



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 2019 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 кондиційованого 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 62 котельні. Довжина теплових мереж в двотрубному обчисленні складає 759,628 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 сім структурних підрозділів без права юридичної особи, це – 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.

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) збиток за 2018 рік становить 98476 тис. грн., а за 2019 рік прибуток становить 277720 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 2019 році діяли такі тарифи з ПДВ:

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 рушніко-сушильником	без рушніко-сушильника
Од. виміру	грн./м ²	грн./м ²	грн./Гкал	грн./м ³	грн./м ³
Грудень	34.56	30.9334	1481.07	87.33	80.74
Листопад	34.56	28.6558	1481.07	87.33	80.74
Жовтень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Вересень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Серпень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Липень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Червень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Травень	34.56		1481.07	87.33	80.74
Квітень	34.56	2.8725	1481.07	87.33	80.74
Березень	34.56	27.3068	1481.07	87.33	80.74
Лютий	34.56	36.2669	1481.07	87.33	80.74
Січень	34.56	42.026	1481.07	87.33	80.74

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
Од. виміру	грн./Гкал	грн./м ³	грн./Гкал	грн./м ³	грн./Гкал	грн./м ³
Грудень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Листопад	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Жовтень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Вересень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Серпень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Липень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Червень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Травень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244

Квітень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Березень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Лютий	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244
Січень	1544,952	83,544	1499,940	81,348	1451,316	77,244

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

Категорія споживачів	Управителі багатоквартирних будинків		
	Найменування тарифів	Теплова енергія	Постачання гарячої води
З рушніко-сушильником			Без рушніко-сушильника
Одиниці виміру	грн/Гкал	грн./м ³	
Грудень	1473,276	86,568	80,052
Листопад	1473,276	86,568	80,052
Жовтень	1473,276	86,568	80,052
Вересень	1473,276	86,568	80,052
Серпень	1473,276	86,568	80,052
Липень	1473,276	86,568	80,052
Червень	1473,276	86,568	80,052
Травень	1473,276	86,568	80,052
Квітень	1473,276	86,568	80,052
Березень	1473,276	86,568	80,052
Лютий	1473,276	86,568	80,052
Січень	1473,276	86,568	80,052

Фінансова звітність за період, що закінчився 31.12.2019 року, була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

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 міжнародними стандартами фінансової звітності, 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 МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» та МСБО 18 «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 МСФЗ. 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 види діяльності

Основні економічні показники за сегментами Концерну «МТМ» за 2019 рік склали:
(тис. грн)

Господарські сегменти	Доходи (без ПДВ)	Витрати (без ПДВ)	Результат діяльності	Рентабельність % (гр.4/3)
1	2	3	4	5
Виробництво теплової енергії (з урахуванням фін.підтримки)	2 268 689	2 069 143	199 546	9.64%
Транспортування теплової енергії (з урахуванням фін.підтримки)	217 896	158 829	59 067	37.19%
Постачання теплової енергії (з урахуванням фін підтримки)	43 818	19 422	24 396	125.61%
Інші види діяльності (з урахуванням коригувань фін.підтримки)	119 358	124 647	-5 289	-4.24%
Всього	2 649 761	2 372 041	277 720	11.71%

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. Основу 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».

Основними напрямками регулювання витрат теплової енергії і вдосконалення системи централізованого теплопостачання, які призводять до значної економії тепла, є:

- здійснення автоматичного регулювання витрат теплової енергії як на центральних теплових пунктах (ЦТП), так і на вводі в будівлю в індивідуальних теплових пунктах (ІТП), тобто автоматизація теплових пунктів;
- поступова відмова від ЦТП та перенос обладнання приготування гарячої води на побутові потреби в будівлі (перехід на ІТП) ;
- підвищення, у зв'язку з цим, ефективності автоматичного регулювання опалення.

У зв'язку з вказаними обставинами актуальним є перехід від групових теплових пунктів (ЦТП) до індивідуальних (ІТП), розташованим в опалювальній будівлі. Це рішення, крім підвищення ефективності авторегулювання опалення, дозволяє відмовитися від розподільних мереж гарячого водопостачання, а також знизити втрати тепла при транспортуванні і витрати електричної енергії на перекачування побутової гарячої води. Перенос центрів приготування гарячої води на побутові потреби ближче до її використання (в будівлю), ліквідування завдяки цьому ЦТП та внутрішньо кварталних мереж гарячого водопостачання не тільки підвищує якість постачання гарячої води мешканцям, а і як показали розрахунки,

виявляється ефективніше рішення з ЦТП як по капіталовкладенням так і за експлуатаційними витратами.

У теперішній час в нашому місті здійснюється перехід на індивідуальні теплові пункти (ІТП), які дозволяють забезпечити регулювання та облік теплоспоживання на кожному окремому об'єкті. Міністерством енергетики на захисту довкілля виділені кошти згідно бюджетної програми «Державна підтримка заходів, спрямованих на зменшення обсягів викидів (збільшення абсорбції) парникових газів, у тому числі на утеплення приміщень закладів соціального забезпечення, розвиток міжнародного співробітництва з питань зміни клімату» для реалізації проекту цільових екологічних (зелених) інвестицій «Реконструкція системи теплоснабження із встановленням індивідуальних теплових пунктів (ІТП) у будівлях житлової та бюджетної сфери м. Запоріжжя». Концерном укладений договір з будівельною організацією на будівництво 100 одиниць ІТП, реалізація якого очікується впродовж 2020 року.

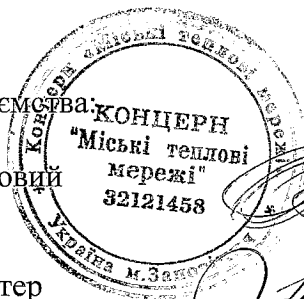
Дія економічно необґрунтованого тарифу на теплову енергію, дія статті 19 ЗУ «Про теплопостачання», якою визначено основні положення розподілу коштів, що надходять на поточні рахунки зі спеціальним режимом використання, а саме: передбачається, що усі теплопостачальні організації мають отримувати виручку 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 2019 році склала 469 609 тис.грн. Фінансова підтримка використовувалася за наступними напрямками: виплата заробітної плати з нарахуваннями – 236 270 тис.грн., погашення заборгованості минулих років за природний газ – 37 439 тис.грн., сплата за електроенергію – 35 700 тис.грн., розрахунки за водопостачання та водовідведення – 86 900 тис.грн., сплата за покупку теплову енергію – 73 300 тис.грн.

Від імені Підприємства:

Директор фінансовий

Головний бухгалтер



Філіппенко Надія Павлівна

Тутова Олена Володимирівна

