

Підприємство **ДЕРЖАВНЕ МІЖРАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА "ДНІПРО-ЗАХІДНИЙ ДОНБАС"**

Дата (рік, місяць, число)	2022	10	15
за ЄП	10536412	10536412	10536412
за КАТОТТГ	1	1	1
за КОПФГ	140	140	140
за КВЕД	36.00	36.00	36.00

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**

за КАТОТТГ

UA12140270120038324

Організаційно-правова форма господарювання **Державне підприємство**

за КОПФГ

140

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

за КВЕД

36.00

Середня кількість працівників **2 312**

Адреса, телефон **вулиця Дніпровська, буд. 28, с. ВОРОНОВЕ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 52521**

49806

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 грудня 2022** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	4 564	4 557
первісна вартість	1001	4 601	4 601
накопичена амортизація	1002	37	44
Незавершені капітальні інвестиції	1005	7 981	8 716
Основні засоби	1010	43 867	88 156
первісна вартість	1011	136 634	186 510
знос	1012	92 767	98 354
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	56 412	101 429
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3 625	5 029
виробничі запаси	1101	3 625	5 029
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	86 732	72 468
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	47	39
у тому числі з податку на прибуток	1136	9	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	13 664	11 864
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 160	61
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	2 160	61
Витрати майбутніх періодів	1170	-	9
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	15 879	25 653
Усього за розділом II	1195	122 107	115 123
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	1 314	1 314
Баланс	1300	179 833	217 866

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	68 264	68 264
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	12 524	12 524
Додатковий капітал	1410	43 614	43 250
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(133 191)	(172 665)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(8 789)	(48 627)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	4	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	4	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	111 937	152 081
розрахунками з бюджетом	1620	44 700	76 702
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	2 923	309
розрахунками з оплати праці	1630	10 889	2 384
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	3 366	4 403
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	14 803	30 614
Усього за розділом III	1695	188 618	266 493
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	179 833	217 866

Керівник

Головний бухгалтер

ВАСЛІШИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ

ДМІТРИЄВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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



Підприємство **ДЕРЖАВНЕ МІЖРАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО
ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА
"ДНІПРО-ЗАХІДНИЙ ДОНБАС"**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2022 р.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
03564045		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	162 373	130 307
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(192 414)	(137 914)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(30 041)	(7 607)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	9 899	26 471
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(8 306)	(6 711)
Витрати на збут	2150	(2 820)	(1 607)
Інші операційні витрати	2180	(8 858)	(5 225)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	5 321
збиток	2195	(40 126)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	1 127	779
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(475)	(6 883)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(39 474)	(783)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(39 474)	(783)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	7 825
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	11 993
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	19 818
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	19 818
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(39 474)	19 035

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	116 643	76 096
Витрати на оплату праці	2505	59 739	49 002
Відрахування на соціальні заходи	2510	11 651	9 920
Амортизація	2515	5 740	6 237
Інші операційні витрати	2520	18 685	9 494
Разом	2550	212 458	150 749

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

ВАСІЛШИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ

Головний бухгалтер

ДМІТРИСВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА



Підприємство

ДЕРЖАВНЕ МІЖРАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО
ГОСПОДАРСТВА "ДНІПРО-ЗАХІДНИЙ ДОНБАС"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	12	31
03564045		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2022 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	211 634	145 242
Повернення податків і зборів	3005	-	8
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	52	11 587
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	2	60
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	8 135	940
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	493	560
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(148 482)	(109 299)
Праці	3105	(54 799)	(30 511)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15 174)	(7 706)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 780)	(5 608)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(9)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(7)	(47)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 773)	(5 552)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(996)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(6)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 180)	(2 441)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-2 099	1 830
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-2 099	1 830
Залишок коштів на початок року	3405	2 160	330
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	61	2 160

Керівник

Головний бухгалтер



ВАСІЛШИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ

ДМІТРИЄВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(364)	-	-	-	-	(364)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	(364)	-	(39 474)	-	-	(39 838)
Залишок на кінець року	4300	68 264	12 524	43 250	-	(172 665)	-	-	(48 627)

Керівник

Головний бухгалтер



ВАСІЛШИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ

ДМІТРІЄВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 № 602)

Дата (рік, місяць, число) 2022 12 31
за ЄДРПОУ 03564045

за КАТОТТГ¹
за СПОДУ 01005
за КОПФГ 140
за КВЕД 36.00

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		
2022	12	31
03564045		
UA12140270120038324		
01005		
140		
36.00		

Підприємство **ДЕРЖАВНЕ МІЖРАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА "ДНІПРО-ЗАХІДНИЙ ДОНБАС"**
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
Орган державного управління **Обласні, Київська та Севастопольська міські державні адміністрації**
Організаційно-правова форма господарювання **Державне підприємство**
Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води**
Одиниця виміру: **тис.грн.**

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	4518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4518	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	83	37	-	-	-	-	-	7	-	-	-	83	44
Разом	080	4601	37	-	-	-	-	-	7	-	-	-	4601	44
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) -
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	87510	55491	50043	-	-	389	2	2649	-	-	-	137164	58138	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	12785	10852	104	-	-	136	118	782	-	-	-	12753	11516	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	19379	13978	-	-	-	-	-	1191	-	-	-	19379	15169	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1084	962	1	-	-	-	-	96	-	-	-	1085	1058	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	9161	5400	-	-	-	-	-	441	-	-	-	9161	5841	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	6225	5594	-	-	-	-	-	295	-	-	-	6225	5889	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	490	490	279	-	-	26	26	279	-	-	-	743	743	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	136634	92767	50427	-	-	551	146	5733	-	-	-	186510	98354	-	-	-	-

- 3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
 основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів
- 3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
- 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
- 3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
- 3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	25676
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	764	8225
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	50087	452
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	318	39
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	51169	8716

