

Додаток 3

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

		Рік 2021	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради	за СДРПОУ	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 десятикових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ	-
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	V
Середньооблікова кількість штатних працівників	2 000 чол.		
Місцезнаходження	м. Дніпро		
Телефон	(056) 374-30-00		
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за півріччя 2021 року**

(1 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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	829 778	1 061 698	1 137 059	75 361	107
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	900 082	1 132 323	1 441 557	309 234	127
Валовий прибуток/збиток	1020	-70 304	-70 625	-304 498	-233 873	431
Адміністративні витрати	1040	9 257	12 816	10 616	-2 200	83
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-31 732	-132	-8 199	-8 067	6 211
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-111 293	-83 573	-323 313	-239 740	387
ЕВІТДА	1410	-38 598	-10 888	-245 673	-234 785	2 256
Рентабельність ЕВІТДА	5010	-4,65	-1,03	-21,61	-21	2 107
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-1 438	-3 508	-6 620	-3 112	0
Інші доходи/витрати	1320	-17 051	-2 757	-14 392	-11 635	522
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-129 782	-89 838	-344 325	-254 487	383
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	2 388	0	-2 388	0
Чистий фінансовий результат	1200	-129 782	-92 226	-344 325	-252 099	373
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,16	-0,09	-0,30	0	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	7 178	0	-7 178	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	2 388	0	-2 388	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	37 009	38 405	65 395	26 990	170
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	34 326	36 591	35 941	-650	98
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	32 643	35 156	33 755	-1 401	96
Усього виплат на користь держави	2200	103 978	119 718	135 091	15 373	113
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	46 828	17 762	67 463	49 701	380
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	37 282	-22 961	72 356	95 317	-315
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-172 915	-357 628	-144 888	212 740	41
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	111 426	379 466	51 865	-327 601	14
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	22 621	16 639	46 796	30 157	281

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	172 915	310 138	144 888	-165 250	47
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,04	-0,03	-0,10	-0,07	
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,25	2,97	0,95	-2,02	32,12
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,20	-0,01	-0,10	-0,09	994,86
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 146 168	1 210 151	1 218 719	8 568	101
Оборотні активи	6010	1 966 436	1 967 747	2 170 291	202 544	110
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	22 621	16 639	46 796	30 157	281
Усього активи	6030	3 112 604	3 177 898	3 389 010	211 112	107
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	90 338	32 711	25 826	-6 885	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 512 875	3 176 219	3 723 940	547 721	117
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	2 603 213	3 208 930	3 749 766	540 836	117
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	509 391	-31 032	-360 756	-329 724	1 163

