	20%	16%
відрахування на соціальні заходи	199	268	277	322	62%	20%	16%
інші витрати на збут	13 957	25 567	21 649	41 622	198%	63%	92%
Утримання підрозділів, що займаються збутом продукції	9	0	0	0	-100%		
Інші	13 948	25 567	21 649	41 622	198%	63%	92%
<i>Послуги диспетчеризації</i>	<i>11 589</i>	<i>23 152</i>	<i>19 699</i>	<i>38 593</i>	<i>233%</i>	<i>67%</i>	<i>96%</i>
<i>Витрати на покупку електричної енергії</i>	<i>1 742</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-100%</i>		
<i>інше</i>	<i>617</i>	<i>2 415</i>	<i>1 950</i>	<i>3 029</i>	<i>391%</i>	<i>25%</i>	<i>55%</i>

- витрати на оплату праці з відрахуваннями на соціальні заходи – збільшення планових витрат, порівняно з фактом 2022 року пояснюється тим, що в бухгалтерському обліку в 2022 році значна частина витрат на оплату праці у складі витрат на відновлення майна підприємства, пошкодженого внаслідок ракетних ударів російської федерації, віднесена до «Незавершених капітальних інвестицій» (рядок 1005 Форми 1 Баланс). Збільшення витрат за даною статтею порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється тим, що в фінансовому плані на 2024 рік враховане підвищення заробітної плати на 20% та витрати на виплату надбавки за вислугу років, згідно положень Колективного договору;



- витрати на послуги диспетчеризації розраховано згідно планових обсягів реалізації електричної енергії та затверджених НКРЕКП тарифів на послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління (НЕК "УКРЕНЕРГО"). Збільшення планових витрат порівняно з фактом 2022 року та планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів відпуску електричної енергії на та підвищенням тарифів на послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління;

- витрати на покупку електричної енергії для врегулювання небалансів в 2024 році не плануються;

- інші витрати включають витрати на сплату фіксованого платежу за участь на ринку «на добу наперед» згідно затверджених тарифів НКРЕКП; платіж за здійснення операцій на ринку електричної енергії (РДН; ВДР) розрахований згідно планових обсягів реалізації електричної енергії та затверджених НКРЕКП тарифів; інші витрати (послуги з передачі електричної енергії, інші витрати на збут). Збільшення планових витрат порівняно з фактом 2022 року та планом і прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів відпуску електричної енергії у 2024 році.

#### Інші операційні витрати

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	17 036	913	949	660	117%	-28%	-31%
нетипові операційні витрати	2 296	0	0	0	-100%		
виплати звільненим працівникам	1 654	0	0	0	-100%		
нарахування резерву виплат на підживлення теплових мереж	642	0	0	0	-100%		
витрати на благодійну допомогу (профком)	121	45	45	0	-100%	100%	100%
відрахування до резерву сумнівних боргів	633	0	0	0	-100%		
інші операційні витрати	13 986	868	904	660	-95%	-24%	-27%
Витрати від знецінення запасів	535	0	0	0	-100%		
Визнані штрафи, пені, неустойки	3 446	0	0	0	-100%		
Собівартість реалізації виробничих запасів	10	0	0	0	-100%		
інші витрати операційної діяльності	9 995	868	904	660	-93%	-24%	-27%
ПДВ на нерухоме майно	9 328	0	0	0	-100%		
інше	667	868	904	660	-10%	-24%	-27%

Інші операційні витрати включають витрати, які не входять до складу виробничої собівартості продукції, робіт, послуг та адміністративних витрат:

- виплати звільненим працівникам, нарахування резерву виплат на підживлення теплових мереж, відрядження до резерву сумнівних боргів, витрати від знецінення запасів, визнані штрафи, пені, неустойки, собівартість реалізації виробничих запасів, ПДВ на нерухоме майно в 2024 році не плануються;

- інші витрати – включають витрати на прання спецодягу, витрати на фінансування профспілки (0,3% від ФОП згідно колективного договору), придбання медикаментів, медаптечок та інші виплати по колективному договору.

