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

	КОДИ
Дата (рік, місяць, число)	2026 | 10 | 30
за ЄДРПОУ	32688148
за КАТОТТГ [1]	UA12020010010114149
за КОПФГ	150
за КВЕД	35.30

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

Територія ДНІПРОПЕТРОВСЬКА

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

Вид економічної діяльності Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря

Середня кількість працівників [2] 1 683

Адреса, телефон проспект Слобожанський, буд. 29, оф. 504, АМУР-НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ р-н, м. ДНІПРО, Дніпровська, ДНІПРОВСЬКИЙ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49081, Україна 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 30 вересня 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	52 205
первісна вартість	1001	145 319	146 969
накопичена амортизація	1002	77 363	94 764
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	2 766 713	3 235 766
первісна вартість	1011	4 667 984	5 409 512
знос	1012	1 901 271	2 173 746
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	267
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	45 656	127 189
Усього за розділом I	**1095**	**2 890 641**	**3 415 427**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	23 383	268 340
виробничі запаси	1101	23 383	22 991
незавершене виробництво	1102	-	245 349
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	976 022
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	113 336	108 422
з бюджетом	1135	215 621	293 745
у тому числі з податку на прибуток	1136	1 011	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	366	2 416
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	120 770	7 379
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	120 770	7 379
Витрати майбутніх періодів	1170	11 396	201 740
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			

резервах довгострокових зобов’язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	755 268	704 188
Усього за розділом II	**1195**	**2 703 445**	**2 562 252**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	**-**	**-**
Баланс	**1300**	**5 594 086**	**5 977 679**

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	**2**	**3**	**4**
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	6 154 641	6 525 581
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	74 126	107 093
Додатковий капітал	1410	197 849	212 698
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(6 195 329)	(6 306 586)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	**1495**	**231 287**	**538 786**
II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов’язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	183 667
Інші довгострокові зобов’язання	1515	1 553 694	1 444 107
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі: резерв довгострокових зобов’язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	**1595**	**1 553 694**	**1 627 774**
III. Поточні зобов’язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	773 877	1 226 698
товари, роботи, послуги	1615	2 018 927	1 577 690
розрахунками з бюджетом	1620	5 584	6 777
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	2 066	6 903
розрахунками з оплати праці	1630	27 098	23 793
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	157 282	146 657
Доходи майбутніх періодів	1665	437 530	490 601
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	386 741	332 000
Усього за розділом III	**1695**	**3 809 105**	**3 811 119**
IV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	**1700**	**-**	**-**
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	**1800**	**-**	**-**
Баланс	**1900**	**5 594 086**	**5 977 679**

Керівник ЕП Клименко Андрій Володимирович ЕП Корнієвська Олена Володимирівна **Клименко Андрій Володимирович**

Головний бухгалтер **Корнієвська Олена Володимирівна**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОВОЗНА ТЕПЛОВОЗЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ" Електронна печатка 32068148

[1] Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 12002003268814 8S0100115100001070 92026.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Звіт: Ф1. Баланс
За період: 9 Місяців,2026 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 29.10.2026 у 09:37:03
Реєстраційний номер звіту:
9002428531 (12002003268814 8S0100115100001070 92026.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система
електронного звітування органів державної статистики України

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2026	10	01
за ЄДРПОУ	32688148		

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

(найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 Місяців 2026 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

І. 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	1 357 386	1 284 739
Чисті зароблені страхові премії	*2010*	-	-
премії підписані, валова сума	*2011*	-	-
премії, передані у перестрахування	*2012*	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	*2013*	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	*2014*	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів,робіт, послуг)	2050	(1 825 352)	(2 021 224)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	*2070*	-	-
Валовий: прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(467 966)	(736 485)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	*2105*	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	*2110*	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	*2111*	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	*2112*	-	-
Інші операційні доходи	2120	572 457	24 564
у тому числі: дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2121*	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2122*	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	*2123*	-	-
Адміністративні витрати	2130	(36 584)	(30 674)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(230 573)	(7 037)
у тому числі: витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2181*	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2182*	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(162 666)	(749 632)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	135 772	189 923
Інші доходи	2240	35 756	15 986
у тому числі: дохід від благодійної допомоги	*2241*	-	-
Фінансові витрати	2250	(115 931)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(4 188)	(2 320)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	*2275*	-	-

Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(111 257)	(546 043)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(111 257)	(546 043)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	98
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**	-	98
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	98
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	(111 257)	(545 945)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 328 089	1 316 703
Витрати на оплату праці	2505	256 026	330 719
Відрахування на соціальні заходи	2510	55 257	71 801
Амортизація	2515	201 202	305 092
Інші операційні витрати	2520	251 411	34 620
Разом	**2550**	2 091 985	2 058 935

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	-	-

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ПОЛТАВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Електронна печатка 32688148

Керівник ЕП Клименко Андрій Володимирович — Клименко Андрій Володимирович

Головний бухгалтер ЕП Корнієвська Олена Володимирівна — Корнієвська Олена Володимирівна

Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 1200200326881485010021510000108092026.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393

Текст:

Квитанція №1
Підприємство: 32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Документ: S0100215 Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)
Файл: 1200200326881485010021510000108092026.XML

За період: 9 Місяців,2026 р.
Документ доставлений до центрального рівня Державної податкової служби України 29.10.2026 в 09:30:51

Підписи документа:- перший - печатка,
32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ,
сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a78, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
- другий - директор,
2999611810 Клименко Андрій Володимирович, сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a72, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
,
- третій - бухгалтер, 2626500521
Корнієвська Олена Володимирівна, сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a74, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
ДОКУМЕНТ ЗБЕРЕЖЕНО НА ЦЕНТРАЛЬНОМУ РІВНІ.
Через певний час подбайте про прийом квитанції №2 щодо результатів перевірки та прийняття/неприйняття Вашого електронного документу.

Відправник: Автоматизована система "Єдине вікно подання електронної звітності" ДПС України, версія 2.4.0.4482

Підписи документа:
- перший - печатка,
32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ,
сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a78, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
- другий - директор,
32688148, 2999611810 Клименко Андрій Володимирович, сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a72, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
- третій - бухгалтер, 32688148, 2626500521
Корнієвська Олена Володимирівна, сертифікат № 0100000000000000000000000000000084e1a74, видавець UA-36865753-2401 КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"

ДПС інформує, що Ви можете скористатися онлайн-сервісом «Повторного (дистанційного) формування сертифікатів за електронним запитом» до завершення терміну чинності кваліфікованих сертифікатів відкритих ключів за посиланням https://ca.tax.gov.ua/manage-certificates

Ексклюзивні матеріали, інфографіки, сервіси, анонси та роз'яснення на telegram-каналі ДПС https://t.me/tax_gov_ua

ДПС повідомляє про функціонування «Єдиного Вікна подання електронної звітності», скористатись яким можна за адресою: https://www.tax.gov.ua/elektronna-zvitnist/priymannya-ta-obrobka-elektronnih-dokumentiv-its-edine-vikno/

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2026	10	01
за ЄДРПОУ	32688148		

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

(найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 Місяців 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	1 833 997	1 772 919
Повернення податків і зборів	3005	720	9
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	558 629	3 557
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	553 949	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	44	2 301
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	251	314
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	5 135	1 750
Надходження від операційної оренди	3040	3 579	3 010
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	263	34 467
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 937 405)	(1 922 578)
Праці	3105	(301 118)	(264 812)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(79 346)	(68 884)
Зобов’язань з податків і зборів	3115	(98 730)	(83 409)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(73)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(98 730)	(83 336)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 480)	(672)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(6 517)	(3 770)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(5 811)	(36 105)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-28 789	-561 903
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	(650 623)	(214 925)
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**	-650 623	-214 925
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	370 941	388 327
Отримання позик	3305	195 912	-
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	(832)	(-)
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**	566 021	388 327
Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	-113 391	-388 501
Залишок коштів на початок року	3405	120 770	393 446
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	7 379	4 945

ЕП Клименко Андрій Володимирович

Керівник **Клименко Андрій Володимирович**

ЕП Корнієвська Олена Володимирівна

Головний бухгалтер **Корнієвська Олена Володимирівна**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Електронна печатка 32688148

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 1200200326881485010031110000109092026.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: 9 Місяців,2026 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 29.10.2026 у 09:37:13
Реєстраційний номер звіту:
9002428559 (1200200326881485010031110000109092026.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система
електронного звітування органів державної статистики України

