

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ** за € **ПРОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО**  
 Дата (рік, місяць, число) **2022** за № **32688148**  
 Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за КАТОТТГ <sup>1</sup> **UA12020010010114149**  
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ **150**  
 Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря** за КВЕД **35.30**  
 Середня кількість працівників <sup>2</sup> **1 830**  
 Адреса, телефон **проспект Слобожанський, буд. 29, оф. 504, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49081** **3743005**  
 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

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **30 червня 2022** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

| А К Т И В  | Код<br>рядка | На початок<br>звітного періоду | На кінець<br>звітного періоду |
|--|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 1  | 2            | 3                              | 4                             |
| <b>I. Необоротні активи</b>  |              |                                |                               |
| Нематеріальні активи   | 1000         | 1 614                          | 38 303                        |
| первісна вартість  | 1001         | 2 494                          | 39 386                        |
| накопичена амортизація   | 1002         | 880                            | 1 083                         |
| Незавершені капітальні інвестиції  | 1005         | -                              | -                             |
| Основні засоби   | 1010         | 1 235 713                      | 1 362 703                     |
| первісна вартість  | 1011         | 1 788 636                      | 2 001 499                     |
| знос   | 1012         | 552 923                        | 638 796                       |
| 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:<br>які обліковуються за методом участі в капіталі<br>інших підприємств | 1030         | -                              | -                             |
| інші фінансові інвестиції  | 1035         | -                              | -                             |
| Довгострокова дебіторська заборгованість   | 1040         | 3 983                          | 2 348                         |
| Відстрочені податкові активи   | 1045         | -                              | -                             |
| Гудвіл   | 1050         | -                              | -                             |
| Відстрочені аквізиційні витрати  | 1060         | -                              | -                             |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах  | 1065         | -                              | -                             |
| Інші необоротні активи   | 1090         | 1 261                          | 121 143                       |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>1095</b>  | <b>1 242 571</b>               | <b>1 524 497</b>              |
| <b>II. Оборотні активи</b>   |              |                                |                               |
| Запаси   | 1100         | 7 792                          | 10 540                        |
| виробничі запаси   | 1101         | 7 792                          | 9 210                         |
| незавершене виробництво  | 1102         | -                              | 1 330                         |
| готова продукція   | 1103         | -                              | -                             |
| товари   | 1104         | -                              | -                             |
| Поточні біологічні активи  | 1110         | -                              | -                             |
| Депозити перестрахування   | 1115         | -                              | -                             |
| Векселі одержані   | 1120         | -                              | -                             |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги   | 1125         | 1 397 923                      | 1 817 352                     |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:<br>за виданими авансами  | 1130         | -                              | -                             |
| з бюджетом   | 1135         | 1 292                          | 1 459                         |
| у тому числі з податку на прибуток   | 1136         | 1 011                          | 1 011                         |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів   | 1140         | -                              | -                             |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків                                       | 1145         | -                              | -                             |
| Інша поточна дебіторська заборгованість  | 1155         | 544 625                        | 94 876                        |
| Поточні фінансові інвестиції   | 1160         | -                              | -                             |
| Гроші та їх еквіваленти  | 1165         | 8 617                          | 62 412                        |
| готівка  | 1166         | -                              | -                             |
| рахунки в банках   | 1167         | 8 617                          | 62 412                        |
| Витрати майбутніх періодів   | 1170         | 3 781                          | 3 815                         |
| Частка перестраховика у страхових резервах   | 1180         | -                              | -                             |
| у тому числі в:  |              |                                |                               |
| резервах довгострокових зоб'язань  | 1181         | -                              | -                             |
| резервах збитків або резервах належних виплат  | 1182         | -                              | -                             |

|   |             |                  |                  |
|---|-------------|------------------|------------------|
| резервах незароблених премій  | 1183        | -                | -                |
| інших страхових резервах  | 1184        | -                | -                |
| Інші оборотні активи  | 1190        | 534 676          | 586 334          |
| <b>Усього за розділом II</b>  | <b>1195</b> | <b>2 498 706</b> | <b>2 576 788</b> |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> | <b>1200</b> | -                | -                |
| <b>Баланс</b>   | <b>1300</b> | <b>3 741 277</b> | <b>4 101 285</b> |

