

## Додаток 3

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпро

Підприємство	Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради	Рік 2024 за ЄДРПОУ	Коди 32688148
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Дніпро	за КОАТУУ	1210136300
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	
Галузь	Теплопостачання	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	за КВЕД	35.30
Одиниця виміру, тис. гривень	без десяткових знаків	Стандарт звітності П(с)БОУ	-
Форма власності	Комунальна	Стандарт звітності МСФЗ	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	1 644 чол.		
Місцезнаходження	м. Дніпро		
Телефон	(056) 374-30-00		
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович		

ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА  
за півріччя 2024 року  
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)  
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 138 007	1 569 660	1 119 400	-450 260	71
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 440 698	1 634 113	1 554 122	-79 991	95
Валовий прибуток/збиток	1020	-302 691	-64 453	-434 722	-370 270	674
Адміністративні витрати	1040	12 750	16 868	19 015	2 146	113
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-245 357	1 927	8 017	6 091	416
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-560 798	-79 395	-445 720	-366 325	561
ЕБІТДА	1410	-450 370	20 694	-283 880	-304 574	-1 372
Рентабельність ЕБІТДА	5010	-39,58	1,32	-25,36	-27	-1 924
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	373 720	-4 024	-4 496	-472	0
Інші доходи/витрати	1320	653	-74	-1 329	-1 255	1 796
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-186 425	-83 493	-451 545	-368 052	541
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-186 425	-83 493	-451 545	-368 052	541
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,16	-0,05	-0,40	0	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	6 804	66 373	2 612	-63 761	4
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	43 398	56 250	52 174	-4 076	93
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	40 605	54 714	49 167	-5 547	90
Усього виплат на користь держави	2200	90 807	177 337	103 953	-73 384	59
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	226 891	55 827	74 898	19 071	134
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-646 628	-59 542	-234 546	-175 004	394
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-175 000	-100 088	-159 507	-59 419	159
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	747 690	161 589	323 499	161 910	200
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	152 953	57 786	4 344	-53 442	8

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	175 000	100 088	159 507	59 419	159
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,04	-0,02	-0,09	-0,07	539,47
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,42	-1,00	10,73	11,72	-1078,13
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,10	0,02	-0,01	-0,02	-48,84
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	2 646 604	2 845 700	2 888 186	42 486	101
Оборотні активи	6010	2 447 720	2 385 000	2 355 618	-29 382	99
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	152 953	57 786	4 344	-53 442	8
Усього активи	6030	5 094 324	5 230 700	5 243 804	13 104	100
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 913 553	1 499 291	1 513 244	13 953	101
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 736 974	3 647 500	3 772 651	125 151	103
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 650 527	5 146 791	5 285 895	139 104	103
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	443 797	83 909	-42 091	-126 000	-50