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) - _____
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) - _____

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421) - _____
 за собівартістю (422) - _____
 за справедливою вартістю (423) - _____
 за амортизованою собівартістю

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) - _____
 за собівартістю (425) - _____
 за справедливою вартістю (426) - _____
 за амортизованою собівартістю

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	5456	7064
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	4443	1794
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	1127	x
Списання необоротних активів	620	x	405
Інші доходи і витрати	630	-	70

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) - _____
 (632) - _____ %
 (633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	61
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	61

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3366	6176	-	5139	-	4403	4403
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	5511	-	-	4358	-	-	1153
Разом	780	8877	6176	-	9497	-	4403	5556

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	3193	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі виробі	810	-	-	-
Паливо	820	143	-	-
Тара і тарні матеріали	830	20	-	-
Будівельні матеріали	840	7	-	-
Запасні частини	850	1049	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	617	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	5029	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921) - _____

переданих у переробку

(922) - _____

оформлених в заставу

(923) - _____

переданих на комісію

(924) - _____

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) 27 _____

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(926) 1314 _____

* визначається за п. 28 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	72468	30218	3743	38507
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	11864	5328	6519	17

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	5740
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) - _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість (1432) - _____

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) - _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

ВАСІЛІШИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ

Головний бухгалтер

ДМІТРСВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА



Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Підприємство **ДЕРЖАВНЕ МІЖРАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО ВОДОПРОВІДНО-КАНАЛІЗАЦІЙНОГО ГОСПОДАРСТВА "ДНІПРО-ЗАХІДНИЙ ДОНБАС"**

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**

Орган державного управління **Обласні, Київська та Севастопольська міські державні адміністрації**

Організаційно-правова форма господарювання **Державне підприємство**

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

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)	Код
за ЄДРПОУ	03564045
за КАТОТТГ	UA12140270120038324
за СПОДУ	01005
за КОПФГ	140
за КВЕД	36.00
Контрольна сума	

**ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"Інформація за сегментами"**
за 2022 рік

I. Показники пріоритетних звітних господарський сегментів
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	172272	156778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172272	156778
з них:	011	162373	130307	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162373	130307
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям																	
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	9899	26471	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9899	26471
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи	030	1127	779	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1127	779

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	173399	157557	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173399	157557
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	173399	157557	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173399	157557
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	192414	137914	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192414	137914
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	192414	137914	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192414	137914
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	8306	6711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8306	6711
Витрати на збут	100	2820	1607	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2820	1607
Інші операційні витрати	110	8858	5225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8858	5225
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	475	6883	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	475	6883
Усього витрат звітних сегментів	140	212873	158340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	212873	158340
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	212873	158340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	212873	158340
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-39474	-783	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39474	-783
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-39474	-783	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39474	-783
5. Активи звітних сегментів	200	217866	179833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217866	179833
з них:																	
НЕОБОРОТНІ АКТИВИ	201	101429	56412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101429	56412
ЗАПАСИ	202	5029	3625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5029	3625
ДЕБИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ	203	84380	100443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84380	100443
ГРОШІ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ	204	61	2160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	2160
ІНШІ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ	205	26967	17193	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26967	17193
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
з них:																	
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
Усього активів підприємства	230	217866	179833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217866	179833
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	266493	188622	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266493	188622
з них:																	
РОЗРАХ. З БЮДЖЕТОМ	241	77011	47623	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77011	47623
РОЗРАХ. З ОПЛ. ПРАЦІ	242	2384	10889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2384	10889
ПОТОЧНА КРЕД. ЗАБОРГ.	243	152081	111937	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152081	111937
ІНШІ	244	35017	18173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35017	18173
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
з них:																	
	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	266493	188622	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	266493	188622
7. Капітальні інвестиції	280	8716	7981	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8716	7981
8. Амортизація необоротних активів	290	5740	6237	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5740	6237

II. Показники за допоміжними звітними географічний виробничий сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	162373	130307	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162373	130307
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	217866	179833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217866	179833
Капітальні інвестиції	320	8716	7981	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8716	7981
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними збутовий сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	162373	130307	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162373	130307
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	217866	179833	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217866	179833
Капітальні інвестиції	370	8716	7981	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8716	7981
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник: **ВАСИЩИН СЕРГІЙ НІКАНДРОВИЧ**

Головний бухгалтер: **ДИТЕЦВА ЮЛІЯ ВАСИЛІВНА**

¹ Класифікатор адміністративних територій, що застосовується на території територіальних громад



ІНШІ ПРИМІТКИ
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ДМП ВКГ «Дніпро-Західний Донбас»

за рік, що закінчився 31 грудня 2022 р.
(в тисячах гривень, якщо не вказано інше)

Короткий опис основної діяльності підприємства

Показники	Зміст	Код
Юридична особа	ДМП ВКГ «Дніпро-Західний Донбас»	03564045
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води	36.00
Організаційно-правова форма за КОПФГ	Державне підприємство	140
Місцезнаходження	вул.Дніпровська,28, с.Воронове, Дніпропетровська обл.,52521	
Дата проведення державної реєстрації	02.04.1998р.	

Виробничі потужності

Державне міжрайонне підприємство водопровідно-каналізаційного господарства «Дніпро-Західний Донбас» розташоване в с. Воронове Синельниківського району Дніпропетровської області.

Галузь - комунальне господарство. Власність державна-100%.

Водовід «Дніпро-Західний Донбас» введений в експлуатацію 30.12.1986 року.

Проектна потужність – 120 тис. м³/ добу. Водозабір – р. Дніпро (озеро ім. Леніна) .