| Пасив  | Код рядка   | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2           | 3                           | 4                          |
| <b>I. Власний капітал</b>  |             |                             |                            |
| Зареєстрований (пайовий) капітал   | 1400        | 1 690 894                   | 1 690 894                  |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу  | 1401        | -                           | -                          |
| Капітал у дооцінках  | 1405        | -                           | -                          |
| Додатковий капітал   | 1410        | 185 727                     | 181 824                    |
| емісійний дохід  | 1411        | -                           | -                          |
| накопичені курсові різниці   | 1412        | -                           | -                          |
| Резервний капітал  | 1415        | -                           | -                          |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)  | 1420        | (2 481 803)                 | (2 637 754)                |
| Неоплачений капітал  | 1425        | ( - )                       | ( - )                      |
| Вилучений капітал  | 1430        | ( - )                       | ( - )                      |
| Інші резерви   | 1435        | -                           | -                          |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>1495</b> | <b>(605 182)</b>            | <b>(765 036)</b>           |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>   |             |                             |                            |
| Відстрочені податкові зобов'язання   | 1500        | -                           | -                          |
| Пенсійні зобов'язання  | 1505        | -                           | -                          |
| Довгострокові кредити банків   | 1510        | -                           | -                          |
| Інші довгострокові зобов'язання  | 1515        | 33 044                      | 27 046                     |
| Довгострокові забезпечення   | 1520        | -                           | -                          |
| довгострокові забезпечення витрат персоналу  | 1521        | -                           | -                          |
| Цільове фінансування   | 1525        | -                           | -                          |
| 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        | -                           | -                          |
| <b>Усього за розділом II</b>   | <b>1595</b> | <b>33 044</b>               | <b>27 046</b>              |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>  |             |                             |                            |
| Короткострокові кредити банків   | 1600        | -                           | -                          |
| Векселі видані   | 1605        | -                           | -                          |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  |             |                             |                            |
| довгостроковими зобов'язаннями   | 1610        | 82 330                      | 12 244                     |
| товари, роботи, послуги  | 1615        | 3 642 716                   | 4 197 229                  |
| розрахунками з бюджетом  | 1620        | 8 476                       | 1 405                      |
| у тому числі з податку на прибуток   | 1621        | -                           | -                          |
| розрахунками зі страхування  | 1625        | 5 935                       | 1 664                      |
| розрахунками з оплати праці  | 1630        | 17 946                      | 4 781                      |
| 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        | 210 342                     | 209 194                    |
| Доходи майбутніх періодів  | 1665        | 139 050                     | 134 318                    |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків   | 1670        | -                           | -                          |
| Інші поточні зобов'язання  | 1690        | 206 620                     | 278 440                    |
| <b>Усього за розділом III</b>  | <b>1695</b> | <b>4 313 415</b>            | <b>4 839 275</b>           |
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> | <b>1700</b> | -                           | -                          |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду  | 1800        | -                           | -                          |
| <b>Баланс</b>  | <b>1900</b> | <b>3 741 277</b>            | <b>4 101 285</b>           |

Керівник

Головний бухгалтер

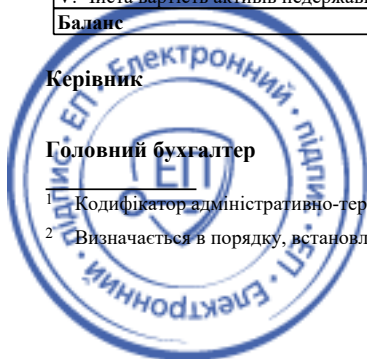
*ЕП Клименко  
Андрій  
Володимирович  
ЕП Корнієвська  
Олена  
Володимирівна*

Клименко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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



Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО"  
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за **I Півріччя 2022** р.

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

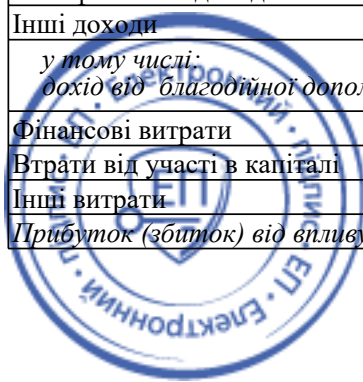
| КОДИ     |    |    |
|----------|----|----|
| 2022     | 07 | 01 |
| 32688148 |    |    |

