

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	07	01
32698148		
71250020010010114149		
150		
35.30		

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**

за ЄДРПОУ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**

за КОПФГ

Вид економічної діяльності **Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря**

за КВЕД

Середня кількість працівників **2 1 629**

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **30 червня 2023** 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	105 515	94 744
первісна вартість	1001	115 223	115 532
накопичена амортизація	1002	9 708	20 788
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	1 597 486	2 126 087
первісна вартість	1011	2 316 004	2 943 776
знос	1012	718 518	817 689
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	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	256 304	425 773
Усього за розділом I	1095	1 959 305	2 646 604
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	11 746	21 634
виробничі запаси	1101	11 746	10 956
незавершене виробництво	1102	-	2 835
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	7 843
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 612 677	1 279 217
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	211 515	247 133
з бюджетом	1135	1 565	1 592
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	701	418
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	226 891	152 953
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	226 891	152 953
Витрати майбутніх періодів	1170	-	39
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	680 378	744 734
Усього за розділом II	1195	2 745 473	2 447 720
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	4 704 778	5 094 324

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2 375 894	3 123 315
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	531	531
Додатковий капітал	1410	177 919	178 188
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2 671 812)	(2 858 237)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(117 468)	443 797
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	21 253	1 913 553
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	-	-
Усього за розділом II	1595	21 253	1 913 553
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	12 244	339 453
товари, роботи, послуги	1615	4 291 966	1 943 147
розрахунками з бюджетом	1620	6 307	1 198
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	3 106	1 240
розрахунками з оплати праці	1630	24 490	5 362
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	11 508	25 808
Доходи майбутніх періодів	1665	129 347	126 973
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	322 025	293 793
Усього за розділом III	1695	4 800 993	2 736 974
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	4 704 778	5 094 324

Керівник

Головний бухгалтер

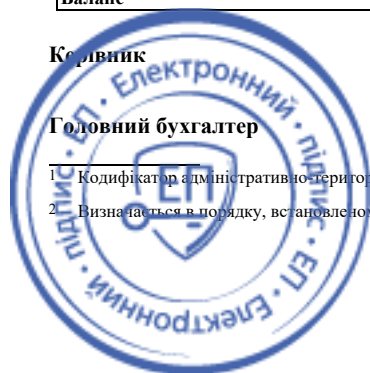
*ЕП Клименко
Андрій
Володимирович*
*ЕП Корнієвська
Олена
Володимирівна*

Клименко Андрій Володимирович

Корнієвська Олена Володимирівна

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.



Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕПЛОЕНЕРГО" ДНІПРОВСЬКОЇ
МІСЬКОЇ РАДИ за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	07	01
32688148		

(найменування)

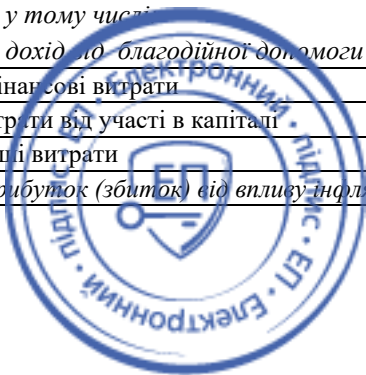
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Півріччя 2023 р.

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	1 138 007	1 455 153
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	(1 440 698)	(1 330 789)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	124 364
збиток	2095	(302 691)	(-)
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	6 538	210 688
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	(12 750)	(9 543)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(251 895)	(483 977)
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	(560 798)	(158 468)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	376 193	154
Інші доходи	2240	2 034	3 931
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(2 473)	(123)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 381)	(673)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(186 425)	(155 179)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(186 425)	(155 179)

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	(186 425)	(155 179)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 097 439	1 015 182
Витрати на оплату праці	2505	183 364	177 344
Відрахування на соціальні заходи	2510	39 739	38 507
Амортизація	2515	110 428	86 458
Інші операційні витрати	2520	274 367	506 818
Разом	2550	1 705 337	1 824 309

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

ЕП Клименко
 Андрій
 Володимирович
 ЕП Корнієвська
 Олена
 Володимирівна

Клименко Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

Корнієвська Олена Володимирівна



КОДИ		
2023	07	01
32688148		

(найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Півріччя 2023 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	1 427 536	1 283 252
Повернення податків і зборів	3005	11	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 145	201 317
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	200 000
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	24 906	22 402
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	78	1 267
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	384	194
Надходження від операційної оренди	3040	1 528	1 255
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	5 835	31 588
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 067 265)	(716 805)
Праці	3105	(168 794)	(156 688)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(42 471)	(43 183)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(55 441)	(68 044)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(8 113)	(20 194)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(47 328)	(47 850)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(550)	(779)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1 815)	(1 795)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(119)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(6 677)	(32 321)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	118 410	521 541
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	(939 722)	(467 746)
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	-939 722	-467 746
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	747 374	-
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	747 374	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-73 938	53 795
Залишок коштів на початок року	3405	226 891	8 617
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	152 953	62 412

Керівник

*ЕП Клименко
Андрій
Володимирович*

Клименко Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

*ЕП Корнієвська
Олена
Володимирівна*

Корнієвська Олена Володимирівна



(найменування)

Звіт про власний капітал

за I Півріччя 2023 р.