Джерелом централізованого питного водопостачання підприємств і населених пунктів Синельниківського району, міст Синельникове, Павлоград, Тернівка, Першотравенськ Дніпропетровської області, загальною кількістю населення до 300 тис. чоловік, є водовід «Дніпро-Західний Донбас».

Згідно Розпорядження Голови ОДА від 30.12.2013р. № Р-1144/0/3-13 «Про затвердження акту приймання-передачі об'єктів публічного АТ «ДТЕК Павлоградугілля» до сфери управління Дніпропетровської обласної державної адміністрації», ДМП ВКГ «Дніпро-Західний Донбас» визнано балансоутримувачем об'єктів, що передаються згідно з Актом, а саме: «Центральна база», майданчики №5 і №8, водоводи від майданчика №4 м.Павлоград до ЦРП м.Тернівка і м. Першотравенськ.

Очищення поверхневої води відбувається на очисних спорудах насосної станції II-го підйому (НС-2).

Для дезінфекції води в системі централізованого питного водопостачання використовується рідкий хлор.

Фактична подача питної води складає:

2022 р.- 43,08 тис. м³/добу - 15723,28 тис. м³/рік

В теперішній час виробничі потужності підприємства використовуються на 38,8 %.

Водопостачання.

В системі централізованого водопостачання задіяні 6 магістральних насосних станцій:

- Насосна станція НС-1, I-го підйому (водозабір), біля с. Воронове Синельниківського району.

- Насосна станція підкачки НС 2а, біля с. Павлівка Синельниківського району;
- Насосна станція НС-3, III-го підйому в м. Синельникове.
- Насосна станція підкачки НС-5, біля с. Привовчанське Павлоградського району.
- Насосна станція НС-8, IV-го підйому біля, с. Дмитрівка, Синельниківського району.

А також районна насосна станція:

- НС-11, біля с. Воронове Синельниківського району - подача води з магістрального водоводу на села Запорожець, Василівка-на Дніпрі, Грушувато-Криничне, Суха-Калина.

На НС-1, НС-2, НС-5, НС-8 встановлені частотні перетворювачі вітчизняного виробництва, на старих насосних агрегатах.

На всіх насосних станціях продовжує перебувати в експлуатації застаріле насосне обладнання, яке не відповідає сучасним вимогам енергоефективності і призводить до значної частки затрат на електроенергію від собівартості послуг з водопостачання.

В склад споруд технологічного призначення та транспортування води входять:

Інструментально -лабораторні дослідження здійснює лабораторія контролю виробництва (Св-во що засвідчує технічну компетентність лабораторії з контролю виробництва №ПЧ 06-2/583-2020 від 23.06.2020р. Термін дії до 23.06.2023 року).

Загальна відстань магістральних мереж від водозабору с.Воронове до міст Тернівка та Першотравенськ – 149,069км в т.ч.:

- від НС-1 до НС-2 – 1,0км, залізобетонні Д=1200мм – 2 нитки;
- від НС-2 до НС2а – 19,2 км, залізобетонні, сталеві в місцях переходів через дороги, яри Д=1200мм – 2 нитки;
- від НС-2а до НС-3 – 16,82 км, залізобетонні, сталеві в місцях переходів через дороги, яри Д=1200мм -2 нитки;
- від НС-3 до НС-4 м.Павлоград – 38,49км, залізобетонні, сталеві Д=1200мм – 2 нитки;
- від НС-4 до ПК135+10 – 13,52км, сталеві Д=1200мм, залізобетонні Д=1200мм – 2 нитки, дюкер через р.Вовча – третя нитка – 0,114км, сталевий Д=1220мм;
- від ПК127 до НС-5 – 0,314км, сталеві Д=820мм- 2нитки;
- від НС-5 до ЦРП м.Тернівка – 12,95км Д=900, 600, 530, 426мм сталеві – 2 нитки; дюкер через р.Самара – третя нитка – 0,2км сталеві Д=426мм;
- від ПК135+10 до НС-8 – 23,445км, сталеві Д=1220, залізобетонні Д=1000мм – 1 нитка;
- від НС-8 до НС-10 м.Першотравенськ – 23,330км, сталеві Д=820,630,426мм – 1 нитка.

Загальна протяжність всіх магістральних водоводів – 251,677км.

Загальна протяжність підвідних водопровідних мереж до населених пунктів Синельниківського району – 144,484км.

Розвідні мережі по населеним пунктам Синельниківського району –314,315 км в т.ч.:

- на балансі ДМП ВКХ «Дніпро-Західний Донбас»- 37,982км;
- в оперативному керівництві – 276,333 км.

Загальна протяжність водопровідних мереж підприємства –710,476 км.

Загальна протяжність мереж, які потребують заміни – 48,205 км.

Водовідведення

ДМП ВКХ «Дніпро-Західний Донбас» експлуатує комплекс каналізаційних очисних споруд (КОС), які введені в експлуатацію в 1986р. з проектною потужністю 0,2 тис. м³/добу, де очищаються господарсько-побутові стоки з майданчиків НС-1, НС-2.

В системі централізованого водовідведення задіяні три каналізаційних насосних станції:

- КНС майданчика НС-1, потужністю 40-60м³/добу
- КНС майданчика НС-2, потужністю - 100 м³/добу
- КНС с. Воронове, потужністю - 100 м³/добу
- КНС с. Воронове, потужністю - 100 м³/добу

Кількість господарсько-побутових очищених стоків у 2022 році складає – 27,2 м³/добу або 10,97 тис. м³ / рік.

До складу каналізаційних очисних споруд (КОС) входять:

- аванкамера;
- будівля каналізаційних очисних споруд;
- гасник гідроударів;
- комплект установки КУ-200 – 2 шт по 200 м³/добу;
- контактний резервуар – 24м³ – 1 шт;
- каналізаційна насосна станція перекачки очищених стоків;
- мулові майданчики – 2 шт, розміром в плані – 12,0х12,5м;
- ставок накопичувач, розміром в плані 200х200м;
- трансформаторна підстанція 10/0,4кВ

КОС потребують модернізації та заміни частини обладнання.