**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      | 1 455 153         | 1 137 059                               |
| 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      | ( 1 330 789 )     | ( 1 441 557 )                           |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами  | 2070      | -                 | -                                       |
| <b>Валовий:</b>  |           |                   |   |
| прибуток   | 2090      | 124 364           | -                                       |
| збиток   | 2095      | ( - )             | ( 304 498 )                             |
| 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      | 210 688           | 4 025                                   |
| 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      | ( 9 543 )         | ( 10 616 )                              |
| Витрати на збут  | 2150      | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші операційні витрати  | 2180      | ( 483 977 )       | ( 12 224 )                              |
| 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      | -                 | -                                       |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>                                      |           |                   |   |
| прибуток   | 2190      | -                 | -                                       |
| збиток   | 2195      | ( 158 468 )       | ( 323 313 )                             |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200      | -                 | -                                       |
| Інші фінансові доходи  | 2220      | 154               | 26                                      |
| Інші доходи  | 2240      | 3 931             | 1 778                                   |
| у тому числі:  | 2241      | -                 | -                                       |
| <i>дохід від благодійної допомоги</i>  |           |                   |   |
| Фінансові витрати  | 2250      | ( 123 )           | ( 6 646 )                               |
| Втрати від участі в капіталі   | 2255      | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші витрати   | 2270      | ( 673 )           | ( 16 170 )                              |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті                                    | 2275      | -                 | -                                       |



|   |      |             |             |
|---|------|-------------|-------------|
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>                   |      |             |             |
| прибуток  | 2290 | -           | -           |
| збиток  | 2295 | ( 155 179 ) | ( 344 325 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | -           | -           |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -           | -           |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             |      |             |             |
| прибуток  | 2350 | -           | -           |
| збиток  | 2355 | ( 155 179 ) | ( 344 325 ) |

## 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        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>                        | <b>2450</b> | -                 | -                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>                     | <b>2460</b> | -                 | -                                       |
| <b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>              | <b>2465</b> | (155 179)         | (344 325)                               |

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті                     | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1                                | 2           | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500        | 1 015 182         | 1 176 726                               |
| Витрати на оплату праці          | 2505        | 177 344           | 151 487                                 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510        | 38 507            | 32 993                                  |
| Амортизація                      | 2515        | 86 458            | 77 640                                  |
| Інші операційні витрати          | 2520        | 506 818           | 25 551                                  |
| <b>Разом</b>                     | <b>2550</b> | 1 824 309         | 1 464 397                               |

## 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

Головний бухгалтер

ЕП Климченко  
 Андрій  
 Володимирович  
 ЕП Корнієвська  
 Олена  
 Володимирівна

