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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

	Коди		
Дата (рік, місяць,число)	2021	12	31
за ЄДРПОУ	42102122		
за КАТОТТГ [1]	UA73060610010033137		
за СПОДУ			
за КОПФГ	240		
за КВЕД	35.14		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЧЕРНІВЕЦЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ"**

Територія ЧЕРНІВЕЦЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Торгівля електроенергією

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 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**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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**	669	339	11	-	-	-	-	228	-	-	1	680	568
Разом	**080**	669	339	11	-	-	-	-	228	-	-	1	680	568
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			
															одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	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**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	**130**	2427	1200	46	-	-	41	28	552	-	-	147	2432	1871	-	-	-	-
Транспортні засоби	**140**	1210	318	359	-	-	-	-	260	-	-	-	1569	578	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	**150**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	**160**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	**170**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	**180**	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	**190**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	**200**	-	-	259	-	-	-	-	259	-	-	-	259	259	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	**210**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	**220**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	**230**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	**240**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	**250**	511	511	73	-	-	47	47	72	-	-1	-73	536	463	-	-	-	-
Разом	**260**	4148	2029	748	-	-	88	75	1143	-	-1	74	4807	3171	-	-	-	-

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності **(261)** -

вартість оформлених у заставу основних засобів **(262)** -

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) **(263)** -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів **(264)** **1145**

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів **(2641)** -

З рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу **(265)** -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій **(2651)** -

З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування **(266)** -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду **(267)** -

З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності **(268)** -

З рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю **(269)** -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	**3**	**4**
Капітальне будівництво	**280**	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	**290**	475	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	**300**	275	16
Придбання (створення) нематеріальних активів	**310**	11	-
Придбання (вирощуваня) довгострокових біологічних активів	**320**	-	-
Інші	**330**	-	-
Разом	**340**	761	16

З 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**	-	-	-

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю **(421)** -

за справедливою вартістю **(422)** -

за амортизованою собівартістю **(423)** -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю **(424)** -

за справедливою вартістю **(425)** -

за амортизованою собівартістю **(426)** -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	**440**	250	-
Операційна курсова різниця	**450**	-	-
Реалізація інших оборотних активів	**460**	-	-
Штрафи, пені, неустойки	**470**	437	88
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	**480**	-	-
Інші операційні доходи і витрати	**490**	1043	2573
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	**491**	X	1972
непродуктивні витрати і втрати	**492**	X	-
Б. 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	1181
Фінансова оренда активів	**550**	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	**560**	627	-
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**	-	x
Списання необоротних активів	**620**	x	13
Інші доходи і витрати	**630**	51	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) **(631)** -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами **(632)** - %

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів **(633)** -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	**640**	-
Поточний рахунок у банку	**650**	3444
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	**660**	52
Грошові кошти в дорозі	**670**	-
Еквіваленти грошових коштів	**680**	-
Разом	**690**	3496

З 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**	2489	3366	-	3143	432	50	2280
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**	3417	1972	-	-	-	-	5389
Разом	**780**	5906	5338	-	3143	432	50	7669

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар-тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	**2**	**3**	**4**	**5**
Сировина і матеріали	**800**	168	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	**810**	-	-	-
Паливо	**820**	48	-	-
Тара і тарні матеріали	**830**	-	-	-
Будівельні матеріали	**840**	-	-	-
Запасні частини	**850**	29	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	**860**	-	-	-
Поточні біологічні активи	**870**	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	**880**	11	-	-
Незавершене виробництво	**890**	-	-	-
Готова продукція	**900**	-	-	-
Товари	**910**	1630	-	-
Разом	**920**	1886	-	-

З 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)**	-
З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	**(926)**	-

* 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	242644	237255	2637	2752
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	75031	75031	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості **(951)** -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами **(952)** -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач 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	11604
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	5802
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	5802
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	5802
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	5802
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	1371
Використано за рік - усього	1310	75
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	75
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій **(1432)** -

З 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, по-в'язані з біологічними перетворен-нями	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник ЕП КРАСКОВСЬКИЙ ДМИТРО МИКОЛАЙОВИЧ — КРАСКОВСЬКИЙ ДМИТРО МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер ЕП Молдован Надія Іванівна — МОЛДОВАН НАДІЯ ІВАНІВНА

Електронний підпис ЕП