Аналіз фонду оплати праці, чисельності персоналу та середньомісячної заробітної плати наведено в таблиці:

Найменування показника	Одиниці виміру	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
		2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Фонд оплати праці, у т.ч.:	тис. грн	127 680	129 533	129 530	158 372	24%	22%	22%
директор	тис. грн	5 248	4 709	3 554	4 709	-10%	0%	32%
адміністративно-управлінський персонал	тис. грн	22 038	22 920	23 248	28 540	30%	25%	23%
працівники	тис. грн	100 394	101 904	102 728	125 123	25%	23%	22%
Чисельність, у т. ч.:	чол.	630	564	562	563	-11%	0%	0%
директор	чол.	1	1	1	1	0%	0%	0%
адміністративно-управлінський персонал	чол.	114	104	105	106	-7%	2%	1%
працівники	чол.	515	459	456	456	-11%	-1%	0%
Середньомісячна заробітна плата, у т. ч.:	грн	16 889	19 139	19 207	23 442	39%	22%	22%
директор	грн	437 367	392 400	296 167	392 400	-10%	0%	32%
адміністративно-управлінський персонал	грн	16 110	18 365	18 451	22 437	39%	22%	22%
працівники	грн	16 245	18 501	18 773	22 866	41%	24%	22%

Зменшення чисельності працівників порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється припиненням здійснення діяльності з постачання теплової енергії та постачання гарячої води з вересня 2022 року та переведення відповідних підрозділів до складу іншого підприємства. Зростання середньомісячної заробітної плати у 2024 році порівняно з 2022 роком пояснюється тим, що на період відновлення роботи обладнання ТЕЦ в міжопалувальний період 2022 року частина персоналу працювала неповний робочий тиждень і отримувало оплату за фактично відпрацьований час, а в 2024 році планується стабільна робота підприємства. Збільшення середньомісячної заробітної плати, порівняно з планом і прогнозом на 2023 рік, пояснюється тим, що в фінансовому плані на 2024 рік враховане підвищення заробітної плати на 20% та витрати на виплату надбавки за вислугу



років, згідно положень Колективного договору. Посадовий оклад керівника підприємства розраховано згідно вимог Постанови КМУ № 859 від 19.05.1999 «Про умови і розміри оплати праці керівників підприємств, заснованих на державній, комунальній власності, та об'єднань державних підприємств».

#### 4. «Очікувані фінансові результати»

Інформація про основні доходи та витрати ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» наведено в таблиці:

тис. грн

Найменування	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 939 083	1 243 965	1 112 015	1 473 963	-24%	18%	33%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2 007 888	1 203 239	1 102 709	1 336 818	-33%	11%	21%
<i>Валовий прибуток/ -збиток</i>	-68 805	40 726	9 306	137 145	-299%	237%	1374%
Адміністративні витрати	36 161	36 818	37 070	40 042	11%	9%	8%
Витрати на збут	15 082	27 057	23 186	43 408	188%	60%	87%
Інші операційні доходи	67 923	57 108	67 108	14 934	-78%	-74%	-78%
Інші операційні витрати	17036	913	949	660	-96%	-28%	-30%
Фінансовий результат від операційної діяльності	-69 161	33 046	15 209	67 969	198%	106%	347%
Інші доходи	4141	0	0	0	-100%		
Інші витрати	60 545	0	0	28 536	-53%	100%	100%
Фінансовий результат до оподаткування	-125 565	33 046	15 209	39 433	-131%	19%	159%

Зменшення чистого доходу від реалізації продукції порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється припиненням здійснення діяльності з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії та постачання гарячої води. Збільшення чистого доходу від реалізації продукції порівняно з планом та прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів реалізації електричної енергії.

