

01.05.2026 року, місто Дніпро

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (СТИСЛІ)

за період з 01.01.2026 р. по 3.03.2026 р.

1. Загальні положення

1.1. Основна інформація про підприємство

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. Статут, який діяв станом на 31.03.2026 р., затверджено рішенням Дніпровської міської ради від 17.12.2025 № 49/74. Зареєстрований в ньому статутний капітал становить 5 663 575 955,23 грн. Окрім того наявні внески до незареєстрованого статутного капіталу в сумі 491 064 692,83 грн., які підприємство отримало на рахунок у банківській установі, відповідно до рішень Дніпропетровської міської ради. Загальна сума сформованого статутного капіталу становить 6 154 640 648,06 грн.

Підприємство підпорядковане та підзвітне Департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради.

Комунальне підприємство створене з метою задоволення потреб територіальних громад м. Дніпро та сел. Слобожанське для надання послуг з тепlopостачання населенню, підприємствам, установам, організаціям та іншим споживачам за тарифами, затвердженими Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг та органами місцевого самоврядування.

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., дата та номер останньої реєстрації дата та номер останньої реєстрації дії 29.12.2025 № 1002241070049025607
Перелік засновників юридичної особи	Дніпровська міська рада
Види діяльності (КВЕД)	35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; 49.41 Вантажний автомобільний транспорт; 71.20 Технічні випробування та дослідження; 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель; 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність; 63.99 надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.; 70.21 Діяльність у сфері зв'язків із громадськістю; 36.00 Забір очищення та постачання води; 49.50 Трубопровідний транспорт 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів; 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів; 77.32 Надання в оренду будівельних машин і устаткування; 77.33 Надання в оренду офісних машин і устаткування, у т.ч. комп'ютерів; 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у..
Наявність структурних підрозділів	Апарат управління, дільниці, цехи, служби

Комунальне підприємство має самостійний баланс, рахунки в банківських установах та казначействі, круглу печатку, веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р №996-XIV та Міжнародних стандартів фінансової звітності, затверджених Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Здійснюючи господарське відання Комунальне підприємство володіє, користується та розпоряджається зазначеним майном, з обмеженням правомочності розпорядження щодо майна за погодженням з департаментом благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради та з дозволу Власника в установленому порядку.

1.2. Умови функціонування та економічна ситуація

Основний вид діяльності підприємства - це виробництво, транспортування та постачання теплової енергії основній частині міста Дніпро для потреб опалення житлового фонду, соціально-культурної сфери та інших споживачів.

Підприємство є платником податку на додану вартість на загальних підставах. Ставка податку на додану вартість становить 20%, податку на прибуток -18%.

Підприємство здійснює діяльність, що підлягає ліцензуванню. Тарифи, за якими КП «Теплоенерго» надає послуги, регулювалися державою та органами місцевого самоврядування. На рішення про розмір та впровадження тарифів суттєво впливають соціально-політичні фактори.

Російська федерація здійснила проти України військову агресію та веде бойові дії на території України, що стало підставою введення воєнного стану в Україні із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», який діє і на дату складання звітності.

Рішенням Дніпровської міської ради від 30.11.2022 року 316/30 підприємство визнане стратегічно важливим комунальним підприємством, що забезпечує життєво необхідними послугами населення, юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців, бюджетні установи міста Дніпро, виконує взяті на себе договірні зобов'язання по забезпеченню міста тепlopостачанням. Розпорядженнями начальника обласної військової адміністрації від 18.12.2024 року №1030/0/527/24 та від 03.11.2025 №1431/0/527-25 підприємству підтверджено статус критично важливого для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період.

Керівництво, на підставі проведеного аналізу господарської діяльності та існуючої ситуації дійшло висновку, що матиме достатні грошові потоки для погашення своїх зобов'язань у ході звичайної діяльності в осяжному майбутньому в тому числі і при підтримці власника, а саме Дніпровської міської ради. Таким чином, керівництво Підприємства вважає, що принцип безперервності діяльності є прийнятним для складання цієї фінансової

звітності. Активи в зонах бойових дій не знаходилися. Бізнес-процеси були реорганізовані, щоб пристосуватися до існуючих проблем і забезпечити безперервність діяльності Підприємства. Фінансовий план на 2026 рік затверджено.