Загальна протяжність побутово-фекальних мереж каналізації – 24,6 км, в т.ч. :

- напірні колектори – 19,2 км Д=110пвхр
- самопливна каналізація – 5,4 км керамічні, чавунні Д=150-300мм.
- Потребують заміни 31% напірних колекторів і самопливних мереж.

1. Основа підготовки звітності

Фінансова звітність за період, що закінчився 31.12.2022 р., була підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та сформована з дотриманням принципів викладених у П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»

Керівництво Підприємства вважає, що підготовка цієї фінансової звітності на основі припущення, що Підприємство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі, є обґрунтованою, оскільки керівництво вживає певні ініціативи, направлені на покращення фінансових показників діяльності та ліквідності Підприємства.

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу історичної вартості. Фінансова звітність представлена в українських гривнях, із округленням всіх сум до найближчої тисячі.

Після 31 грудня 2022 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Підприємства.

Ця фінансова звітність була схвалена керівництвом Підприємства та затверджена до випуску 28 лютого 2023 року.

2. Вплив інфляції

Підприємство не коригувало показники фінансової звітності у зв'язку зі зміною індексу інфляції, оскільки Держстатом України оприлюднений офіційний показник інфляції за 2022 рік склав 126,6 %, а кумулятивний приріст інфляції за останні 3 роки не перевищив 90%, передбачених П(С)БО 22 «Вплив інфляції» для коригування показників фінансової звітності.

3.Опис важливих аспектів облікової політики

Облікова політика затверджена наказом № 101 від 09.03.2021р. зі змінами затвердженими наказом №130 від 31.05.2022 року.

Ведення бухгалтерського обліку на підприємстві здійснюється автоматизовано із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми «BAS for accounting» версії 2.1.11 (з урахуванням оновлень у майбутньому), для розрахунків з оплати праці застосовується програма «1С:Зарплата та управління персоналом» версії 8.3 (з урахуванням оновлень у майбутньому), для електронного документообігу щодо подання звітності та податкових декларацій до Державної податкової служби та контролюючих органів застосовується програма «Fredo Звіт», «Fredo ДокМен» мережеву версію 1.03.024 (з урахуванням оновлень у майбутньому) у відповідності з вимогами Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань ведення обліку та підготовки звітності, а також наказу Про облікову політику підприємства .

Відповідальні посадові особи ДМП ВКГ «ДЗД» несуть персональну відповідальність за достовірність внесених даних до бухгалтерського обліку за допомогою програмного забезпечення. Бухгалтерський облік ведеться за автоматизованою (журнально – ордерною) системою.

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.

Визнання доходу

Дохід підприємства складається із доходів від реалізації робіт, послуг, інших операційних, фінансових та інших доходів.

Доходи від надання послуг з централізованого водопостачання та інші, визнавати, виходячи з стадії завершеності операції з надання послуг наданих на відповідну дату. Визнання доходів оформлюється актом наданих послуг або іншим відповідним документом.

Доходи від основної діяльності формуються в розрізі видів діяльності.

Порядок визначення моменту визнання в бухгалтерському обліку доходів від цільового фінансування регулюється в залежності від того, для яких цілей надходять фінансування, згідно з вимогами НП(С)БО 15.

Витрати.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. 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.

Собівартість реалізованих послуг складається з виробничої собівартості послуг, які були реалізовані протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат та наднормативних виробничих витрат.

До виробничої собівартості послуг включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- нерозподілені постійні загальновиробничі та наднормативні виробничі витрати.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (адміністративні витрати, витрати на збут тощо), кваліфікуються відповідно до НП(С)БО бухгалтерського обліку 16 «Витрати». Вказані витрати вважаються витратами періоду і відображаються у звіті про фінансові результати.

До складу витрат майбутніх періодів включаються витрати, які здійснені у звітному періоді, але підлягають віднесенню до витрат у майбутніх звітних періодах.

Основні засоби

Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція, капітальний ремонт тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигід, первісно очікуваних від використання об'єкта. Залишкова вартість основних засобів зменшується у зв'язку з частковою ліквідацією об'єкта основних засобів.

Переоцінка об'єктів основних засобів відбувається на підставі розпоряджень органу, до сфери управління якого належить підприємство, або за рішенням керівника.

Амортизація основних засобів в бухгалтерському обліку нараховується за прямолінійним методом, в якому річна сума амортизації визначається діленням амортизаційної вартості на очікуваний період часу використання об'єкта основних засобів.

Визначення строку корисного використання (експлуатації) придбаних (споруджених, створених), безоплатно отриманих основних засобів та

ліквідаційної вартості об'єктів (яка не підлягає амортизації) здійснює постійно діюча технічна комісія, затверджена наказом керівника підприємства.

Строки корисної експлуатації основних засобів:

- будівлі від 20 років, споруди від 15 років, передавальні пристрої від 10 р.;
- машини та обладнання від 5 років, офісна техніка від 2 років;
- транспортні засоби від 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар, меблі від 4 років;
- багаторічні насадження від 10 років;
- тимчасові нетитульні споруди 5 років;
- інші основні засоби 12 років.

Приріст вартості від переоцінки, за виключенням тієї її частини, яка відновлює зменшення вартості активу, що відбулось внаслідок попередньої переоцінки і раніше визнане у звіті про прибутки та збитки, визнається у складі іншого сукупного доходу та накопичуються у вигляді сум дооцінки у складі додаткового капіталу. Збиток від переоцінки визнається у звіті про прибутки та збитки, за виключенням тієї його частини, яка безпосередньо зменшує суму дооцінки по тому ж активу, раніше визнану у вигляді сум дооцінки у складі додаткового капіталу. Зарахування сум дооцінки необоротних активів до нерозподіленого прибутку здійснюється при вибутті активу.