Зниження собівартості реалізованої продукції порівняно з фактом за 2022 рік також пояснюється припиненням виробництва, транспортування і постачання теплоенергії споживачам міста Кременчука і, відповідно, відсутністю витрат, пов'язаних з даним видом діяльності, а саме: витрат на паливо для виробництва теплової енергії, заробітну плату з відрахуваннями відповідних підрозділів (район теплових мереж, служба зі збуту теплової енергії та абонентського відділу), амортизацію, водопостачання, електроенергію тощо. Збільшення собівартості реалізованої продукції порівняно з планом та прогнозом на 2023 рік пояснюється збільшенням обсягів виробництва електричної енергії і, відповідно збільшенням витрат на паливо для виробництва. Крім того, у 2024 році заплановані витрати на ремонт основного обладнання та підвищення заробітної плати працівників на 20% згідно положень колективного договору.

Збільшення адміністративних витрат в 2024 році спричинене збільшенням витрат на заробітну плату, страхування персоналу, супровід програмного забезпечення, юридичні послуги, матеріальні витрати тощо.

Збільшення витрат на збут пояснюється збільшенням витрат, пов'язаних з роботою на ринку електричної енергії внаслідок запланованого збільшення обсягів реалізації електричної енергії та підвищення тарифів на послуги з диспетчерського управління, платежів за здійснення операцій на ринку «на добу наперед».

Зменшення інших операційних доходів пов'язане із відсутністю в плані на 2024 рік відшкодування різниці в тарифах.

В 2022 році в інші операційні витрати включались витрати на утримання профспілки, сплату штрафів, виплати звільненим працівникам тощо. В 2024 році плануються тільки відрахування на утримання профспілки, придбання медикаментів, прання тощо.

У 2022 році в інших витратах ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» відображено списання необоротних активів та витрат, пов'язаних з діяльністю підприємства в період з травня по вересень 2022 року, які не пов'язані з відновленням майна після ракетних ударів російської федерації. У I кварталі 2024 року планується створити резерв забезпечення витрат майбутніх періодів в розмірі 28 536 тис.грн на суму виплат, передбачених Колективним договором ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», з відрахуваннями які будуть виплачуватися в II і III кварталах 2024 року (період припинення виробництва і реалізації продукції та здійснення капітального ремонту обладнання).

Враховуючи все вищезазначене, фінансовий результат ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» на 2024 рік планується у розмірі 39 433 тис. грн, що в 2,6 рази більше, порівняно з прогнозом за попередній рік.

На розмір фінансового результату ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» суттєвий вплив мають наступні фактори:

- зміна ціни на реалізацію електричної енергії;
- зміна цін на паливо;
- зміна ціни на технічну воду і реагенти;
- зміна рівня оплати праці.

#### Вплив факторів на фінансовий результат ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» на 2024 рік

Найменування фактора	од. вим.	Зміна фінансового результату при зміні фактора на 10%	Зміна фінансового результату при зміні фактора на 20%	Зміна фінансового результату при зміні фактора на -10%	Зміна фінансового результату при зміні фактора на -20%
ціна реалізації електроенергії	тис. грн.	108 222	216 444	-108 222	-216 444
	%	287%	573%	-287%	-573%
ціна палива	тис. грн.	-95 526	-191 052	95 526	191 052
	%	-253%	-506%	253%	506%
ціна технічної води і реагентів	тис. грн.	-6 057	-12 115	6 057	12 115
	%	-16%	-32%	16%	32%
фонд оплати праці	тис. грн.	-19 185	-38 370	19 185	38 370
	%	-51%	-102%	51%	102%



План заходів з підвищення операційної ефективності діяльності ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» на найближчі 3 роки включає:

1. Модернізацію матеріально-технічної бази:
  - приведення засобів комерційного обліку електричної енергії автоматизованої системи комерційного обліку електроенергії (АСКОЕ) ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» до вимог Кодексу комерційного обліку електричної енергії;
  - впровадження «верхнього» рівня автоматизованої системи комерційного обліку теплової енергії та природного газу на ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» у рамках комплексного управління комерційним обліком ресурсів та результатів виробництва;
  - реконструкція градирні ст. №1;
  - заміна живильного електронасосу ПЕ-500-180 на живильний електронасос ПЕ-380-185 з частотним перетворювачем частоти обертів;
  - ремонт/заміна допоміжного обладнання з метою усунення вузьких місць виробництва.
  - встановлення автоматизованої системи раннього оповіщення;
  - системи відеонагляду, що буде перекривати весь периметр території та важливі місця на території підприємства.
  - придбання комп'ютерів та копіювально-розмножувальної техніки;
  - оновлення ліцензійного програмного забезпечення
2. Підвищення ефективності використання трудових ресурсів:
  - підготовка висококваліфікованих кадрів для роботи у сфері енергетики та їх забезпечення соціальними гарантіями;
  - реалізація мотиваційної політики та системи заохочень для персоналу ТЕЦ;
  - розвиток організаційної культури в рамках стратегічного корпоративного менеджменту.

Успішна реалізація зазначених заходів сприятиме досягненню оптимального рівня техніко-економічних показників виробничого процесу, економії паливно-енергетичних ресурсів, а також забезпечить безперебійне виробництво електричної та теплової енергії для внесення свого вкладу у підтримку стабільного функціонування Енергетичної системи України, забезпечення надійності на випадок блекауту або форс-мажору для стратегічного споживача та м. Кременчука загалом. Крім того, впровадження зазначених заходів дозволить знизити витрати підприємства, підвищить ефективність використання основних виробничих фондів і трудових ресурсів.

Протягом 2023 року не мали місце розірвання контрактів з керівником підприємства.

## **5. «Розподіл чистого прибутку»**

Непокритий збиток на кінець 2023 року прогнозується в розмірі 528 520 тис. грн, на кінець 2024 року – 489 087 тис. грн. Чистий прибуток за 2024 рік планується направити на фінансування капітальних інвестицій на 2024 рік в обсязі 18,4 млн. грн без ПДВ (розділ 8 даної Пояснювальної записки).

**6. «Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування»**

Найменування показника	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Відхилення, %		
	2022	2023	2023	2024	2024 від 2022	2024 від 2023	2024 від 2023 прогноз
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>63 231</b>	<b>132 178</b>	<b>136 812</b>	<b>71 659</b>	<b>13%</b>	<b>-46%</b>	<b>-48%</b>
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	43 697	107 413	114 724	42 644	-2%	-60%	-63%
екологічний податок	19 534	24 765	22 088	29 015	49%	17%	31%
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>23 493</b>	<b>23 316</b>	<b>23 315</b>	<b>28 507</b>	<b>21%</b>	<b>22%</b>	<b>22%</b>
податок на доходи фізичних осіб	23 493	23 316	23 315	28 507	21%	22%	22%
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>28 536</b>	<b>30 706</b>	<b>30 571</b>	<b>36 618</b>	<b>28%</b>	<b>19%</b>	<b>20%</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	25 663	27 997	27 964	33 477	30%	20%	20%
інші податки, збори та платежі	2 873	2 709	2 607	3 141	9%	16%	20%
військовий збір	1 958	1 943	1 938	2 375	21%	22%	23%
пільгові пенсії	19	20	20	20	1%	-4%	-4%
внески на регулювання	896	746	649	746	-17%	0%	15%
<b>Всього</b>	<b>115 260</b>	<b>186 200</b>	<b>190 698</b>	<b>136 784</b>	<b>19%</b>	<b>-27%</b>	<b>-28%</b>

Збільшення планового розміру податків, порівняно з фактом за 2022 рік, спричинене, в основному, збільшенням суми податку на додану вартість. Це пояснюється тим, що постачальник палива має рішення від контролюючого органу щодо неможливості реєстрації податкових накладних, а згідно вимог законодавства на період військового стану (з червня 2022 року) до податкового кредиту включаються тільки суми, згідно зареєстрованих податкових накладних. Враховуючи вищезазначене, ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» не має податкового кредиту по найсуттєвішій статті витрат, що спричиняє значне збільшення податкових зобов'язань. З середини 2023 року планується поновлення реєстрації податкових накладних постачальником палива і, відповідно підприємство матиме податковий кредит, що в свою чергу спричинить зменшення суми податку на додану вартість.

