

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової звітності"

| | | |
|--|---------------------------|----------------------------|
| Підприємство <u>ПАТ "ЧЕРНІГІВБОБЛЕНЕРГО"</u> | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ |
| Територія <u>Україна</u> | за ЄДРПОУ | 2018 01 01 22815333 |
| Організаційно-правова форма господарювання <u>Акціонерне товариство</u> | за КОАТУУ | 7410136300 |
| Вид економічної діяльності <u>Розподілення електроенергії</u> | за КОПФГ | 230 |
| Середня кількість працівників ¹ <u>3516</u> | за КВЕД | 35.13 |
| Адреса, телефон <u>вул.Горького, буд.40, Деснянський р-н, м. Чернігів, Україна, 14000, тел.0462-654-559</u> | | |
| Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками) | | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | | |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | | |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | | v |

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2017 р.**

Форма N 1 Код за ДКУД 1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 9 895 | 11 158 |
| первісна вартість | 1001 | 25 089 | 29 731 |
| накопичена амортизація | 1002 | 15 194 | 18 573 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | | |
| Основні засоби | 1010 | 512 056 | 600 797 |
| первісна вартість | 1011 | 1 169 997 | 1 337 467 |
| знос | 1012 | 657 941 | 736 670 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 50 | 51 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 5 676 | 4 833 |
| Інші необоротні активи | 1090 | | |
| Усього за розділом I | 1095 | 527 677 | 616 839 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 25 388 | 23 359 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 93 866 | 97 230 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 16 535 | 64 432 |
| з бюджетом | 1135 | 34 601 | 33 322 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 5 486 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 751 | 115 148 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 110 005 | 14 506 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 7 460 | 12 578 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 25 222 | 41 350 |
| Усього за розділом II | 1195 | 313 828 | 401 925 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | | | |
| Баланс | 1300 | 841 505 | 1 018 764 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітної періоду | На кінець звітної періоду |
|--|-------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 29 829 | 29 829 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | | 171 262 |
| Додатковий капітал | 1410 | 178 103 | 5 359 |
| Резервний капітал | 1415 | 4 474 | 4 474 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 416 017 | 532 356 |
| Неоплачений капітал | 1425 | () | () |
| Вилучений капітал | 1430 | () | () |
| Усього за розділом I | 1495 | 628 423 | 743 280 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | | |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | | |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | | |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | | |
| Цільове фінансування | 1525 | | |
| Усього за розділом II | 1595 | | |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | | |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 6 000 | 6 000 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 4 311 | 9 480 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 14 083 | 6 243 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | | 2 675 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 2 901 | 2 921 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 10 709 | 10 556 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 147 554 | 182 861 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 3 323 | 19 353 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | | |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 24 201 | 38 070 |
| Усього за розділом III | 1695 | 213 082 | 275 484 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| | 1700 | | |
| Баланс | 1900 | 841 505 | 1 018 764 |

Керівник

Ткач Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Куценко Віктор Володимирович

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство ПАТ "ЧЕРНІГІВОБЛЕНЕРГО"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) _____
за ЄДРПОУ _____

| | | |
|----------|----|----|
| КОДИ | | |
| 2018 | 01 | 01 |
| 22815333 | | |

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2017 р.**

Форма N 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 | 2 210 211 | 1 832 686 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (2 028 411) | (1 760 248) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 181 800 | 72 438 |
| збиток | 2095 | () | () |
| Інші операційні доходи | 2120 | 32 233 | 25 892 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (64 590) | (50 645) |
| Витрати на збут | 2150 | () | () |
| Інші операційні витрати | 2180 | (14 429) | (10 930) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 135 014 | 36 755 |
| збиток | 2195 | () | () |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | | |
| Інші доходи | 2240 | 141 066 | 9 057 |
| Фінансові витрати | 2250 | () | () |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | () | () |
| Інші витрати | 2270 | (133 652) | (39) |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 142 428 | 45 773 |
| збиток | 2295 | () | () |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | (26 072) | (8 538) |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | | |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 116 356 | 37 235 |
| збиток | 2355 | () | () |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | | |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | | |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | | |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | | |
| Інший сукупний дохід | 2445 | | |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | | |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | | |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | | |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 116 356 | 37 235 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 98 740 | 100 170 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 301 533 | 266 964 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 62 582 | 56 279 |
| Амортизація | 2515 | 82 343 | 67 002 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 76 972 | 57 088 |
| Разом | 2550 | 622 170 | 547 503 |

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 | 119 318 024 | 119 318 024 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 119 318 024 | 119 318 024 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,98 | 0,31 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,98 | 0,31 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | | |

Керівник

Ткач Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Куценко Віктор Володимирович



**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2017 р.**

Форма N 3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код рядка | 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 | 2 526 492 | 2 058 009 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 13 | 4 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | | |
| Цільового фінансування | 3010 | | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 166 456 | 147 532 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 46 | 238 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 7 792 | 17 096 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 10 441 | 6 400 |
| Інші надходження | 3095 | 40 164 | 44 075 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (1 955 421) | (1 617 220) |
| Праці | 3105 | (238 056) | (216 818) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (60 276) | (56 735) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (190 681) | (127 184) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (17 068) | (13 582) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (103 588) | (54 826) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (70 025) | (58 776) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (63 852) | (16 535) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (1 391) | (8 001) |
| Інші витрачання | 3190 | (49 681) | (53 582) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 192 046 | 177 279 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 19 583 | |
| необоротних активів | 3205 | | |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | | |
| дивідендів | 3220 | | |
| Надходження від деривативів | 3225 | | |
| Інші надходження | 3250 | | |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (37 969) | (110 005) |
| необоротних активів | 3260 | (142 296) | (170 245) |
| Виплати за деривативами | 3270 | () | () |
| Інші платежі | 3290 | (26 229) | (3 390) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -186 911 | -283 640 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | | |
| Отримання позик | 3305 | | |
| Інші надходження | 3340 | | |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | () | () |
| Погашення позик | 3350 | () | () |
| Сплату дивідендів | 3355 | (17) | () |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | () | () |
| Інші платежі | 3390 | () | () |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -17 | |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 5 118 | -106 361 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 7 460 | 113 821 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 12 578 | 7 460 |

Керівник

Ткач Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Куценко Віктор Володимирович



Підприємство

ПАТ "ЧЕРНІГІВ ОБЛЕНЕРГО"
(найменування)Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2018 | 01 | 01 |
| 22815333 | | |

Звіт про власний капітал
за 2017 р.

Форма N 4 Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 29 829 | | 178 103 | 4 474 | 416 017 | | | 628 423 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | | | | | | | | |
| Виправлення помилок | 4010 | | | | | | | | |
| Інші зміни | 4090 | | | | | | | | |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 29 829 | | 178 103 | 4 474 | 416 017 | | | 628 423 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | | | | | 116 356 | | | 116 356 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | | | | | | | | |
| Розподіл прибутку: | | | | | | | | | |
| Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | | | | | -17 | | | -17 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | | | | | | | | |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | | | | | | | | |
| 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 | | 171 262 | -172 744 | | | | | -1 482 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | | 171 262 | -172 744 | | 116 339 | | | 114 857 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 29 829 | 171 262 | 5 359 | 4 474 | 532 356 | | | 743 280 |

Керівник

Ткач Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Куценко Віктор Володимирович