Вартісна ознака предметів, що відносяться до основних засобів, прийнята в розмірі, що перевищує 20 000,00 грн.(без урахування ПДВ).

Матеріальні активи з терміном використання (експлуатації) понад рік, вартістю менше 20 000 грн. вважаються іншими необоротними матеріальними активами, окрім передавальних пристроїв виробничого призначення, які незалежно від вартості відносяться до основних засобів. Амортизацію на бібліотечні фонди та малоцінні необоротні матеріальні активи нараховувати в розмірі 100% вартості такого об'єкту в першому місяці його використання. Амортизацію на тимчасові (не титульні) споруди, природні ресурси, інвентарну тару, інші необоротні матеріальні активи нараховувати за прямолінійним методом.

Нематеріальні активи

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигід, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Фінансові витрати не включаються до первісної вартості нематеріальних активів, придбаних (створених) повністю або частково за рахунок запозичень.

Амортизація нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом. Строк корисного використання встановлюється по кожному конкретному об'єкту нематеріальних активів. Визначення строку корисного використання здійснює комісія, затверджена наказом керівника підприємства.

Строки корисної експлуатації нематеріальних активів:

- права користування майном (право постійного користування земельними ділянками) - не визначені;
- права на комерційні позначення від 5 років;

авторське право та суміжні з ним права від 5 років;
інші нематеріальні активи від 5 років.

Нематеріальні активи з невизначеним строком корисної експлуатації не підлягають амортизації.

Незавершені капітальні інвестиції

У складі незавершених капітальних інвестицій визнається вартість незавершеного капітального будівництва, придбані основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи, а також витрати, пов'язані із реконструкцією та модернізацією об'єктів необоротних активів до введення в експлуатацію. Амортизація по цих активах не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід та може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів. Величина резерву сумнівних боргів визначається з застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Кредиторська заборгованість по основній діяльності і інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість відображається в балансі за сумою погашення.

Податок на прибуток

Податок на прибуток врахований у фінансовій звітності відповідно до законодавства України.

Витрати з податку на прибуток складаються з поточних відрахувань і відстроченого податку та визнаються у складі фінансового результату, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі капіталу, в поточному або інших періодах.

Поточний податок – це сума, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів відносно оподаткованого прибутку або збитків поточного або попередніх періодів. Інші податки окрім податку на

прибуток, представлені як компонент загальноновиробничих витрат.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом балансових зобов'язань станом на дату складання звітності по всіх тимчасових різницях між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, визначеною для цілей складання фінансової звітності.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються по всіх оподатковуваних тимчасових різницях.

Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх тимчасових податкових різниць, що підлягають вирахуванню та невикористаних податкових активів і невикористаних податкових збитків, перенесених на наступні періоди, якщо ймовірно отримання майбутнього оподаткованого прибутку, який дозволить використати неоподатковувані тимчасові різниці, а також перенесені на наступні періоди невикористані податкові збитки.

На кожну річну дату складання звітності Підприємство переглядає облікову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, що дозволив би реалізувати суму такого відстроченого податкового активу.

Не визнані раніше відстрочені податкові активи переоцінюються на кожну дату складання звітності і визнаються лише тоді, коли виникає ймовірність одержання в майбутньому оподаткованого прибутку, що дозволить реалізувати відстрочений податковий актив.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку.

Відстрочений податок оцінюється за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації активу чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Сегменти фінансової звітності

Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 29 "Фінансова звітність за сегментами" застосовується підприємством при формуванні інформації про доходи, витрати, фінансові результати, активи і зобов'язання звітних сегментів та її розкриття у фінансовій звітності.

Інформація формується у бухгалтерському обліку за господарськими сегментами.

Визнати: пріоритетним - господарський сегмент, допоміжними - географічний виробничий, географічний збутовий.

Визначити наступні види господарських сегментів, які є пріоритетними:
-послуги водопостачання.

Виплати персоналу

Підприємство сплачує поточні внески за державною пенсійною програмою для своїх працівників згідно із ставками, що діяли протягом звітного періоду, та які застосовуються до фонду оплати праці. У звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

4. Основні засоби

Протягом періоду, що перевірявся, Підприємством в господарській діяльності використовувалися власні основні засоби.

За даними Балансу (Звіту про фінансовий стан) Підприємства станом на 31.12.2022 року первісна вартість основних засобів складає 186 510,0 тис. грн. (рядок 1011 Балансу), сума накопиченого зносу складає 98 354,0 тис. грн. (рядок 1012 Балансу), залишкова вартість становить 88 156,0 тис. грн. (рядок 1010 Балансу).

Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів станом на 31.12.2022 р. складає 24933,1 тис. грн.

МНМА 11представлені у фінансовій звітності за 2022 рік за нульовою залишковою вартістю. Первісна вартість та знос таких основних засобів станом на 31.12.2022 року складає 743,1 тис. грн.

5. Нематеріальні активи

За даними Балансу (Звіту про фінансовий стан) Підприємства станом на 31.12.2022 року первісна вартість нематеріальних активів складає 4601,0 тис. грн. (рядок 1001 Балансу), сума накопиченого зносу складає 44,0 тис. грн. (рядок 1002 Балансу), залишкова вартість становить 4557,0 тис. грн. (рядок 1000 Балансу).

Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих нематеріальних активів станом на 31.12.2022 р. складає 25,7 тис. грн.

У складі нематеріальних активів станом на 31.12.2022 р. враховуються право постійного користування майном (земельною ділянкою), ліцензії на користування програмними продуктами, програмне забезпечення.

