



КОНЦЕРН
МІСЬКІ
ТЕПЛОВІ МЕРЕЖІ

69091, м. Запоріжжя, бул. Гвардійський, 137
тел.: +380 (61) 222-22-22
факс: +380 (61) 224-08-55
ел. пошта: info@teploseti.zp.ua
сайт: www.teploseti.zp.ua

Звіт про управління Концерну «Міські теплові мережі» за 2018 рік

Контактні дані підприємства:

- Поштова адреса підприємства: бульвар Гвардійський, буд.137, м. Запоріжжя, Запорізька обл., 69091
- Електронна адреса: info@teploseti.zp.ua
- Сайт - www.teploseti.zp.ua
- Контактні телефони підприємства: приймальня тел./факс (061) 224-08-55.

Основні дані підприємства:

- ЄДРПОУ - 32121458
- Рік заснування підприємства – 2002р.;
- Форма власності - комунальна;
- Концерн «МТМ» у своїй виробничій, фінансовій діяльності підпорядкований, підзвітний і підконтрольний Запорізькій міській раді.
- Основний вид діяльності за КВЕД-2010, згідно довідки Управління статистики у Запорізькій області – 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря

Концерну «МТМ» впроваджує діяльність з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії для потреб опалення та гарячого водопостачання інфраструктури м. Запоріжжя (населення, адміністративні та громадські будівлі, лікарні, школи та дитячі садочки, учбові заклади, виробничі об'єкти).

У господарському віданні та оренді Концерну «МТМ» знаходиться 65 котельних загальною встановленою тепловою потужністю 2118,057 Гкал/год, з них на сьогодні експлуатуються 63 котельні. Довжина теплових мереж в двотрубному обчисленні складає 758,232 км. Крім того, у експлуатації 16 насосних станцій і 52 центральних теплових пунктів. Загальна структура теплових мереж від котелень Концерну «МТМ» - це розвинена схема розподілу теплової енергії з оптимальними гідравлічними режимами. Теплові мережі (магістральні і розподільні) прокладені у підземних прохідних, напівпрохідних і непрохідних каналах, має місце й надземне прокладання.

Концерн «МТМ» очолює генеральний директор, який призначається на посаду розпорядженням міського голови. Виконавчим органом Концерну «МТМ» є Правління. Управління Концерном «МТМ» здійснює Правління та генеральний директор.

Концерн «МТМ» у своєму складі має вісім структурних підрозділів без права юридичної особи, серед яких сім – районні філії, які створені на підставі рішення Правління (протокол від 29.07.2004 №1) з метою здійснення виробничо-технічної діяльності, спрямованої на надійне та безперебійне забезпечення споживачів тепловою енергією районів міста та з вересня 2016 для технічного обслуговування та ремонту внутрішньобудинкових мереж створена філія з обслуговування внутрішньобудинкових мереж.

Особливістю формування доходів від реалізації теплової енергії є той факт, що об'єм реалізації обмежений тепловим навантаженням, передбаченим договорами зі споживачами на теплопостачання та залежить від таких факторів, на які не можливо вплинути (температура зовнішнього повітря та холодної води). Згідно ф.2 Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) прибуток за 2017 рік становить 131311.0 тис. грн., а за 2018 рік збитки становлять 98797.0 тис. грн.

Ліцензування діяльності Концерну «МТМ» з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії та встановлення відповідних тарифів своїм ліцензіатам покладено на Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг відповідно до ст.16 Закону України «Про теплопостачання».