Збільшення суми екологічного податку пояснюється більшим обсягом виробництва і, відповідно, збільшенням споживання палива у 2024 році порівняно з 2022 та 2023 роками.

Збільшення суми податку на доходи фізичних осіб, ЄСВ, військового збору спричинене запланованим зростанням заробітної плати працівників у 2024 році.

Зменшення планової суми внесків на регулювання, які сплачуються ліцензіатами НКРЕКП, порівняно з фактом за 2022 рік пояснюється тим, що в 2024 році планується



здійснення діяльності з виробництва тільки електричної енергії, тоді як в 2022 році ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» здійснювало діяльність з виробництва електричної та теплової енергії.

У ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» відсутня заборгованість по сплаті податків, відповідно у 2024 році показник «погашення податкового боргу» не планується.

## **7 «Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання»**

До соціальної сфери ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» в 2022 році належала їдальня, діяльність якої була збиткова (збиток за 6 міс. 2022 року становить 206,8 тис. грн). З липня 2022 року підрозділ «Їдальня» припинив роботу, тому на 2024 рік витрати і доходи від утримання соціальної сфери не плануються.

## **8 «Інвестиційна діяльність підприємства»**

Заплановані на 2024 рік капітальні інвестиції в розмірі 18 449 тис. без ПДВ фінансуються за рахунок власних коштів. До капітальних інвестицій належать:

1. Капітальне будівництво – система оповіщення. На виконання вимог Кодексу Цивільного захисту України, Постанови Кабінету Міністрів від 27 вересня 2017 № 733 "Про затвердження Положення про організацію оповіщення про загрозу виникнення або виникнення надзвичайних ситуацій та організації зв'язку у сфері цивільного захисту", Постанови Кабінету Міністрів від 9 січня 2014 № 11 "Про затвердження Положення про єдину державну систему цивільного захисту", наказів центрального органу виконавчої влади з питань НС та з метою оповіщення населення, в тому числі працівників підприємства, при загрозі чи виникненні надзвичайних ситуацій необхідно забезпечити функціонування на об'єктах підвищеної небезпеки автоматизованих систем раннього виявлення надзвичайних ситуацій та оповіщення.

Впровадження сучасної системи оповіщення необхідне для виконання основних завдань оповіщення, які визначені керівними документами, а саме: забезпечення своєчасного проходження інформації між органами управління щодо ступенів готовності, оповіщення керівного складу, населення про загрозу радіоактивного, хімічного і бактеріологічного ураження, про загрозу і виникнення надзвичайних ситуацій у мирний і особливий період та постійне інформування його про наявну обстановку.

Система оповіщення працює за принципом відбору каналів з єдиної національної системи зв'язку. Апаратура оповіщення розташована на відповідних об'єктах органів управління, електрозв'язку, чергових відділах МВС, на радіо-теле-передавальних центрах та інших визначених підприємствах і установах.

Для оперативного доведення відповідної інформації до керівного складу по телефонам застосовуються стійки циркулярного виклику та апаратура автоматизованого багатоканального оповіщення.

Для передачі попереджувального сигналу "УВАГА ВСІМ" застосовуються електричні сирени централізованого і автономного включення, наявна кількість яких в основному забезпечує озвучення території, де проживає населення або перебувають працівники об'єкту.

Діючи пристрої та мережі системи оповіщення ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» морально та фізично застаріли, тому на виконання вище вказаних вимог законодавства у

2024 році заплановано впровадити нову сучасну автоматизовану систему оповіщення. Орієнтовні витрати 2024 році складуть 875 тис. грн без ПДВ.

2. Враховуючи стратегічне значення та велику площу території ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ», в умовах існуючого воєнного стану система відеонагляду має надзвичайно важливу роль у питанні безпеки підприємства.

Служба безпеки України в Полтавській області у листі № 66/5/2/19-1740 від 23.05.2023 вказує на недостатню захищеність території об'єкту, в тому числі через часткову відсутність відеоспостереження на окремих ділянках.