Директор  
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

Таблиця І Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
і	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 138 007	1 569 660	1 119 400	-450 260	71	
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1000/1	1 092 996	1 509 168	1 069 902	-439 266	71	
абонентське обслуговування	1000/2	32 128	40 182	34 517	-5 665	86	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/3	9 587	15 359	11 714	-3 645	76	
діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (видача технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	1000/4	71	100	76	-24	76	
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади- надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	1000/5	3 218	4 842	3 176	-1 666	66	
Надання інших послуг	1000/6	6	10	14	4	140	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 440 698	1 634 113	1 554 122	-79 991	95	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 796	1 335	1 963	628	147	зростання ціни на матеріали
витрати на паливо	1012	850 673	983 092	834 766	-148 326	85	економія ПЕР
витрати на електроенергію	1013	138 687	138 949	175 879	36 930	127	зростання вартості послуг
витрати на оплату праці	1014	175 788	245 093	214 108	-30 985	87	
відрахування на соціальні заходи	1015	37 902	52 534	46 141	-6 393	88	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	15 262	13 595	5 249	-8 346	39	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	3 486	3 466	4 803	1 337	139	зростання ціни на матеріали
витрати на електроенергію	1016/2	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1016/3	0	0	0	0	0	
відрахування на соціальні заходи	1016/4	0	0	0	0	0	
послуги сторонніх організацій	1016/5	11 776	10 129	446	-9 683	1	
амортизація основних засобів з нематеріальних активів	1017	109 978	99 412	161 306	61 894	162	
інші витрати (розшифрувати)	1018	110 613	100 102	114 710	14 608	115	зростання вартості послуг
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	172	108	185	77	171	
матеріали та запчастини	1018/2	602	647	1 115	468	172	зростання ціни на матеріали
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	8 162	8 206	7 142	-1 064	87	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч	1018/4	1 299	2 908	993	-1914	34	
матеріали (спецадіг)	1018/4/1	240	856	310	-546	36	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1018/4/2	398	838	531	-308	63	
інші (медогляд, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	661	1 213	153	-1 060	13	
витрати на відрядження	1018/5	0	2	0	-2	0	
послуги, пов'язані з охороною навколишнього середовища (виіз ПБО)	1018/6	92	105	96	-9	92	
витрати на прилади обліку електричної, випробування захисних засобів та інвентаря в ДІ ІМС	1018/7	54	55	17	-38	31	
проведення технічного огляду і технічного обслуговування котлів, трубопроводів, від'єднаних споруд	1018/8	27	19	30	11	158	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	3 856	3 772	3 815	43	101	
оренда майна та авто, утримання	1018/10	95	87	98	10	112	зростання вартості послуг
комунальні послуги, у т.ч.:	1018/11	571	549	557	8	102	
тепла енергія	1018/11/1	304	257	262	5	102	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	250	273	261	-12	96	економія ПЕР
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	17	19	34	15	179	
страхування майна	1018/12	0	0	0	0	#ДЕЛ/01	
страхування майна (авто)	1018/13	59	14	71	57	520	
послуги зв'язку	1018/14	204	203	199	-4	98	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	15 143	19 139	31 424	12 285	164	
метеорологічні послуги	1018/16	15 049	11 210	0	-11 210	0	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	23	22	24	2	109	
Послуги банку (прийом платежів)	1018/18	16 450	12 982	19 765	6 783	152	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	6 236	5 557	6 841	1 284	123	зростання вартості послуг
Програми забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	5 901	6 230	5 885	-345	94	
Послуги виробничого характеру та ін. (чищення газопроводів та димоходів, еколого-розвідувальні роботи, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	35 855	27 286	35 426	8 140	130	зростання вартості послуг
службові відрядження (по місту)	1018/22	494	573	490	-84	85	

1	2	3	4	5	6	7	8
тверде паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
обслуговування оргтехники	1018/24	26	34	40	6	117	
інші витрати	1018/25	244	397	497	101	125	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-302 691	-64 453	-434 722	-370 270	674	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі	1030	6 538	2 337	15 303	12 966	655	
різниця в тарифах	1030/1	0	0	0	0	0	
фінансова підтримка членівки бюджету	1030/2	0	1 036	864	-172	0	
дохід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	4 846	175	8 297	8 122	4 741	Дохід отриманий від ліквідації залишків списаних активів (439 тис. грн.) (балансово-організаційні) (781 тис. грн.)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	1 614	180	2 926	2 746	1 626	
Високов банк за користування грошовими коштами	1030/6	78	941	3 216	2 275	342	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	0	5	0	-5	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі	1040	12 750	16 868	19 015	2 146	113	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	610	568	633	65	112	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	0	0	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	1043	0	0	0	0	0	
витрати на страхові послуги	1044	8	15	7	-8	45	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	700	0	-730	0	
витрати на відрядження	1046	16	11	4	-7	36	
витрати на зв'язок	1047	13	41	38	-3	94	
витрати на оплату праці	1048	7 557	9 906	10 992	1 086	111	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 606	2 179	2 332	153	107	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	282	479	326	-152	68	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	0	0	0	0	0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	0	0	0	0	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	13	19	5	-14	26	
юридичні послуги	1056	1	16	500	484	1 125	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	7	7	1	-6	15	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	1	4	3	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі	1060	0	0	0	0	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	2 638	2 896	4 172	1 276	144	
МБП (у т.ч. копії, канцтовари)	1062/1	42	34	30	-4	89	
залишкі частини	1062/2	77	94	103	9	110	зростання цін на матеріали
інші матеріали (П/СМ)	1062/3	17	24	0	-24	0	
послуги кур'єра та поштової послуги	1062/4	24	22	30	9	140	
періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	2	7	12	5	171	
підготовка вказівки книжки	1062/6	0	0	0	0	0	
програмне забезпечення	1062/7	126	126	236	110	187	
обслуговування оргтехники	1062/8	36	33	25	-8	76	
моніторинг роботи на підприємстві та стат. звітності підприємств	1062/9	0	4	1	-3	25	
оренда нежитлових приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	1 694	1 785	1 685	-100	94	
комунальні послуги :	1062/11	297	368	276	-91	75	
електроенергія	1062/11/1	120	153	150	-3	98	
опалення (газ)	1062/11/2	172	210	121	-89	58	
водопостачання та водоочищення	1062/11/3	4	5	5	0	107	
техобслуговування та пожежна охорона приміщень	1062/12	0	0	0	0	#ДЕЛ/0/	
Послуги банку (РКО)	1062/13	39	36	22	-14	61	
службові відрядження (по місту)	1062/14	74	93	109	16	118	
Інформаційні послуги (оповіщення, розсилання інформації в ЗМІ)	1062/15	0	7	928	921	13 257	
Інші (послуги охорони та ін.)	1062/16	209	264	403	139	153	зростання вартості послуг
судовий збір	1062/17	0	0	312	312	#ДЕЛ/0/	
Витрати на збут, у тому числі	1 070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та улагодку	1072	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці	1073	0	0	0	0	0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	0	0	0	0	0	
витрати на рекламу	1075	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі	1 080	251 895	410	7 286	6 876	1 777	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	233 317	0	1 212	1 212	0	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	
курсові різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	18 578	410	6 074	5 664	1 481	