У 2018 році діяли такі тарифи:

Категорія споживачів	Населення, для якого Концерн "Міські теплові мережі" є виконавцем цих послуг					
	Опалення без приладів обліку			Опалення з приладами обліку	Постачання гарячої води	
Найменування тарифів на послуги	Відповідно до постанови НКРЕКП від 10.12.2018 №1763	з урахуванням перерахунку на фактичну температуру звітного місяця (постанова КМУ від 30.10.2015 №1037)	з урахуванням середньозваженого споживання теплової енергії на 1м ² (постанова КПУ від 31.11.2016 №865)		з рушніко-сушильником	Без рушніко-сушильника
Одиниці виміру	грн./м ²	грн./м ²	грн./м ²	грн./Гкал	грн./м ³	грн./м ³
Грудень 2018	28,91	32,8359		1238,70	74,41	68,90
Листопад 2018	28,91	26,3405		1238,70	74,41	68,90
з 03 жовтня 2018	28,91			1238,70	74,41	68,90
з 01 по 02 жовтня 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Вересень 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Серпень 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Липень 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Червень 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Травень 2018	28,23			1209,61	71,66	66,28
Квітень 2018	28,23	2,2304		1209,61	71,66	66,28
Март 2018	28,23	31,1924		1209,61	71,66	66,28
Лютий 2018	28,23	33,4577		1209,61	71,66	66,28
Січень 2018	28,23	34,3285		1209,61	71,66	66,28

Категорія споживачів	Бюджетні організації		Інші споживачі (крім населення)		Релігійні організації*	
	Теплова енергія	Постачання гарячої води	Теплова енергія	Постачання гарячої води	Теплова енергія	Постачання гарячої води
Найменування тарифів	грн./Гкал	грн./м³	грн./Гкал	грн./м³	грн./Гкал	грн./м³
Одиниці виміру						
Грудень 2018	1816,320	96,756	1854,756	98,628	767,10	44,244
Листопад 2018	1816,320	96,756	1854,756	98,628	767,10	44,244
з 03 жовтень 2018	1816,320	96,756	1854,756	98,628	767,10	44,244
з 01 по 02 жовтень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Вересень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Серпень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Липень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Червень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Травень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Квітень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Березень 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
Лютий 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
з 05 січня 2018	1720,188	90,888	1812,708	95,40	767,10	44,244
з 01 по 04 січня 2018	1328,436	71,256	1723,50	90,504	774,072	44,244

* крім обсягів, що використовуються для провадження виробничо-комерційної діяльності

Тарифи для управителів багатоквартирних будинків

Ціни вказані з урахуванням ПДВ

Категорія споживачів	Управителі багатоквартирних будинків		
	Теплова енергія	Постачання гарячої води	
		З рушніко-сушильником	Без рушніко-сушильника
Одиниці виміру	грн/Гкал	грн./м³	
Грудень 2018	1230,948	73.692	68.244
Листопад 2018	1230,948	73.692	68.244
з 03 жовтня 2018	1230,948	73.692	68.244
з 01 по 02 жовтня 2018	1202,148	70.80	65.436
Вересень 2018	1202,148	70.80	65.436
Серпень 2018	1202,148	70.80	65.436
Липень 2018	1202,148	70.80	65.436
Червень 2018	1202,148	70.80	65.436
Травень 2018	1202,148	70.80	65.436

Квітень 2018	1202.148	70.80	65.436
Березень 2018	1202.148	70.80	65.436
Лютий 2018	1202.148	70.80	65.436
Січень 2018	1202.148	70.80	65.436

Фінансова звітність за період, що закінчився 31.12.2018 року, була підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність готувалася з використанням наступних принципів:

Обачність - застосування в бухгалтерському обліку методів оцінки, які повинні запобігати заниженню оцінки зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів і доходів підприємства.

Повне висвітлення - фінансова звітність повинна містити всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки господарських операцій та подій, здатних вплинути на рішення, що приймаються на її основі.

Автономність - кожне підприємство розглядається як юридична особа, відокремлена від її власників, у зв'язку з чим особисте майно та зобов'язання власників не повинні відображатися у фінансовій звітності підприємства.

Послідовність - постійне (із року в рік) застосування підприємством обраної облікової політики. Зміна облікової політики можлива лише у випадках, передбачених національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, і повинна бути обґрунтована та розкрита у фінансовій звітності.

Безперервність - оцінка активів та зобов'язань підприємства здійснюється виходячи з припущення, що його діяльність буде тривати далі.