Климченко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна



Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

| КОДИ     |    |    |
|----------|----|----|
| 2022     | 07 | 01 |
| 32688148 |    |    |

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за I Півріччя 2022 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття   | Код         | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1  | 2           | 3                 | 4                                       |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>                       |             |                   |   |
| Надходження від:   |             |                   |   |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                  | 3000        | 1 283 252         | 1 473 876                               |
| Повернення податків і зборів   | 3005        | -                 | 20                                      |
| у тому числі податку на додану вартість  | 3006        | -                 | -                                       |
| Цільового фінансування   | 3010        | 201 317           | 8 177                                   |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                                    | 3011        | 200 000           | -                                       |
| Надходження авансів від покупців і замовників                                  | 3015        | -                 | -                                       |
| Надходження від повернення авансів   | 3020        | 22 402            | 584                                     |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках             | 3025        | 1 267             | 578                                     |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                            | 3035        | 194               | 407                                     |
| Надходження від операційної оренди   | 3040        | 1 255             | 1 303                                   |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород                         | 3045        | -                 | -                                       |
| Надходження від страхових премій   | 3050        | -                 | -                                       |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                            | 3055        | -                 | -                                       |
| Інші надходження   | 3095        | 31 588            | 288                                     |
| Витрачання на оплату:  |             |                   |   |
| Товарів (робіт, послуг)  | 3100        | ( 716 805 )       | ( 884 368 )                             |
| Праці  | 3105        | ( 156 688 )       | ( 144 189 )                             |
| Відрахувань на соціальні заходи  | 3110        | ( 43 183 )        | ( 38 702 )                              |
| Зобов'язань з податків і зборів  | 3115        | ( 68 044 )        | ( 124 759 )                             |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток                         | 3116        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість                  | 3117        | ( 20 194 )        | ( 82 682 )                              |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів                     | 3118        | ( 47 850 )        | ( 42 077 )                              |
| Витрачання на оплату авансів   | 3135        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання на оплату повернення авансів  | 3140        | ( 779 )           | ( 694 )                                 |
| Витрачання на оплату цільових внесків  | 3145        | ( 1 795 )         | ( 16 612 )                              |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами                     | 3150        | ( 119 )           | ( 390 )                                 |
| Витрачання фінансових установ на надання позик                                 | 3155        | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші витрачання  | 3190        | ( 32 321 )        | ( 24 302 )                              |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                            | <b>3195</b> | <b>521 541</b>    | <b>251 217</b>                          |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>                    |             |                   |   |
| 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:<br>фінансових інвестицій                                 | 3255        | ( - )           | ( - )           |
| необоротних активів   | 3260        | ( 467 746 )     | ( 321 884 )     |
| Виплати за деривативами   | 3270        | ( - )           | ( - )           |
| Витрачання на надання позик   | 3275        | ( - )           | ( - )           |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та<br>іншої господарської одиниці | 3280        | -               | -               |
| Інші платежі  | 3290        | ( - )           | ( - )           |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                             | <b>3295</b> | <b>-467 746</b> | <b>-321 884</b> |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                         |             |                 |                 |
| Надходження від:<br>Власного капіталу   | 3300        | -               | 50 000          |
| Отримання позик   | 3305        | -               | -               |
| Надходження від продажу частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3310        | -               | -               |
| Інші надходження  | 3340        | -               | -               |
| Витрачання на:<br>Викуп власних акцій   | 3345        | ( - )           | ( - )           |
| Погашення позик   | 3350        | -               | -               |
| Сплату дивідендів   | 3355        | ( - )           | ( - )           |
| Витрачання на сплату відсотків  | 3360        | ( - )           | ( - )           |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової<br>оренди                        | 3365        | ( - )           | ( - )           |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3370        | -               | -               |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у<br>дочірніх підприємствах        | 3375        | ( - )           | ( - )           |
| Інші платежі  | 3390        | ( - )           | ( - )           |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                                | <b>3395</b> | <b>-</b>        | <b>50 000</b>   |
| <b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>                               | <b>3400</b> | <b>53 795</b>   | <b>-20 667</b>  |
| Залишок коштів на початок року  | 3405        | 8 617           | 67 463          |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                     | 3410        | -               | -               |
| Залишок коштів на кінець року   | 3415        | 62 412          | 46 796          |

Керівник

*БП Клименко  
Андрій  
Володимирович*  
\_\_\_\_\_  
*ЕП Корнієвська  
Олена  
Володимирівна*

**Клименко Андрій Володимирович**

Головний бухгалтер

**Корнієвська Олена Володимирівна**



Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ  
МІСЬКОЇ РАДИ

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022

07

01

32688148

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

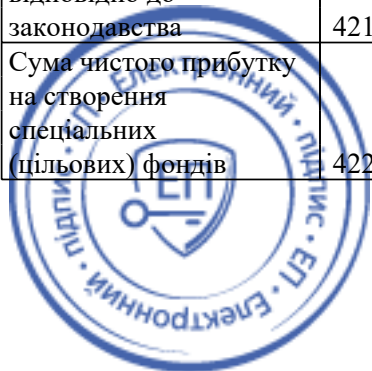
Звіт про власний капітал  
за I Півріччя 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття  | Код рядка   | Зареєстрований (пайовий) 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        |
| <b>Залишок на початок року</b>  | <b>4000</b> | 1 690 894                        | -                   | 185 727            | -                 | (2 481 803)                                 | -                   | -                 | (605 182) |
| <b>Коригування:</b>   |             |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |           |
| Зміна облікової політики  | 4005        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Виправлення помилок   | 4010        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Інші зміни  | 4090        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| <b>Скоригований залишок на початок року</b>                           | <b>4095</b> | 1 690 894                        | -                   | 185 727            | -                 | (2 481 803)                                 | -                   | -                 | (605 182) |
| <b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>                     | <b>4100</b> | -                                | -                   | -                  | -                 | (155 179)                                   | -                   | -                 | (155 179) |
| <b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>                         | <b>4110</b> | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                                 | 4111        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                             | 4112        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Накопичені курсові різниці  | 4113        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств    | 4114        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Інший сукупний дохід  | 4116        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| <b>Розподіл прибутку:</b>   |             |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |           |
| Виплати власникам (дивіденди)   | 4200        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу                      | 4205        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Відрахування до резервного капіталу                                   | 4210        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів      | 4220        | -                                | -                   | -                  | -                 | -   | -                   | -                 | -         |