1	2	3	4	5	6	7	8
інше: пені, штрафи, списання, вил. збір, інфляційні витрати	1085/1	18 221	0	3 661	3 661		
списання безцінної дебіторської заборгованості	1085/2	0	0	0	0		
вилітати та нарахування	1085/3	250	0	300	300		
ракові відходи (апірвані)	1085/3/1	18	0	0	0		
ракові нарахування (лікарняні)	1085/3/2	232	0	300	300		
прородний газ (розподіл)	1085/4	0	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
втрачене право на податковий кредит	1085/6		0	2 086	2 086		
інші витрати (амортизація, медичне страхування та ін.)	1085/7	108	410	27	-383	7	11 тис. грн - амортизація
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-560 798</b>	<b>-79 395</b>	<b>-445 720</b>	<b>-366 325</b>	<b>561</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	376 193	0	2 052	2 052	#ДЕЛ/01	
нарахований дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	376 193	0	2 052	0	0	дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	2 473	4 024	6 548	2 524	163	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	2 473	4 024	6 548	2 524	163	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	2 034	726	798	72	110	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	2 034	688	798	110	116	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	0	38	0	-38	0	
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	1 381	800	2 127	1 327	266	
списання несорбитних активів та ін.	1160/1	1 004	0	1 342	1 342		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	163	425	163	-262	38	
інші	1160/3	214	375	622	247	166	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-186 425</b>	<b>-83 493</b>	<b>-451 545</b>	<b>-368 052</b>	<b>541</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛ/01	
Прибуток (збиток) від діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-186 425	-83 493	-451 545	-368 052	541	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-186 425	-83 493	-451 545	-368 052		
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узгальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-245 357	1 927	8 017	6 091	416	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	373 720	-4 024	-4 496	-472	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	653	-74	-1 329	-1 255	1 796	
Усього доходи (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 522 772	1 572 723	1 137 553	-435 170	72	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 709 197	1 656 215	1 589 098	-67 118	96	
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-560 798	-79 395	-445 720	-366 325	561	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	110 428	100 088	161 840	61 752	162	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0	0	0	0	
<b>EBITDA</b>	<b>1410</b>	<b>-450 370</b>	<b>20 694</b>	<b>-283 880</b>	<b>-304 574</b>	<b>-1 372</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 097 439	1 133 728	1 115 777	-17 951	98	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	107 233	10 794	104 338	93 543	967	
витрати на паливо та енергію	1502	990 206	1 122 934	1 011 439	-111 494	90	
Витрати на оплату праці	1510	183 364	254 999	225 100	-29 899	88	
Відрахування на соціальні заходи	1520	39 739	54 714	48 773	-5 941	89	
Амортизація	1530	110 428	100 088	161 840	61 752	162	
Інші операційні витрати	1540	274 367	107 862	28 919	-78 943	27	
Усього	1550	1 705 337	1 651 391	1 580 409	-70 983	96	