Підприємство не має виробничих потужностей та інших активів, розташованих на окупованій території України і не припинило господарську діяльність у зв'язку з військовою агресією. Діяльність КП «Теплоенерго», як і діяльність інших підприємств в Україні, знаходиться під впливом військової агресії що в свою чергу може мати суттєвий вплив на економічне становище в світі, в Україні, і вплинути на діяльність Підприємства. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, як впливатимуть (за наявності такого впливу) вони на фінансове становище Підприємства, однак, впевнене, що в даній ситуації вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

Фінансова звітність відображає оцінку провідним управлінським персоналом потенційного впливу політичної і економічної ситуації в Україні на діяльність та фінансове становище Підприємства. Подальші зміни політичної і економічної ситуації в країні можуть суттєво відрізнятись від оцінки керівництва.

1.3. Основні відомості про Підприємство

Підприємство є енергоємним. Внаслідок цього, суттєву частку кредиторської заборгованості складає заборгованість за спожитий природний газ його транспортування і розподіл та нараховані за рішенням суду санкції за проведення несвоєчасних розрахунків.

Підприємство здійснює діяльність, що підлягає ліцензуванню. Для забезпечення вчасного переключення на альтернативне джерело електропостачання, підприємству необхідно мати запас пального, для чого були встановлені відповідні резервуари і отримані ліцензії на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання). Також підприємство має дозволи на проведення ряду небезпечних робіт, монтаж, демонтаж, налагоджування, ремонт, технічне обслуговування, реконструкція машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки, ватажно-розвантажувальні роботи за допомогою машин і механізмів, експлуатувати обладнання, що працює під тиском, тощо.

Весь перелік ліцензій і дозволів наведено в наступній таблиці:

Серія та номер	Термін дії	Вид діяльності	Орган ліцензування/надання дозволу
Ліцензія Постанова НКРЕКП № 444 від 30.03.2017р.	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. У 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.
Дозвіл ДЗ-244/ПС/1-22	29.12.2022- 29.12.2027	-Газонебезпечні роботи, -роботи в колодязях, шурфах, траншеях, котлованах, бункерах, камерах, колекторах, замкнутому просторі (ємностях, боксах, топках, трубопроводах тощо); - земляні роботи, що виконуються на глибині понад 2 метри або в зоні розташування підземних комунікацій; - роботи в діючих електроустановках і на кабельних лініях напругою понад 1000 В; - балони із стисненим, зрідженим, вибухонебезпечним газом, їх зберігання	Південно-східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці

<p>Ліцензії 046604142023001 12, 046104142023001 13, 046304142023001 14,046404142023 00115, 046704142023001 16, 046204142023001 17</p>	<p>07.03.2023- 07.03.2028</p>	<p>На право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)</p>	<p>Головне управління ДПС у Дніпропетровській області</p>
<p>Ліцензії 046404142023001 71, 046404142023001 71</p>	<p>14.04.2023- 14.04.2028</p>	<p>На право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)</p>	<p>Головне управління ДПС у Дніпропетровській області</p>
<p>Дозвіл №ДЗ-3372/ПС/1- 23</p>	<p>09.08.2023- 09.08.2028</p>	<p>Виконувати монтаж, демонтаж, налагоджування, ремонт, технічне обслуговування, реконструкція машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки:обладнання, що працює під тиском, яке зазначене: 1) у Технічному регламенті обладнання, що працює під тиском, затвердженому постановою КМУ від 16.01.2019 р. №27 Ватажно-розвантажувальні роботи за допомогою машин і механізмів</p>	<p>Південно-Східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці</p>

Дозвіл №ДЗ-3366/ПС/1- 23	09.08.2023- 09.08.2028	Експлуатувати обладнання, що працює під тиском, яке зазначене: 1) у Технічному регламенті обладнання, що працює під тиском, затвердженому постановою КМУ від 16.01.2019 р. №27: трубпроводи пари та гарячої води	Південно-Східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці
Дозвіл №ДЗ-4838/ПС/1- 23	15.11.2023- 15.11.2028	Експлуатувати вантажопідіймальні машини: таль електричний типу Т-10412; таль електричний типу ТЭ-2-511; таль ручний пересувний черв'ячний; таль електричний типу ТЕ 0,5ВЗ-П	Південно-Східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці
Дозвіл №ДЗ-83/ПС/1-25	13.01.2025- 13.01.2030	Експлуатувати вантажопідіймальні крани і машини: крани мостові підвісні ручні одnobалкові, лебідка Т 224В У1; крани мостові підвісні електричні одnobалкові	Південно-Східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці

2. Основа підготовки фінансової звітності

Ця фінансова звітність складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ), затверджених Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та діяли на дату складання такої фінансової звітності та оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

За період, що завершився 31 березня 2026 року, Підприємство складало фінансову звітність у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та у відповідності до вимог МСФЗ.