Обмеження щодо володіння, користування та розпорядження об'єктами нематеріальних активів станом на 31.12.2022 р. відсутні.

В обліку підприємства відсутні нематеріальні активи з невизначеним строком корисного використання.

Дослідження і розробки у звітному періоді не здійснювались.

6. Незавершені капітальні інвестиції

Станом на 31.12.2022 р. вартість незавершених капітальних інвестицій складає 8716,0 тис. грн.

7. Інші фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2022 р. підприємство не має фінансових інвестицій.

8. Запаси

Балансова вартість запасів, що відображені в складі активів Підприємства станом на 31.12.2022 р. в розрізі класифікаційних груп склала 5028,8 тис. грн.

№ рахунку	Назва статті	Сума, тис. грн.
1	2	3
201,209	Сировина і матеріали	3193,1
203	Паливо	142,9
204	Тара	20,6
205	Будівельні матеріали	6,7
207	Запасні частини	1048,9
221	МШП	616,6

Запаси представлені у фінансовій звітності за первісною вартістю та чистою вартістю реалізації.

Одиницею запасів є кожне найменування цінностей. Вартість придбаних запасів формується за ціною придбання.

Оцінка запасів (матеріалів, сировини, палива, комплектуючих та інших матеріальних цінностей) при відпуску в виробництво або при іншому вибутті здійснюється за методом середньозваженої собівартості.

9. Дебіторська та кредиторська заборгованість

ДМП ВКГ ДЗД вживає всі заходи, передбачені діючим законодавством для зменшення дебіторської заборгованості, ліквідації простроченої.

Дебіторська та кредиторська заборгованість (по ф.1 Баланс), тис. грн.

Найменування показника	Станом на 01.01.2022 р.	Станом на 31.12.2022 р.
Всього поточна дебіторська заборгованість	86 732	72 468
<i>З неї – прострочена, за умовами договору, дебіторська заборгованість</i>	-	-
Всього поточна кредиторська заборгованість	111 937	152 081
<i>З неї – прострочена, за умовами договору, кредиторська заборгованість</i>	-	-

Станом на 31.12.2022 р. поточна дебіторська заборгованість склала 72468,0

тис. грн., що означає зменшення на 14264,0 тис. грн. у порівнянні зі станом на 31.12.2021 р.

Станом на 31.12.2022 року у складі дебіторської заборгованості по населенню присутня заборгованість фізичних осіб у сумі 14704,5 тис. грн.

Кредиторська заборгованість станом на 31.12.2022 року складає 152081,0 тис. грн. – збільшилась на 40144,0 тис. грн., у порівнянні зі станом на 31.12.2021 р.

Поточна дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за роботи (послуги) (рядок 1125 Балансу) представлена за чистою реалізаційною вартістю в сумі 72 468,0 тис.грн. Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155 Балансу) відображена в балансі за чистою реалізаційною вартістю в сумі 11 864,4 тис. грн.: в т. ч. розрахунки за претензіями – 11 314,3 тис. грн., розрахунки з іншими дебіторами – 550,1 тис. грн., розрахунки за соціальним страхуванням – 0,0 тис. грн. У разі відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості відшкодовані суми будуть включатися до складу інших операційних доходів.

За даними фінансової звітності станом на 31.12.2022 року дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом складає 39.0 тис. грн.

10. Грошові кошти

Загальна сума грошових коштів на кінець року 60,6 тис. грн. включає кошти на поточних рахунках підприємства у банках .

Станом на 31.12.2022 року ніяких обмежень щодо використання грошових коштів не має.

У звіті про рух грошових коштів статті «Інші надходження» та «Інші платежі» представлені наступними напрямками:

Інші надходження в результаті операційної діяльності – 220316,0 тис. грн.

- Надходження від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 211634,0 тис. грн.
- Надходження від повернення авансів– 2,0 тис. грн.
- Цільове фінансування – 52,0 тис. грн.
- Надходження за претензіями, штрафами – 8135,0 тис. грн.
- Інші надходження– 493,0 тис. грн.

Інші витрачання в результаті операційної діяльності – 222415,0 тис. грн.:

- Оплата товарів (робіт, послуг)– 148482,0 тис. грн
- Оплата праці– 54799,0 тис. грн.
- Оплата відрахувань на соціальні заходи– 15174,0 тис. грн.

- Оплата зобов'язань податків і зборів – 2780,0 тис. грн.
- Інші витрачання -1180,0 тис. грн.

11. Інші оборотні активи

Сума ПДВ, відображена в отриманих податкових накладних постачальників, включення яких до податкового кредиту відбувається за касовим методом, згідно ст. 187.10 Податкового кодексу України.

12. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Стаття Балансу "Інші довгострокові зобов'язання" призначено для узагальнення інформації про розрахунки з іншими кредиторами та за іншими операціями, заборгованість за якими не є поточним зобов'язанням.

13. Поточні забезпечення

Станом на 31.12.2022 р. поточні забезпечення складають – 4403,4 тис. грн.

14. Кредиторська заборгованість (зобов'язання)

Станом на 31.12.2022 року поточна кредиторська заборгованість складає 152081,0 тис. грн. та включає:

за електроенергію – 126954,9 тис. грн.;

штрафи - 23480,4 тис. грн.;

реагенти – 1593,3 тис. грн.;

інша – 52,4 тис. грн.

кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом -76702,0 тис. грн. (ПДФО-14850,0 тис. грн., ПДВ – 50302,0 тис. грн., спецвводкористування – 11525,0 тис. грн., військовий збір-25,0 тис. грн.,)

розрахунки зі страхування 309,0 тис. грн.;

розрахунки з оплати праці 2384,0 тис. грн.;

інші поточні зобов'язання 30614,4 тис. грн. в т. ч.: ПДВ (касовий метод) – 10441,3 тис. грн, з підзвітними особами – 3,6 тис. грн., з іншими кредиторами – 20169,5 тис. грн.