Директор  
КП "Теплоенерго"  
(посада)



(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	-2 671 812	-2 893 651	-3 762 842	-869 191	130
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
Перенесено з додаткового капіталу	2020	0	0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	3 270	3 270	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	0	0	3 270	3 270	0
корегування попередніх періодів	2060/2	0	0	0	0	0
дооцінка (уцінка) необоротних активів	2060/3	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	-2 858 237	-2 977 143	-4 217 657	-1 240 513	142
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	6 804	66 373	2 612	-63 761	4
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	0	0	0	0	0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	43 398	56 250	52 174	-4 076	93
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
реєстраційна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	33 986	45 900	41 209	-4 691	90
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	0	0	0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	0	0	0	0	0
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	0	0	0	0	0
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	323	330	276	-54	84
податок на землю	2146/1	323	330	276	-54	84
інші платежі (розшифрувати)	2147	9 089	10 020	10 689	669	107
військовий збір	2147/1	2 832	3 825	3 434	-391	90
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	5 913	5 915	6 565	650	111
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	24	24	0
судовий збір, штрафи, плата за ліцензії та ін.	2147/5	344	280	666	386	238
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	40 605	54 714	49 167	-5 547	90
<b>Усього нараховано:</b>	<b>2200</b>	<b>90 807</b>	<b>177 337</b>	<b>103 953</b>	<b>-73 384</b>	<b>59</b>



Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-186 425	-83 493	-451 545	-368 052	541
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	110 428	100 088	161 840	61 752	162
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	1 892 300	-198 450	-184 497	13 953	93
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	1 892 300	-198 450	-184 497	13 953	93
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-622 727	-688	-150 254	-149 566	21 839
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-177	-688	1 894	2 582	-275
коригування суми непокритого збитку	3030/2	0		-3 270	-3 270	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3					
незавершені капітальні інвестиції	3030/4					
прийняття на баланс основних засобів	3030/5				0	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6			124	124	
інші необоротні активи	3030/7	-169 469		49 056		
основні засоби	3030/8	-453 081		-198 058	-198 058	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	1 193 576	-182 542	-624 456	-441 914	342
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	223 815	0	262 808	262 808	
запаси	3050/1	-9 888		-106	-106	
дебіторська заборгованість	3050/2	298 098		278 267	278 267	
витрати майбутніх періодів	3050/3	-39		-50	-50	
інші оборотні активи	3050/4	-64 356		-15 303	-15 303	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-2 064 019	123 000	127 102	4 102	103
кредиторська заборгованість	3060/1	-2 047 713	123 000	36 658	-86 342	30
поточні забезпечення	3060/2	14 300		-14 191	-14 191	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-2 374		128 974	128 974	
інші поточні зобов'язання	3060/4	-28 232		-24 339	-24 339	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5	0		0	0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-646 628	-59 542	-234 546	-175 004	394
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-646 628	-59 542	-234 546	-175 004	394
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	0	0	0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	0	0	0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	536	0	445		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	536	0	445		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	174 464	100 088	159 062	58 974	159
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	172 735	100 088	158 085	57 997	158
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	1 729		977		