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2026	10	01
за ЄДРПОУ	32688148		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

(найменування)

Звіт про власний капітал

за 9 Місяців 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**	-	-	-	-	(111 257)	-	-	(111 257)
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	32 967	-	-	-	-	-	32 967
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	32 967	-	-	-	-	-	32 967
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	-	-	-	-	-	-	-	-

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОЕНЕРГО ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Електронна печатка
32688148

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	370 940	-	14 849	-	-	-	-	385 789
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**	370 940	32 967	14 849	-	(111 257)	-	-	307 499
Залишок на кінець року	**4300**	6 525 581	107 093	212 698	-	(6 306 586)	-	-	538 786

Керівник Клименко Андрій Володимирович ЕП Корнієвська Олена Володимирівна **Клименко Андрій Володимирович**

Головний бухгалтер **Корнієвська Олена Володимирівна**

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ «ТЕПЛОЕНЕРГО» Електронна печатка 32688148

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 12002003268814 8S0104010100001100 92026.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2
Підприємство: 32688148 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал
За період: 9 Місяців,2026 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 29.10.2026 у 09:36:55
Реєстраційний номер звіту:
9002428513 (12002003268814 8S0104010100001100 92026.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система
електронного звітування органів державної статистики України

Комунальне підприємство «Теплоенерго» Дніпровської міської ради

29.10. 2026 року, місто Дніпро

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (СТИСЛІ)

за період з 01.01.2026 р. по 30.09.2026 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 30.09.2026 р., затверджено рішенням Дніпровської міської ради від 17.12.2025 № 49/74. Зареєстрований в ньому статутний капітал становить 5 663 575 955,23 грн. Слід зазначити, що 23.09.2026 року рішенням Дніпровської міської №55/85 затверджено зміни до Статуту підприємства в частині збільшення суми статутного капіталу, який складає 6 332 504 595,33 грн. Реєстраційні дії проведено після дати балансу (07.10.2026). Окрім того наявні внески до незареєстрованого статутного капіталу в сумі 193 076 789,06 грн., які підприємство отримало на рахунок у банківській установі, відповідно до рішень Дніпропетровської міської ради. Загальна сума сформованого статутного капіталу становить 6 525 581 384,39 грн.

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 07.10.2026 № 1002241070050025607
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 Трубопроводний 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

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 теплопостачання населенню, підприємствам, установам, організаціям та іншим споживачам за регульованими тарифами.

Слід зазначити, що на формування доходу суттєво впливає те, що ЗУ «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання протягом дії воєнного стану та подальшого відновлення» (*далі - Закон № 2479-IX*) запроваджено мораторій на підвищення тарифів на теплову енергію для населення під час дії воєнного стану та шести місяців після його завершення. Отже, на відміну від інших виконавців комунальних послуг Підприємство як суб'єкт теплопостачання по сьогоднішній день не має змоги **застосовувати** рентабельний тариф для основної категорії боржників (населення), адже його діяльність охоплюють державні обмеження, введені у зв'язку із воєнним станом в країні. Наразі тарифи, що застосовуються до цієї категорії споживачів залишились на рівні 2020 року. Це призводить до виникнення різниці між затвердженим тарифом на теплову енергію та фактично діючим для споживачів категорії «населення»

Різниця між затвердженим тарифом на теплову енергію для споживачів категорії «населення» і тим тарифом, який застосовувався підприємством у відповідних періодах, наведена у наступній таблиці:

Затверджений тариф			Діючий (той, що застосовується) тариф
Січень-червень 2025 року рішення виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 24.09.2024р. № 6-24/9), грн./Гкал, без ПДВ	Січень-червень 2026 року рішення виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 30.09.2025р. № 10-30/9), грн./Гкал, без ПДВ		Постанова НКРЕКП від 30.11.2020 № 2257 з урахуванням ст.1 ЗУ від 29.07.2022 №2479-IX (зі змінами), грн./Гкал, без ПДВ
Тариф на теплову енергію	Тариф на теплову енергію без ЦТП*	Тариф на теплову енергію з ЦТП	Тариф на теплову енергію
2 254,42	2 398,83	2 889,97	1 451,10

ЦТП - центральний тепловий пункт

З постановою НКРЕКП від 30.11.2020 № 2257 можна ознайомитись за посиланням: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v2257874-20#Text (структура тарифів наведена у додатку №1 до постанови).