Форма №4

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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	2 375 894	531	177 919	-	(2 671 812)	-	-	(117 468)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 375 894	531	177 919	-	(2 671 812)	-	-	(117 468)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(186 425)	-	-	(186 425)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	747 421	-	2 337	-	-	-	-	749 758
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	-	-	(46)	-	-	-	-	(46)
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(2 022)	-	-	-	-	(2 022)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	747 421	-	269	-	(186 425)	-	-	561 265
Залишок на кінець року	4300	3 123 315	531	178 188	-	(2 858 237)	-	-	443 797

Керівник

*ЕП Клименко
Андрій
Володимирович*

Клименко Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

*ЕП Корнієвська
Олена
Володимирівна*

Корнієвська Олена Володимирівна



ПРИМІТКИ
до фінансової звітності за МСФЗ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕПЛОЕНЕРГО»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
станом на 30.06.2023 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.

Статут, який діє на дату випуску фінансової звітності затверджено 22.03.2023 р. рішенням Дніпровської міської ради № 69/35. Протягом 1-го півріччя поточного року підприємство отримало на поточний рахунок внесок до статутного капіталу у розмірі 747 374 449,00 грн., але ця сума ще не знайшла відображення у останньому Статуті.

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%. Переходу на спрощену систему оподаткування протягом звітного періоду не відбувалося.

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

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.

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

У 2021 році 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.

Також підприємство отримало у звітному періоді ліцензії на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання), які видало ГУ ДПС У Дніпропетровській області.

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, який діє на момент складання і подання звітності.

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

Фінансова звітність за січень-червень 2023 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 2023 рік затверджена 30.12.2022 року Наказом про організацію бухгалтерського обліку та облікові політики підприємства на 2023 р. №735

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

Дохід, отриманий від реалізації:

- теплової енергії (в т.ч. абонентське обслуговування) – 1 125 125;
- підвищення тиску холодної води - 9 587;
- видачі технічних умов – 71;
- послуг оренди (в т.ч. компенсація витрат) – 3 218;
- інше (реалізація запасів) - 6

Рядок 2120 «Інші операційні доходи»

доход, отриманий від:

- штрафів, пень, неустойок – 1 614
- возміщення раніше списаних активів – 579;
- списання кредиторської заборгованості – 0;
- безкоштовно отриманих активів – 4 267;
- % на залишки по рахункам - 78
- отримана різниця в тарифі – 0
- дохід на суму оплати боргу, на який формувався резерв – 0

Рядок 2180 «Інші операційні витрати»

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

- визнані штрафи, пені, неустойки та резерв на можливі санкції – 18 221;
- створення резерву на списання та списання безнадійної дебіторської заборгованості – 233 317;
- інші операційні витрати – 357

В т.ч.

- амортизація - 12;
- оплата труда 18
- ЄСВ – 231
- витрати на доставку пенсій- 39
- виконавчий збір та проведення виконавчих дій – 44
- втрачене право на податковий кредит - 0
- витрати на відрядження - 13
- результат інвентаризації – 0;
- знецінення запасів – 0

Рядок 2240 «Інші доходи»

- безкоштовно отримані активи – 0;

- дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим основним засобам або придбаним за рахунок фінансування – 2 034

Рядок 2270 «Інші витрати»

Витрати, пов'язані з:

- списанням залишкової вартості списаних (ліквідованих) необоротних активів – 1 004;
- утриманням первинної профспілкової організації – 163;
- уцінка основних засобів – 0;
- надзвичайні витрати – 214;
- безкоштовна здача вторинної сировини – 0.

Рядок 2520 «Інші операційні витрати»

- комзбір за приймання комунальних платежів - 16 450;
- створення резерву на знецінення та списання безнадійної дебіторської заборгованості – 233 317;
- податки – 6 379 (без штрафів, пень);
- штрафи, пені, неустойки (в т.ч. резерв на можливі санкції) – 18 221.

Рядки 2220 і 2250 відображають результат дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості.

Директор

Головний бухгалтер



Андрій Клименко

Олена Корнієвська