15. Власний капітал

Статутний капітал

Статутний капітал станом на 31.12.2022 р. складає 68264,0 тис. грн.

Додатковий капітал

Станом на 31 грудня 2022 року додатковий капітал складається з вартості безкоштовно отриманих необоротних активів складає 43250,0 тис. грн.

Капітал у дооцінках

Підприємство використовує рахунок «Капітал у дооцінках» для узагальнення інформації про дооцінки (уцінки) необоротних активів, які відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку відображаються у складі власного капіталу. Залишок на цьому рахунку зменшується у разі уцінки та при нарахуванні зносу зазначених активів, зменшення їх корисності тощо.

На 31 грудня 2022 р. сума капіталу у дооцінках складала 12524,0 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (Непокритий збиток)

Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) в Балансі (Звіті про фінансовий стан) станом на 31.12.2022 року склав (-39474,0) тис. грн.

Прибуток (збиток) кожного звітного періоду визначається на основі даних фінансової звітності згідно П(с)БО.

За результатами господарської діяльності 2022 року збиток Підприємства склав 39474,0 тис. грн

16. Доходи, витрати

Доходи від реалізації робіт, послуг, інші операційні, фінансові, інші доходи

Основним видом доходу для підприємства є постачання населенню, підприємствам, організаціям району питної води; здійснення організаційно-технічних заходів щодо поліпшення якості води.

Основні фінансові показники за 2022 рік виконані наступним чином:

тис. грн.

Показники	2022, рік		Виконання плану, %
	план	факт	
Доходи	155364,0	173399,0	111,6
Витрати	165470,7	212873,0	128,6
Прибуток (збиток)	+ 216,0	- 39474,0	

Чистий дохід від реалізації послуг.

Дохід від реалізації послуг за планом 155150,0 тис. грн., за фактом 162373,0 тис. грн., що більше плану на 7223,0 тис. грн. Причиною перевиконання

плану доходів від основної діяльності на 7223,0 тис. грн. є збільшення вартості послуг на водопостачання.

За планом обсяги реалізації послуг водопостачання 10721,0 тис. м³, фактично 9676,0 тис. м³. План реалізації послуг водопостачання виконано на 90,3%, тобто реалізовано води на 1045,0 тис.м³ менше ніж заплановано.

Інші операційні доходи.

За планом 214,0 тис. грн., фактично 9899,0 тис. грн.

Інші операційні доходи у 2022 році отримані за рахунок:

- отримання незапланованих доходів за рахунок перерахунку сум доходів при врегулюванні безнадійної заборгованості, погашення сумнівного боргу КП «Синельниківський міський водоканал» ДОР на суму — 4358 тис. грн.;
- доходів за виставлення штрафів, пені та інфляції згідно судового рішення 5456 тис. грн. (КП Синельниківський міський водоканал Дніпропетровської обласної ради Договір ІС від 1.01.2013р. — 660 тис. грн., Павлоградське ВУ ВКГ N 01030708 від 23.01.2013р. — 1118 тис. грн., Тернівське ЖКП №01030708 від 23.01.2013р. — 2779 тис. грн., виставлення штрафів за несвоєчасну сплату за воду — 899 тис. грн.);
- компенсації витрат на оплату праці за кожного працевлаштованого ВПО внаслідок проведення бойових дій Постанова КМУ від 20.03.2022 №331;
- часткова оплата додаткової відпустки учаснику ЧАЕС за 07.2022р.згідно договору №26 від 22.07.2022р.- 16 тис. грн.;
- відшкодування нестачі співробітником після інвентаризації—17 тис. грн.

Інші доходи.

В даному періоді були інші доходи в розмірі 1127,0 тис. грн., за рахунок безоплатно отриманих активів (амортизація).

Собівартість реалізованої продукції.

За планом 148379,0 тис. грн., за фактом 192414,0 тис. грн. Збільшення витрат на суму 44035,0 тис. грн. відбулось внаслідок збільшення витрат на електроенергію, витрат на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, ПММ, реагенти, сировину, основні матеріали, амортизацію основних засобів і нематеріальних активів та податки.

Адміністративні витрати.

За планом 4712,0 тис. грн., за фактом 8306,0 тис. грн.. Збільшення витрат склало 3594,0 тис. грн., за рахунок збільшення витрат на оплату праці -2004,0 тис. грн. та ЄСВ на 408,0 тис. грн., інших витрат та послуг на 499,0 тис. грн. та нарахування резерву відпусток по підприємству - 683 тис. грн.

Витрати на збут.

За планом 1156,0 тис. грн., фактично 2820,0 тис. грн. Збільшення витрат склало 1664,0 тис. грн., за рахунок витрат на оплату праці та відрахувань на соціальні заходи та за рахунок інших витрат, а саме нарахування резерву відпусток по підприємству, незапланованих транспортних витрат та витрат на програмне забезпечення.

Інші операційні витрати.

За планом 877,0 тис. грн., фактично 8858,0 тис. грн. Збільшення витрат склало 7981,0 тис. грн.

Збільшення цієї статті витрат відбулося за рахунок — витрат на виконавчий збір — 1312 тис. грн. та штрафних санкцій і пені у розмірі — 7095 тис. грн. в т. ч.:

- утримано податки згідно рішення суду №191/1133/17 від 25.10.2019р. - 31 тис. грн.;

- штрафні санкції згідно справи №904/1484/22 від 07.09.2022р. ЕВОДАТрейд ДП КП "Луцькводоканал" — 2349 тис. грн.;

- штрафні санкції згідно справи №160/6300/22 від 10.11.22р. НКРЕКП — 24 тис. грн.;

- судовий збір згідно справи №904/4100/22 від 20.12.2022р.