Діюча на цей момент система відеонагляду не забезпечує в повному обсязі спостереження за територією підприємства, функціонал системи не дозволяє зберігати інформацію тривалий період.

На встановлення системи відеонагляду, що буде перекривати весь периметр території та важливі місця на території підприємства, включаючи місця всередині виробничих цехів, необхідно витратити 3182 тис. грн без ПДВ.

3. Приведення засобів комерційного обліку електричної енергії автоматизованої системи комерційного обліку електроенергії (АСКОЕ) ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» до вимог Кодексу комерційного обліку електричної енергії

Згідно Кодексу комерційного обліку електричної енергії (ККО), затвердженого Постановою НКРЕКП від №311 14.03.2018 (із змінами, внесеними згідно з Постановами НКРЕКП №716 20.03.2020 та №2451 від 01.12.2021) та Правил улаштування електроустановок (ПУЕ) встановлено ряд вимог до класів точності засобів комерційного обліку електричної енергії (ЗКО) та схем їх з'єднання у вимірювальних колах, яким не відповідають деякі застарілі ЗКО, що знаходяться в експлуатації та входять до складу АСКОВЕ ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ». За вимогами ККО термін усунення невідповідності – до квітня 2024 року.

Загалом необхідна заміна:

- 6 вимірювальних трансформаторів струму лінійних 150 кВ
- 6 вимірювальних трансформаторів струму лінійних 35 кВ
- 16 вимірювальних трансформаторів струму лінійних 6 кВ
- 12 шинних генераторних трансформаторів струму 6/10 кВ
- 14 лічильників електроенергії
- Внесення змін до проєктів та реконструкція вимірювальних кіл трансформаторів напруги 6 – 35 кВ

Вартість реконструкції із заміною невідповідних ЗОВЕ з урахуванням вартості продукції вітчизняних виробників, проєктних та монтажно-налагоджувальних робіт – 13334 тис.грн без ПДВ.

Проведення даних робіт - це, насамперед, виконання вимог законодавства на Ринку електричної енергії. Даний захід дасть змогу зменшити витрати на ремонти та попередження аварій і пошкоджень обладнання у зв'язку із встановленням нового обладнання, а також підвищить точності обліку електроенергії, відпущеної від шин станції, за рахунок підвищення класу точності ЗОВЕ та удосконалення схем їх підключення.

4. Придбання спецодягу, засобів цивільного захисту на суму 1059 тис. грн. без ПДВ відноситься до основних засобів згідно п. 5 діючого Наказу №123 від 04.05.2022 «Про облікову політику і організацію бухгалтерського обліку ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» за МСФЗ». Необхідність здійснення даних витрат регламентується положеннями Колективного договору та вимогами чинного законодавства, зокрема:

- КЗпП;



- Закон від 14.10.1992 р. № 2694-ХІІ «Про охорону праці» (далі — Закон № 2694);  
- Мінімальні вимоги безпеки й охорони здоров'я при використанні працівниками засобів індивідуального захисту на робочому місці, затверджені наказом Мінсоцполітики від 29.11.2018 р. № 1804 ;

- Перелік заходів та засобів з охорони праці, затверджених постановою КМУ від 27.06.2003 р. № 994;

- Технічний регламент засобів індивідуального захисту, затверджений постановою КМУ від 27.08.2008 р. № 761.

Дані витрати забезпечують цивільний захист робітників підприємства, економічна ефективність та термін окупності даного заходу не підлягають розрахунку.

## **9 «Кредитна політика підприємства»**

ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» не планує залучати кредитні кошти в 2024 році. Довгострокові зобов'язання по кредитах за минулі роки також відсутні.

## **10 «Інформація про рух грошових коштів»**

Залишок коштів на початок 2024 року прогнозується на рівні 81 322 тис. грн, а плановий залишок коштів на кінець 2024 року – 85 669 тис. грн.

Підприємством ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ» отримання і повернення бюджетних коштів в 2024 році не планується.

Директор

ТОВ «КРЕМЕНЧУЦЬКА ТЕЦ»



Дмитро РИЖЕНКО