Облікові політики на 2026 рік затверджені Наказами про організацію ведення бухгалтерського обліку та облікові політики на 2025 р. №801 від 02.12.2024 р. та на 2026 рік від 23.12.2025 №945. Облікові політики відповідають усім стандартам МСФЗ, чинним на дату складання фінансової звітності за МСФЗ.

Форми звітів складені у відповідності до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку затверджених наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07 лютого 2013 року (із змінами та доповненнями), у межах чинного законодавства, нормативних актів Міністерства фінансів України та міжнародних стандартів.

Фінансова звітність за січень-березень 2026 року є повним комплектом фінансової звітності, що повністю відповідає МСФЗ.

При обліку господарських операцій підприємство застосовує відповідні МСФЗ. Для формування фінансової звітності Підприємство застосовує наступні принципи та якісні характеристики:

- а) Принцип відповідності
- б) Принцип безперервності
- в) Принцип нарахування

Цю фінансову звітність складено на основі вище наведених принципів та доцільної собівартості.

Функціональною валютою Підприємства є українська гривня, що є валютою середовища, в якому здійснюються всі господарські операції. Всю інформацію у фінансовій звітності представлено в тисячах гривень із заокругленням до цілих.

Доходи, витрати та активи визнаються Підприємством за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи послуг, не відшкодовується податковим органом, в такому разі ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, залежно від обставин.

Дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми ПДВ. Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості, відображеної в звітності.

Дохід підприємства поділяється на доходи від основної діяльності і доходи від іншої діяльності.

Доходи і витрати включати до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності і відобразити в бухгалтерському обліку та фінансових звітах у тих періодах, до яких вони відносяться. При цьому доходи і витрати відобразити в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження або сплати грошових коштів. Собівартість реалізованих послуг, товарів (робіт) відобразити одночасно з визнанням відповідного доходу.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони були здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходами певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Собівартість реалізованих послуг складається з витрат, безпосередньо пов'язаних з наданням цих послуг.

Якщо актив забезпечує одержання економічних вигід протягом кількох звітних періодів, то витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами.

Складова доходів і витрат у рядках Форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за січень-березень 2026 року

Рядок 2000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 1 292 491 тис. грн., у т.ч.:

отриманий від реалізації:

- комунальних послуг – 1 281 254;
- підвищення тиску холодної води - 8 541;
- послуг оренди (в т.ч. компенсація витрат) – 2 655;
- видачі технічних умов – 41;

Рядок 2120 «Інші операційні доходи» 192 256 тис. грн. у т.ч.

доход, отриманий від:

- різниці в тарифі – 185 198
- штрафів, пень, неустойок – 1 532;
- возміщення раніше списаних активів – 745;
- дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим необоротним активам – 4 605;
- % на залишки по рахункам - 176;

2180 «Інші операційні витрати» 503 тис. грн.

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

- визнані штрафи, пені, неустойки та резерв на них – 73;
- інші операційні витрати – 430, у т.ч.
 - амортизація - 22;
 - відрахування на соціальні заходи – 405
 - втрачене право на податковий кредит - 3

2240 «Інші доходи» 13 401 тис. грн., у т.ч.

- безкоштовно отримані активи і оприбутковані лишки – 2 935;
- дохід, нарахований на суму амортизації по основним засобам, придбаним за рахунок цільового фінансування – 10 466

Рядок 2270 «Інші витрати» 1 639 тис. грн., у т.ч.

Витрати, пов'язані з:

- списанням залишкової вартості списаних (у т.ч. ліквідованих та пошкоджених) необоротних активів – 53;
- утриманням первинної профспілкової організації та членські внески – 1 278;
- амортизація необоротних активів – 232;
- безкоштовна здача вторинної сировини – 76

Фінансові доходи (рядок 2220) 82 тис. грн. та Фінансові витрати (рядок 2250) 34 503 тис. грн. - результат дисконтування довгострокових заборгованостей (дебіторської та кредиторської) .

Грошові кошти на підприємстві обліковуються в національній валюті, та відображаються на поточних рахунках у банках, які можуть бути використані для поточних операцій.

Безготівкові розрахунки здійснювались КП «Теплоенерго» через уповноважені банки та рахунки у Державній Казначейській службі України.