АЛЪЯНСРЕМТРАКТОР ВКК — 9 тис. грн.;

- відшкодування шкоди, заподіяної навколишньому природному середовищу— 30 тис. грн.;

- донраховано в поточному році штрафні санкції (за невчасну сплату)— 178 тис. грн.

- нараховано ІНІР з ПДВ — 4474 тис. грн.

Інші витрати.

За планом 0,0 тис. грн., фактично 475,0 тис. грн.. Збільшення на 475,0 тис. грн. відбулось в основному через зменшення вартості ОЗ (на вартість заміненого компоненту) - 405,0 тис. грн., відрахування профкому – 70,0 тис. грн .

Податок на прибуток від звичайної діяльності

За планом 43,0 тис. грн., фактично 0,0 тис. грн., за рахунок того ,що у підприємстві фінансовий результат збиток.

Фінансовий результат діяльності підприємства.

Запланований прибуток 240,0 тис.грн., фактично отриманий збиток 39474,0 тис. грн.. Отримані підприємством збитки у 2022 році в значних розмірах за рахунок того, що підприємству встановлено тариф, який не покривав всіх фактичних витрат підприємства .

Розрахунки з бюджетом

За 2022 рік заплановано до сплати 14521,0 т.грн., сплачено податків до державного та місцевого бюджету України – 2780,0 тис. грн., що на 11741,0 тис. грн. менше запланованого.

17. Розкриття інформації про пов'язаних осіб та операції з ними

Підприємство є державним, засноване на праві державної власності, належить до сфери управління Дніпропетровської обласної державної адміністрації. Майно Підприємства є державною власністю і закріплюється за ним на праві господарського відання. Майно Підприємства становлять виробничі і невиробничі засоби та обігові кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається в самостійному балансі Підприємства.

Згідно Статуту, основним плановим документом Підприємство є фінансовий план, відповідно до якого підприємство отримує доходи і здійснює видатки, визначає обсяг та спрямування коштів для виконання своїх функцій протягом року відповідно до установчих документів. Підприємство має самостійний баланс, має поточні рахунки у національній валюті в установах банків. Підприємство несе відповідальність за своїми зобов'язаннями в межах належного йому майна згідно чинного законодавства. Підприємство 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 для нарахування доходів від основних видів діяльності застосовує тарифи встановлені регулятором – Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.

Відповідно статуту підприємства, особою, яка має повноваження щодо прийняття рішень від імені Підприємства визначено начальника. Начальник Підприємства призначається на посаду у порядку, передбаченому чинним законодавством України.

18. Виплати основному управлінському персоналу

У 2022 році основний управлінський персонал, що враховується в обліковій чисельності Підприємства (начальник, перший заступник начальника, заступник начальника, начальник юридичного відділу, заступник начальника юридичного відділу, головний бухгалтер, заступник головного бухгалтера, головний економіст, завідувач канцелярією, провідний юрисконсульт, менеджер з персоналу, начальник відділу охорони праці) отримував основну заробітну плату, додаткову заробітну плату та інші виплати.

- Поточні виплати у сумі – 5374,6 тис. грн.,
- Інші довгострокові виплати - не проводились;

- Виплати по закінченню трудової діяльності – не проводились;
- Виплати при звільнені – 87,5 тис. грн.;

19. Претензійно-позовна робота

- Заборгованість споживачів – юридичних осіб, більш 3-х років складає 13656,9 тис. грн, в т. ч. заборгованість за якою є рішення суду -13328,8 тис. грн
- Станом на 31.12.2022 р. заборгованість споживачів – фізичних осіб, більше 3-х років, складає 1332,7 тис. грн..
- З метою запобігання зростання дебіторської заборгованості та зменшення існуючої, додатково вживаються такі заходи:
 - - направлення боржникам листів-попереджень та листів-рекомендацій щодо погашення дебіторської заборгованості;
 - - укладання зі споживачами договорів на розстрочку по сплаті заборгованості та оформлення гарантійних зобов'язань зі споживачами щодо погашення заборгованості за надані послуги;
 - - проведення інформаційно-роз'яснювальної роботи, щодо необхідності своєчасного здійснення оплат за надані послуги;
 - - проведення роз'яснювальної роботи щодо оформлення субсидій на послуги водопостачання.

20. Потенційні зобов'язання та операційні ризики

- *Середовище діяльності та ризики, притаманні Україні*
- Діяльність ДМП ВКГ «Дніпро-Західний Донбас» залежить від політичних та економічних умов в Україні тому керівництво підприємства вживає всі належні заходи на підтримку стабільності діяльності підприємства у час обумовлений складною ситуацією у країні.
- Підприємство здійснює основну діяльність за тарифами, які затверджені регулятором. Формування тарифів на централізоване водопостачання діяльності підпадає під вплив фінансових та соціально-політичних чинників.
- З метою економічної стабілізації та забезпечення зростання виробництва була розроблена інвестиційна програма, направлена на ефективне використання державного майна, поліпшення фінансового стану підприємства, оптимізацію витрат та раціональне використання обігових коштів підприємства.
- В результаті довготривалого терміну експлуатації обладнання, запірна арматура, трубопроводи та інше зносилось, морально та фізично застаріло

та є енергозатратним, а тому потребує модернізації, реконструкції та заміни на нове сучасне та енергозберігаюче.

- В першу чергу модернізація та реконструкція має бути направлена на ті об'єкти, які забезпечують надійну та стабільну роботу всього підприємства по постачанню споживачам якісної питної води.

В.о. начальника ДМП ВКГ «ДЗД»

Головний бухгалтер



Сергій ВАСІЛШИН

Юлія ДМІТРІЄВА