| 1  | 2           | 3         | 4 | 5       | 6 | 7           | 8 | 9 | 10        |
|--|-------------|-----------|---|---------|---|-------------|---|---|-----------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                      | 4225        | -         | - | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                       | 4240        | -         | - | 28      | - | -           | - | - | 28        |
| Погашення заборгованості з капіталу                                  | 4245        | -         | - | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>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        | -         | - | (3 931) | - | (772)       | - | - | (4 703)   |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291        | -         | - | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Разом змін у капіталі</b>   | <b>4295</b> | -         | - | (3 903) | - | (155 951)   | - | - | (159 854) |
| <b>Залишок на кінець року</b>  | <b>4300</b> | 1 690 894 | - | 181 824 | - | (2 637 754) | - | - | (765 036) |

Керівник

Головний бухгалтер

Клименко  
Андрій  
Володимирович  
ЕП Корнієвська  
Олена  
Володимирівна

Клименко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна





**ПРИМІТКИ**  
**до фінансової звітності за МСФЗ**  
**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕПЛОЕНЕРГО»**  
**ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**  
**станом на 30.06.2022 року**  
**(стислі)**

Комунальне підприємство «Теплоенерго» Дніпровської міської ради (код ЄДРПОУ 32688148) є комунальним комерційним унітарним підприємством, створеним відповідно до рішення Дніпропетровської міської ради від 01.03.2006 р. № 52/34 «Про перейменування Дочірнього підприємства Обласного комунального підприємства «Дніпротеплоенерго» із виробництва теплової енергії «Теплоенерго» на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади міста Дніпра.

Майно підприємства становлять основні фонди, обігові кошти, а також інші матеріальні цінності, вартість яких відображається у самостійному балансі підприємства.

Діючий на 31.03.2022 р. Статут затверджено рішенням Дніпровської міської ради від 22.12.2021 № 79/14. Зареєстрований в ньому статутний капітал становить 1 690 894 682,82грн. і це останній Статут, який діє на дату випуску фінансової звітності.

Споживачі теплової енергії, це населення, бюджетні установи та інші споживачі м. Дніпра. Опалювальний період триває протягом 1 та 4 кварталу, 2-3 квартали - міжопалювальний період.

Підприємство є платником податку на додану вартість на загальних підставах. Розмір ставки ПДВ становить 20%, ставки податку на прибуток 18%.

Підприємство здійснює діяльність, що підлягає ліцензуванню. Тарифи, за якими КП «Теплоенерго» надавало послуги у звітному періоді, регулювалися державою. На рішення про розмір та впровадження тарифів суттєво впливають соціально-політичні фактори.

**Основні відомості про Підприємство**

|  |   |
|--|---|
| Повне найменування   | Комунальне підприємство «Теплоенерго» Дніпровської міської ради                               |
| Скорочене найменування   | КП «Теплоенерго»  |
| Код ЄДРПОУ   | 32688148  |
| Місцезнаходження підприємства  | Україна, 49081, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, проспект Слобожанський, буд. №29, офіс №504 |
| Фактична адреса  | Україна, 49081, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, проспект Слобожанський, буд. №29, офіс №504 |
| Телефон /факс  | (056) 374-30-00   |
| Дата державної реєстрації  | 06.10.2003 р.   |
| Індивідуальний податковий номер  | 326881404633  |
| Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців | Дата первинної реєстрації 06.10.2003 р.   |
| Перелік засновників юридичної особи                                    | Дніпровська міська рада   |
| Основні види діяльності (КВЕД)   | 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря                                |
| Наявність структурних підрозділів                                      | Апарат управління, дільниці, цехи, лабораторії та служби                                      |

КП «Теплоенерго» є великим підприємством і забезпечує потребу основної частини міста Дніпра в послугах централізованого опалювання житлового фонду, соціально-культурної сфери та інших споживачів.

### ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОДЕРЖАНІ ЛІЦЕНЗІЇ (ДОЗВОЛИ) ТА ІНШІ ДОЗВІЛЬНІ ДОКУМЕНТИ НА ОКРЕМІ ВИДИ ДІЯЛЬНОСТІ

| Серія та номер                        | Термін дії  | Вид діяльності   | Орган ліцензування  |
|---------------------------------------|-------------|--|---|
| Постанова НКРЕКП № 444 від 30.03.2017 | Безстрокові | «Виробництво теплової енергії», «Транспортування теплової енергії магістральними та місцевими (розподільчими) тепловими мережами», «Постачання теплової енергії» | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг |

Протягом 2021 р. підприємство стало ліцензіатом Дніпропетровської облдержадміністрації з виробництва, транспортування та постачання теплової енергії та відповідає ліцензійним вимогам відповідно до постанови Національної комісії, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 22.03.2017 р. №308, але ліцензії не потребують переоформлення та відповідно до частини 12 статті 13 Закону України «Про ліцензування видів господарської діяльності видані на необмежений термін і чинні на дату складання звітності.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України № 64/2022 введено воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб., який продовжено Указами Президента України від 14 березня 2022 року № 133/2022, від 18 квітня 2022 року № 259/2022.

***З моменту введення військового стану підприємство не припиняло свою господарську діяльність.***

Фінансова звітність за січень-червень 2022 року КП «Теплоенерго» складається з балансу (звіту про фінансовий стан), звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал, звіту про рух грошових коштів, приміток до фінансової звітності. Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ.

Фінансова звітність підготовлена представлена в тисячах українських гривень. За звітний період облікова політика не змінювалася. Облікова політика на 2022 рік затверджена Наказом про організацію бухгалтерського обліку та облікові політики підприємства на 2022 р. №688 від 09.12.2021 р.

### **Розшифровка рядків Форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за січень-червень 2022 р. ( тис. грн).**

#### **Розділ I**

**Рядок 2000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):**

Дохід, отриманий від реалізації:

- теплової енергії – 1 441 777;

- підвищення тиску холодної води - 8 572;
- видачі технічних умов – 66;
- послуг оренди (в т.ч. компенсація витрат) – 4 720;
- надання бухгалтерських послуг – 0;
- інші послуги - 18

**Рядок 2120 «Інші операційні доходи»**

доход, отриманий від:

- штрафів, пеня, неустойок – 120
- возміщення раніше списаних активів – 431;
- списання кредиторської заборгованості – 4 139;
- безкоштовно отриманих активів – 4 731;
- % на залишки по рахункам - 1267
- отримана різниця в доході (меморандум) – 200 000
- дохід на суму оплати боргу, на який формувався резерв - 0

**2180 «Інші операційні витрати»**

витрати, які виникли в процесі операційної діяльності, а саме:

- визнані штрафи, пені, неустойки – 179;
- створення резерву на списання та списання безнадійної дебіторської заборгованості – 483 233;
- інші операційні витрати – 565

В т.ч.

- амортизація - 11;
- медичне страхування - 119;
- оплата труда 108
- ЄСВ – 313
- виконавчий збір та проведення виконавчих дій – 14
- втрачене право на податковий кредит - 0
- електроенергія – 0
- газ з розподілом -0
- вода і стоки - 0
- запаси –0
- податки -0
- результат інвентаризації – 0;

**2240 «Інші доходи»**

- безкоштовно отримані активи – 0;
- дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим основним засобам або придбанам за рахунок фінансування – 3 931;
- результат інвентаризації – 0;

**Рядок 2270 «Інші витрати»**

Витрати, пов'язані зі:

- списанням залишкової вартості ліквідованих або безкоштовно переданих по рішенням органа місцевого самоврядування необоротних активів, металобрухту та демонтажем необоротних активів та ін.– 16,
- утриманням первинної профспілкової організації – 325;
- уцінка основних засобів – 0;
- надзвичайні витрати – 2;
- безкоштовна здача вторинної сировини – 330.

## Розділ III

### Рядок 2520 «Інші операційні витрати»

- комзбір за приймання комунальних платежів - 17 292;
- створення резерву на списання та списання безнадійної дебіторської заборгованості – 483 233;
- податки – 5 995 (без штрафів, пень);
- штрафи, пені, неустойки – 179;
- медичне страхування – 119

Директор

Головний бухгалтер



Андрій Клименко

Олена Корнієвська