1	2	3	4	5	6	7
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	47				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	€	€	€		
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1	€				
Інші надходження (розшифрувати)	3480	747 643	161 585	323 499	161 910	200
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	747 374	161 589	318 352	156 763	197
На здійснення розрахунків за спожитий природний газ згідно укладених договорів про реструктуризацію заборгованості з НАК "Нафтогаз України"; здійснення розрахунків за електричну енергію, природний газ, в т.ч. його транспортування та розподіл, на проведення аварійних, ремонтних й відновлювальних робіт об'єктів теплопостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго».	3480/1/1			243 352	243 352	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/2	270 180	161 589	50 000	-111 589	31
Встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/3	115 000			0	
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону (проведення аварійних, ремонтних й відновлювальних робіт об'єктів теплопостачання, які знаходяться на балансі КП «Теплоенерго»)	3480/1/4	362 194		25 000	25 000	
додатковий капітал	3480/2	269		453	453	
капітал у дооцінках	3480/3			4 694	4 694	
Витрати				0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570	0	0	0		
додатковий капітал	3570/1	0				
зарєєстрований (паєвий) капітал	3570/2					
оплата придбання та встановлення вузлів обліку теплової енергії за рахунок фінансування з міського бюджету	3570/3					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	747 690	161 589	323 499	161 910	200
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	226 891	55 827	74 898	19 071	134
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	152 953	57 786	4 344	-53 442	8
Чистий грошовий потік	3630	-73 938	1 958	-70 554	-72 512	-3 603



Директор КП "Теплоенерго"

Андрій КЛИМЕНКО



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, тому числі:	4000	175 000	100 088	159 507	59 419	159
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 729	0	977	977	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	536	0	445	445	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	172 735	100 088	158 085	57 997	158

Директор КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Пайменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-26,60	-38,84	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-39,58	-25,36	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,04	-0,09	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,42	10,73	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,16	-0,40	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		-10,33	-18,62	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,10	-0,01	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,89	0,62	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		1,58	0,99	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,15	0,14	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / нервову вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,28	0,29	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300		-	-	

Директор  
КП "Теплоенерго"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця VI. Інформація  
до звіту про виконання фінансового плану за півріччя 2024 року  
Комунального підприємства "Теплоенерго" Дніпровської міської ради  
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати  
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради має комунальну форму власності та є власністю територіальної громади міста. Адреса підприємства: Україна, 49081, м. Дніпро, просп. Слобожанський, 29 офіс № 504.  
Директор підприємства Клименко Андрій Володимирович, головний бухгалтер - Корнієвська Олена Володимирівна.  
Основний вид діяльності КП "Теплоенерго" є постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.  
До складу КП "Теплоенерго" входять: апарат управління, теплової райони, цехи, лабораторії та служби.  
Підприємство експлуатує 374 котельні (районні, кварталні та індивідуальні) паливом для всіх котелень служить природний газ, крім того 59 теплових пункти та 1022,698 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.  
Сумарна теплова потужність котелень підприємства складає 2297,939 Гкал/годину.  
У котельнях підприємства встановлено всього 1054 котлів 52 тис.л, потужністю від 50 кВт до 58 мВт.  
Підприємство забезпечує опаленням 3 172 житлових будинків. Опалюється 2 616 - місцевих рад, 157-відомого жителя, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 151, гуртожитків - 56  
А також, лікувальних закладів - 125, учбові заклади - 205, дитячих дошкільних закладів - 168, інші навчальні заклади - 60  
Структура споживачів теплової енергії: населення - 83,36%; бюджетні установи - 12,15%; релігійні організації -0,0079%; інші споживачі - 4,48%.  
Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб населення - 1741,32 грн./Гкал (з ПДВ) (затверджено постановою НКРЕКП від.30.11.20 №2257)  
Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб бюджетних установ - 2423,76 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкома від 20.09.23 №2-29/9)  
Виробництво та транспортування теплової енергії здійснюється КП "Теплоенерго" на власному обладнанні та по власним трубопроводам, таким чином, залежність реалізації від торговельних та інших організацій виключена.  
Підприємство є енергоємним. Частка енергоємності у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 73 %.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
	Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	160	156	162	162	160	-2	99
професіонали	100	97	103	103	96	-7	93
фахівці	40	40	48	49	46	-3	94
технічні службовці	16	15	21	21	16	-5	76
робітники	1682	1682	1 539	1723	1326	-397	77
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 317	747	1 494	747	747	0	100
адміністративно-управлінський персонал	13 606	6 810	18 187	9 160	10 245	1 085	112
працівники	396 945	175 806	452 649	245 092	214 108	-30 984	87
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 607	911	1 823	911	911	0	100
адміністративно-управлінський персонал	16 599	8 252	22 188	11 175	12 413	1 238	111
працівники	482 034	213 940	549 664	297 627	260 549	-37 078	88
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	109 750	124 500	124 500	124 500	124 500	0	100
адміністративно-управлінський персонал	26 368	28 376	36 085	36 349	41 646	5 297	115
працівники	16 894	16 894	20 612	20 272	22 261	1 989	110
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	109 750	151 890	151 890	151 890	151 890	0	100
адміністративно-управлінський персонал	27 687	34 382	44 024	44 343	50 438	6 115	114
працівники	20 273	22 454	25 030	24 618	27 090	2 472	110