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%.

Діяльність підприємства підлягає ліцензуванню, а тарифи, за якими КП «Теплоенерго» надає послуги, регулювалися державою та органами місцевого самоврядування. Підприємство щокварталу проводить розрахунок різниці в тарифі у відповідності до вимог «Методики визначення заборгованості з різниці в тарифах», затвердженої постановою КМУ від 15.09.2021 № 977 (зі змінами та доповненнями). Загальний обсяг заборгованості з різниці в тарифах, затверджується протоколами Територіальної комісії з питань узгодження заборгованості з різниці в тарифах Дніпропетровської обласної державної адміністрації. 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 раді від 30.11.2022 року 316/30 підприємство визнане стратегічно важливим комунальним підприємством міської ради, що забезпечує життєво необхідними послугами населення, юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців, бюджетні установи міста Дніпро, виконує узяті на себе договірні зобов'язання по забезпеченню міста теплопостачанням. 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 припиняло 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 відрізнятися 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.

Перелік наявних ліцензій та 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, трубопровдах 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

Ліцензії 046604142023001 12, 046104142023001 13, 046304142023001 14,046404142023 00115, 046704142023001 16, 046204142023001 17	07.03.2023-07.03.2028	На право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	Головне управління ДПС у Дніпропетровській області
Ліцензії 046404142023001 71, 046404142023001 71	14.04.2023-14.04.2028	На право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	Головне управління ДПС у Дніпропетровській області
Дозвіл №ДЗ-3372/ПС/1-23	09.08.2023-09.08.2028	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	Південно-Східне міжрегіональне управління державної служби з питань праці

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 однобалкові, лебідка Т 224В У1; крани мостові підвісні електричні однобалкові	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 30 вересня 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-вересень 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. Інформацію у фінансовій звітності представлено в тисячах гривень із заокругленням до цілих чисел.

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 відображати в бухгалтерському обліку та фінансових звітах у тих періодах, до яких вони відносяться. При цьому доходи і витрати відображати в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження або сплати грошових коштів. Собівартість реалізованих послуг, товарів (робіт) відображати 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 Формі №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за січень-вересень 2026 року та відповідний період минулого року наведена у наступних таблицях (суми наведено у тис. грн.):

Назва групи	Сума, тис. грн.	
	Січень- вересень 2025 рік	Січень-вересень 2026 рік
Рядок 2000 Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):		
Комунальні послуги - постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря (у т.ч. абонентське обслуговування)	1 256 676	1 326 629
підвищення тиску питної води - збір очищення та постачання води (експлуатації та техобслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	22 800	23 311
інжиніринг, геологія та геодезія, технічне консультування (видача технічних умов на підключення/відключення) до/від) системи теплопостачання на встановлення приладів обліку)	106	170
оренда майна комунальної власності територіальної громади у т.ч. компенсація комунальних послуг, податку на землю та інших витрат	5 157	7 275
інші доходи	0	1
Разом:	**1 284 739**	**1 357 386**
Рядок 2120 Інші операційні доходи (Рахунок 71):		
безкоштовно отримані активи, та дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим/придбаним за рахунок цільового фінансування основним засобам	16 766	12 905
відшкодування раніше списаних активів та безоплатно отримані активи	672	578
штрафи, пені від дебіторів за судовим рішенням	6 812	2 944
відсотки за залишками коштів на поточних рахунках	314	251
дохід від отриманого цільового фінансування	0	923
різниця в тарифі	0	551 594
дохід на суму погашення/зменшення боргу, на який формувався резерв	0	627
компенсація відсотків по кредиту	0	1 979
курсові різниці	0	656
Разом:	**24 564**	**572 457**
Рядок 2240 Інші доходи (Рахунок 74):		
дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим основним засобам	15 468	32 418
безоплатно отримані активи та оприбутковані лишки	518	3 338
Разом:	**15 986**	**35 756**
Рядок 2220 Інші фінансові доходи (Рахунок 73):		
Результат дисконтування довгострокових заборгованостей (доходи)	189 923	135 772
Разом:	**189 923**	**135 772**
Рядок 2250 Фінансові витрати (Рахунок 95):		

Результат дисконтування довгострокових заборгованостей (витрати)	0*	115 931
Разом:	**0**	**115 931**