Директор КП «Теплоенерго»

Головний бухгалтер
КП «Теплоенерго»



Андрій КЛИМЕНКО

Олена КОРНІЄВСЬКА

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Дата (рік, місяць, число)	2026, 03, 31	КОДИ	
Територія	<u>ДНІПРОПЕТРОВСЬКА</u>	за ЄДР	12688148	ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО	
Організаційно-правова форма господарювання	<u>Комунальне підприємство</u>	за КАТОТТГ	1	UA12020010010114149	
Вид економічної діяльності	<u>Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря</u>	за КОПФГ		150	
Середня кількість працівників	<u>2 2480</u>	за КВЕД		35.30	
Адреса, телефон	<u>проспект Слобожанський, буд. 29, оф. 504, АМУР-НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ р-н, м. ДНІПРО, Дніпровська, ДНІПРОВСЬКИЙ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49081, Україна</u>		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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 березня 2026** 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	67 956	63 089
первісна вартість	1001	145 319	146 250
накопичена амортизація	1002	77 363	83 161
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	2 766 713	2 782 545
первісна вартість	1011	4 667 984	4 777 479
знос	1012	1 901 271	1 994 934
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	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	10 316	10 379
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	45 656	46 109
Усього за розділом I	1095	2 890 641	2 902 122
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	23 383	23 949
виробничі запаси	1101	23 383	23 949
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 463 305	1 744 348
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	113 336	132 534
з бюджетом	1135	215 621	215 262
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	366	63 583
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	120 770	79 304
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	120 770	79 304
Витрати майбутніх періодів	1170	11 396	14 601
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			

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

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2026	04	01
32688148		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Квартал 2026 р.

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	1 292 491	1 222 873
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</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	(1 622 849)	(1 528 316)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(330 358)	(305 443)
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	192 256	9 732
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	(12 420)	(10 039)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(503)	(3 912)
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	-	-
збиток	2195	(151 025)	(309 662)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	82	189 923
Інші доходи	2240	13 401	4 110
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(34 503)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 639)	(1 283)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(173 684)	(116 912)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(173 684)	(116 912)

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	(173 684)	(116 912)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 284 958	1 186 631
Витрати на оплату праці	2505	191 084	186 828
Відрахування на соціальні заходи	2510	41 426	40 452
Амортизація	2515	97 529	105 373
Інші операційні витрати	2520	20 775	22 983
Разом	2550	1 635 772	1 542 267

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	-	-

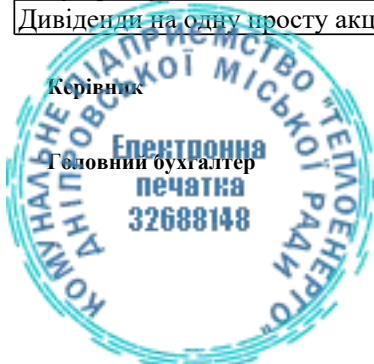
Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Клименко
 Андрій
 Володимирович
 ЕП Корнієвська
 Олена
 Володимирівна

Клименко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна



Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2026	04	01
32688148		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Квартал 2026 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	1 187 405	1 029 855
Повернення податків і зборів	3005	6	8
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	124 045	972
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	122 132	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	22	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	176	156
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2 350	481
Надходження від операційної оренди	3040	1 178	923
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	11	34 083
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 064 996)	(1 101 174)
Праці	3105	(151 549)	(133 512)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(37 598)	(31 316)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(45 672)	(36 898)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(2)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(45 672)	(36 296)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(151)	(61)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(3 421)	(2 026)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(756)	(34 481)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	11 050	-272 990
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	(52 516)	(47 234)
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	-52 516	-47 234
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	-41 466	-320 224
Залишок коштів на початок року	3405	120 770	393 446
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	79 304	73 222

Керівник

Андрій
Володимирович

ЕП Корнієвська

Олена
Володимирівна

Клименко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна

Головний бухгалтер



Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2026

04

01

32688148



(найменування)

Звіт про власний капітал
за I Квартал 2026 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
Залишок на початок року	4000	6 154 641	74 126	197 849	-	(6 125 208)	-	-	301 408
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(70 121)	-	-	(70 121)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	6 154 641	74 126	197 849	-	(6 195 329)	-	-	231 287
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(173 684)	-	-	(173 684)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	1 953	-	-	-	-	-	1 953
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	1 953	-	-	-	-	-	1 953
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	10 306	-	-	-	-	10 306
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	1 953	10 306	-	(173 684)	-	-	(161 425)
Залишок на кінець року	4300	6 154 641	76 079	208 155	-	(6 369 013)	-	-	69 862

Керівник

Андрій
Володимирович
ЕП Корнієвська
Олена
Володимирівна

Клименко Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

Електронна
печатка
32688148

Корнієвська Олена Володимирівна