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
Код за ЄДРПОУ	

3. Інформація про бізнес підприємства (код рахуна 1000 фінансового плану)

	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартість продукції/надаєних послуг), гривень
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надаєних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надаєних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надаєних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надаєних послуг, одиниця виміру	
Постачання перн, герметичної воли та хімікатів до повітря	1 509 168	678,083	2 225,64	1 069 902	676,34 тис.Гзад	1 581,90	-439 266	-644	77	100		
абонентське обслуговування	40 182	218,783	30,61	34 517	187,940	30,61	-5 665	0	88	86		
підвищення тиску легкої води-збірощення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування подавлювальних установок тиску холодної води)	15 359	6	2 559 750	11 714	6	1 932 333	645	-607 417	76	100		
Ділячість у сфері інженерингу, геології та геодезії, надаючи послуги технічного контролювання в дикх сферах (власна технічна учов на ліцензювання (відомченню до (виз) системи теплопостачання на встановлення приладів обліку)	100	6	16 667			12 733	24	-3 933		100		
передача в оренду нерухомого майна комунальної власності територіальної громади, надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна (надання в оренду нежитлових приміщень міської комунальної власності)	4 842		806 960	3 176	6	529 333	-1 666	-277 627	66	100		
Надання інших послуг	10		1 667	14	6	2 327	4	660	110	100		
Усього	1 569 660			1 119 400			-430 260		11			

4. Дані фінансово-зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата внаслідок погашення (графік)	Забезпечення на останню дату	
					Забезпечення	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х	х	х	х

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Назва банків	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Забезпеченість за кредитами на 31.03.2024 року (звітний період)	
	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х	х	х	х



6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Місяць	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього					У тому числі за їх видами				
				4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	ДієО Ланос АЕ 22-93	2007	Мета використання автотранспорт використовується з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	1	0	0	0	0	0	0	0		
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		31	28	0	0	0	3	0	0		
3	Renault Dokker АЕ 5780	2019		78	50	0	0	0	28	0	0		
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		60	27	0	0	0	32	0	0		
5	Ford Focus Transit АЕ 4731	2017		74	33	0	0	0	23	0	16		
6	ВАЗ-2107 794-65 АН	1999		0	0	0	0	0	0	0	0		
7	ВАЗ-2107 907-26АН	2000		111	111	0	0	0	0	0	0		
8	TOYOTA LAND CRUISER 150 АЕ 06-16	2023		203	66	0	0	0	108	28	0		
	ВАЗ-2105 045-04 АА	1999		33	33	0	0	0	0	0	0		
	ВАЗ-21074 979-66АВ	1996		43	43	0	0	0	0	0	0		
Усього				633	392	0	0	197	0	44			

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Місяць	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				відхилення, +/-	висновки, %
					Усього на рік	план	факт	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта інвестування	Зачуження кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (амортизація)			Інші джерела (реінвестування)			Усього								
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-						
1	Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
2	Інструменти, інвентар, сигналізація та ін.																		0	977	977	0
3	Технічна паспортизація теплових мереж, ліній ЕП та ін.																		0	445	445	0
4	Модернізація, поліфікація (об'єднання, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0	0	0	0	0	0	0	0	100 088	158 085	57 997	158	100 088	158 085	57 997	158	100 088	158 085	57 997	158	159
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	100 088	159 507	59 419	159	100 088	159 507	59 419	159	100 088	159 507	59 419	159	100
Відсоток										100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку здійснення будівництва	Періодна балансова вартість кошториса вартість будівництва					У тому числі					Інформація щодо проекту-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)
			план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор КП "Теплоенерго" (позаштатно)



Андрій КЛІМЕНКО (позаштатно)