*відображено в обліку і фінансовій звітності за результатами року

Стаття "Собівартість реалізованої продукції" рядок 2050 (Рахунок 90)

Статті витрат	Сума тис.грн	
	Січень-вересень 2025	Січень-вересень 2026
витрати на газ (у т. ч. транспортування, розподіл)	908 216	916 091
витрати на електроенергію, у т. ч. розподіл	256 126	277 912
витрати на воду та абонобслуговуванням	12 730	18 470
заробітна плата з нарахуваннями (у т.ч. створення резерву)	377 360	281 869
амортизація	304 211	200 055
ПММ у т.ч. використані для альтернативних джерел енергопостачання	5 786	20 248
канцелярські витрати, господарчі потреби, витрати на хімводоочиску, використані запаси та витрати на періодичні видання	1 224	2 412
послуги з аварійного обслуговування (техобслуговування систем централізованого опалення), поточний ремонт та технічне обслуговування (ТО) приладів обліку	105 872	67 792
витрати на комісійний збір та плату за користування програмним забезпеченням	32 008	14 803
податки та збори (у т.ч. судовий збір)	7 106	7 289
юридичны послуги та послуги направлені на зменшення та погашення забогованості	0	6 005
послуги з охорони	5 829	0
витрати на охорону праці	2 265	2 923
витрати на оренду приміщень у т.ч. комунальні послуги	477	581
послуги зв'язку, інтернет	362	438
вивіз та утилізація відходів	163	78
обслуговування оргтехніки	133	107
оренда автотранспорту	35	409
витрати на обов'язкове страхування	224	468
поточні ремонт, ТО та ТД авт та під'ємних механізмів, генераторів, котельних і котлів	125	6 842
довідково-інформаційні послуги, лабораторно-дослідницькі послуги, службові проїзди (проїздні)	972	560
Разом	**2 021 224**	**1 825 352**

Рядок 2130 АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ (Рахунок 92)

Назва статті витрат	Січень-вересень 2025	Січень- вересень 2026
Зарплата з відрахуваннями на ЄСВ (у т.ч. створення резерву)	24 475	28 475
Амортизація	864	972
Комісія при купівлі валюти	0	476
Витрати на відрядження, госпвитрати	112	167
Використані запаси (у т.ч. ПММ)	864	723
Податки і збори	68	1 343
Витрати на оренду, комунальні послуги та ін.	4 291	4 428
Разом	**30 674**	**36 584**

Рядок 2180 ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ (Рахунок 94)

Назва статті витрат	Січень- вересень 2025	Січень- вересень 2026
Створення резерву на знецінення дебіторської заборгованості	0	226 978
Відрахування на соціальні заходи	692	939
Амортизація	17	175
Визнані пені, штрафи, виконавчий збір, інфляційні та ін. (у т.ч. створення відповідного забезпечення)	417	931
Витрати на доставку пенсій	19	0
Втрачене право на податковий кредит	5 563	15
Знецінення запасів (псування крадіжки)	329	0
Курсові різниці	0	524
Податки і збори	0	1 011
Разом	**7 037**	**230 573**

Рядок 2270 ІНШІ ВИТРАТИ (Рахунок 97)

Назва статті витрат	Січень- вересень 2025	Січень- вересень 2026
Списання активів (оборотних і необоротних), безкоштовна здача металобрухту і передача активів	1 100	857
Утримання первинної профспілкової організації, членські внески підприємства	523	2 634
Амортизація необоротних активів	697	697
Разом	**2 320**	**4 188**

рядок 2195 Форми №2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)» є результатом арифметичних дій: рядок 2095 (або 2090) + рядок 2120 – рядок 2130 – рядок 2150 – рядок 2180;

- показник рядка 2295 Форми №2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)» є результатом арифметичних дій: рядок 2195 (або 2190) + рядок 2200 + рядок 2220 + рядок 2240 – рядок 2250 – рядок 2255 – рядок 2270;
- показник рядка 2355 Форми №2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)» є результатом арифметичних дій: рядок 2295 + (–) рядок 2300 + (–) рядок 2305.

Грошові кошти 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» Андрій КЛИМЕНКО

Головний бухгалтер
КП «Теплоенерго» Олена КОРНІЄВСЬКА