Нарахування та відповідність доходів і витрат - для визначення фінансового результату звітного періоду необхідно порівняти доходи звітного періоду з витратами, що були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності в момент їх виникнення, незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів.

Керівництво Концерну «МТМ» вважає, що підготовка цієї фінансової звітності на основі припущення, що Концерн «МТМ» здатний продовжувати свою діяльність на безперервній основі, є обґрунтованою, оскільки керівництво вживає певні ініціативи, направлені на покращення фінансових показників діяльності та ліквідності Концерну «МТМ».

Основні принципи облікової політики, які застосовувались при складанні фінансової звітності, викладені нижче. Зазначені принципи застосовувались послідовно протягом всіх періодів, які представлені у фінансовій звітності у вигляді порівняльної інформації.

Доходи підприємства визнаються на дату відвантаження продукції (робіт, послуг) і оцінюються відповідно до П(С)БО15 «Дохід».

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Витрати враховуються по методу нарахування. Формування собівартості реалізованих послуг здійснюється відповідно до П(С)БО16. До складу виробничої собівартості послуг включаються прямі та загальновиробничі витрати.

Керівництво Підприємства визначило господарські сегменти по видам діяльності, а саме:

№ з/п	Господарські сегменти
1.	Виробництво теплової енергії
2.	Транспортування теплової енергії
3.	Постачання теплової енергії
4.	Інші неліцензійовані види діяльності

Основні економічні показники за сегментами Концерну «МТМ» за 2018 рік склали:

Господарські сегменти	Доходи (без ПДВ)	Витрати (без ПДВ)	Результат діяльності	(тис. грн)
				Рентабельність %
Виробництво теплової енергії (з урахуванням фін.підтримки)	2 182 164	2 265 808	-83 644	-3.7
Транспортування теплової енергії (з урахуванням фін.підтримки)	143 941	115 434	28 507	24.7
Постачання теплової енергії (з урахуванням фін.підтримки)	21 393	15 997	5 396	33.7
Інші неліцензійовані види діяльності (з урахуванням коригувань фін.підтримки)	92 790	141 846	-49 056	-34.6
Всього	2 440 288	2 539 085	-98 797	-3.9

Концерн «МТМ» це комунальне підприємство засноване Запорізькою міською радою. Згідно Статуту, самостійно планує свою діяльність, визначає стратегію та основні напрямки свого розвитку. Має відокремлене майно, яке закріплюється за ним на праві господарського ведення, веде самостійний баланс, має поточні рахунки у національній валюті в установах банків. Концерн «МТМ» несе відповідальність за своїми зобов'язаннями в межах належного йому майна згідно чинного законодавства.

Концерн «МТМ» має право в порядку, встановленому чинним законодавством, укладати угоди, набувати майнові та особисті немайнові права, нести обов'язки, бути позивачем і відповідачем у суді. Підприємство не знаходиться під контролем або суттєвим впливом інших осіб, а також не має можливостей контролювати іншу особу або суттєво впливати на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою особою.

Відповідно Статуту Концерну «МТМ», управління підприємством, відповідно до повноважень, визначених Статутом та законодавством, здійснюється його генеральним директором, який призначається на посаду Запорізькою міською радою. Тому, особою, яка має повноваження щодо прийняття рішень від імені Підприємства визначено генерального директора.

Економіка України визнана ринковою, але вона продовжує демонструвати особливості перехідної економіки. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків. Незважаючи на стабілізаційні заходи, що вживаються Урядом України з метою підтримки банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Концерну «МТМ» та його контрагентів, що може

вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Концерну. Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Концерну «МТМ» в нинішніх мінливих умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно впливати на результати діяльності Концерну «МТМ» та його фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

Основні фінансові інструменти Підприємства включають дебіторську та кредиторську заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти. Основна функція цих фінансових інструментів – забезпечити фінансування діяльності Підприємства. Підприємство має різні інші фінансові активи і зобов'язання, такі як інша дебіторська та інша кредиторська заборгованість, що виникають безпосередньо у ході операційно-господарської діяльності Підприємства. Діяльність Підприємства здійснюється під впливом ризиків, притаманних фінансовим інструментам ризику ліквідності, кредитного ризику, процентного ризику, ризику недостатності капіталу. Підходи Підприємства до управління кожним із цих ризиків представлені нижче. Підприємство не зазнає валютного ризику.

Основою управління ризиком ліквідності Підприємства є постійне підтримання наявності достатнього рівня грошових коштів, ліквідних фінансових ресурсів для виконання зобов'язань при настанні термінів їх погашення. Основа фінансових ресурсів, відмінних від високоліквідних ресурсів – грошових коштів Підприємства, складають розрахунки зі споживачами. Підприємство здійснює постійний моніторинг стану розрахунків споживачів та інших дебіторів за надані послуги, активно застосовуючи механізми впливу на боржників, передбачені законодавством, що дозволяє досягати ефективного стану управління ризиком ліквідності. Концерн «МТМ» аналізує свої активи та зобов'язання за строками їх погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Кредитний ризик Концерну «МТМ» переважно пов'язаний з такими фінансовими інструментами, як торгова дебіторська заборгованість споживачів, інша дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Підприємства переважно пов'язаний з такими фінансовими інструментами, як торгова дебіторська заборгованість споживачів, інша дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти. З метою управління кредитним ризиком та оперативного впливу на рівень розрахунків споживачів у Підприємства запроваджено систему контролю за рівнем розрахунків споживачів за отримані послуги. Підприємством застосовуються різноманітні механізми розрахунків з дебіторами (переведення боргу, інше), здійснюється постійна робота з досудового стягнення боргів, у тому числі з використанням механізмів, передбачених законодавством, в інших випадках на постійній основі проводиться претензійно-позовна робота зі стягнення заборгованостей у судовому порядку. Концерн «МТМ» успішно контролює та управляє кредитними ризиками, пов'язаними із погашенням боргів.

Кредитний ризик по інших фінансових активах Підприємства, які включають грошові кошти та їх еквіваленти, здебільшого виникає внаслідок неспроможності контрагентів розрахуватися за своїми зобов'язаннями перед Концерном «МТМ».

Діяльність Концерну «МТМ», як і діяльність інших підприємств в Україні, знаходиться і продовжуватиме знаходитися в осяжному майбутньому під впливом безперервної політичної та економічної невизначеності в Україні, а також під впливом військового протистояння на сході України. Ці події негативно вплинули на результати діяльності та фінансовий стан підприємства.

Хоча управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільності діяльності підприємства, остаточний вплив і наслідки політичної та економічної кризи передбачити вкрай складно, проте вони можуть мати подальший негативний вплив на економіку України та бізнес процеси Концерну «МТМ».

Дія економічно необґрунтованого тарифу на теплову енергію, дія статті 19 ЗУ «Про теплопостачання», якою визначено основні положення розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки зі спеціальним режимом використання, а саме: передбачається, що усі теплопостачальні організації мають отримувати виручку від реалізації теплової енергії виключно із застосуванням поточних рахунків зі спеціальним режимом використання, яка розподіляється та перераховується за алгоритмом, встановленим постановою Кабінету Міністрів України від 18.06.2014 №217 обумовлює необхідність отримання фінансової підтримки.

Загальна сума фінансової підтримки отриманої з міського бюджету в 2018 році склала 331 366 тис.грн. Фінансова підтримка використовувалася за наступними напрямками: виплата заробітної плати з нарахуваннями – 150 312 тис.грн., погашення заборгованості минулих років за природний газ – 59 354 тис.грн., сплата за електроенергію – 9 400 тис.грн., розрахунки за водопостачання та водовідведення – 79 000 тис.грн., сплата за покупну теплову енергію – 33 300 тис.грн.

Від імені Підприємства:

Керівник

Грек Олександр Сергійович

Головний бухгалтер



Тутова Олена Володимирівна