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



А.В. Клименко

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)					Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	829 778	1 061 698	1 137 056	75 361	107	
Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	1000/1	821 302	1 052 990	1 126 780	73 790	107	
підвищення тиску питної води-збір,очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/2	4 650	4 650	5 242	592	113	
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)	1000/3	14	67	62	-5	93	
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)	1000/4	3 713	3 715	4 337	622	117	
Надання інших послуг	1000/5	99	276	638	362	231	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	900 082	1 132 323	1 441 557	309 234	127	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	357	375	760	385	203	
витрати на паливо	1012	545 949	746 800	1 037 028	290 228	139	
витрати на електроенергію	1013	70 972	74 350	89 812	15 462	121	
витрати на оплату праці	1014	139 209	157 103	145 272	-11 831	92	
відрахування на соціальні заходи	1015	29 709	33 672	31 335	-2 337	93	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1 306	1 130	1 300	170	115	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	1 306	1 130	1 300	170	115	
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	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	72 433	72 450	77 347	4 897	107	
інші витрати (розшифрувати)	1018	40 147	46 443	58 703	12 260	126	
МБП (бланки, журнали, канцтовари)	1018/1	46	61	43	-18	70	
матеріали та запчастини	1018/2	461	133	330	197	248	
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	6 176	6 320	8 120	1 800	128	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу, у т.ч.:	1018/4	718	785	877	92	112	
матеріали	1018/4/1	588	639	439	-220	67	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1018/4/2	0	75	190	115	253	
інші (медогляд, молато, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	130	51	248	197	486	
витрати на відрядження	1018/5	10	10	145	135	1 450	
послуги, пов'язані з охороною навколосередовища	1018/6	83	66	57	-9	86	
витрати на прилади обліку електроенергії, випробування захисних засобів та повірка в ДЦМС	1018/7	28	30	5	-25	17	
Проведення діагностики і техпасвідчення котлів, трубопроводів, під'ємних споруд	1018/8	115	180	88	-92	49	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	1 001	1 020	1 217	197	119	
оренда майна та авто, утримання	1018/10	443	442	348	-94	79	
комунальні послуги, у т.ч.:	1018/11	0	0	0	0	0	
природний газ	1018/11/1	0	0	0	0	0	
теплова енергія	1018/11/2	0	0	0	0	0	
електроенергія	1018/11/3	0	0	0	0	0	
водопостачання та водовідведення	1018/11/4	0	0	0	0	0	
страхування майна	1018/12	0	0	0	0	0	
страхування майна (авто)	1018/13	1	0	37	37		
послуги зв'язку	1018/14	284	290	140	-150	48	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	546	1 080	838	-242	78	
метеорологічні послуги	1018/16	7 189	2 797	9 270	6 473	331	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	45	7	54	47	771	
Послуги банку (прийм платежів)	1018/18	9 579	16 220	13 073	-3 147	81	
Податки та збори (земля та ін.)	1018/19	4 345	4 350	5 160	810	119	
Програмне забезпечення для нарахування платежів споживачам	1018/20	1 954	3 900	1 611	-2 289	41	
Послуги виробничого характеру та ін. (чистка газопроводів та димоходів, клінінгові послуги, вивіз та утилізація відходів, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	6 473	8 296	16 569	8 273	200	
службові відрядження (по місту)	1018/22	382	322	476	154	148	
тверде паливо	1018/23	191	120	234	114	195	

1	2	3	4	5	6	7	8
інші витрати	1018/24	77	14	11	-3	79	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-70 304	-70 625	-304 498	-233 873	431	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1 867	427	4 025	3 598	943	
різниця в тарифах	1030/1	0	0	0	0	0	
фінансова підтримка з міського бюджету	1030/2	0	0	0	0	0	
дохід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	921	180	2 336	2 156	1 298	дохід отриманий від відшкодування раніше списаних активів (1024 тис грн.) безоплатно отриманих активів (1312 тис грн.)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	292	180	1 110	930	617	штрафи, пені отримані за судовими рішеннями від дебіторів
відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	653	64	579	515	905	інше
дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	1	3	0	-3	0	
курсові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	9 257	12 816	10 616	-2 200	83	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	132	147	247	100	168	
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	0	0	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	1045	440	500	480	-20	96	
витрати на службові відрядження	1046	20	6	22	16	367	
витрати на зв'язок	1047	11	12	12	0	100	
витрати на оплату праці	1048	5 273	6 745	6 215	-530	92	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 240	1 484	1 276	-208	86	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1050	251	235	217	-18	92	
загальногосподарського призначення							
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	0	5	7	2	140	
юридичні послуги	1056	0	1 995	13	-1 982	1	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	16	3	49	46	1 633	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1059	0	4	0	-4	0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	0	4	0	-4	0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	1 874	1 676	2 078	402	124	
МБП (у т.ч. конверти, канцтовари)	1062/1	21	16	7	-9	44	
запасні частини та матеріальні ресурси	1062/2	44	4	10	6	250	
інші матеріали	1062/3	0	0	0	0	0	
послуги кур'єра та поштові послуги	1062/4	9	8	23	15	288	
Періодичні професійні видання (підписка)	1062/5	4	3	4	1	133	
поповнення авансової книжки	1062/6	0	0	0	0	0	
програмне забезпечення	1062/7	84	57	87	30	153	
Обслуговування оргтехніки	1062/8	18	35	9	-26	26	
Моніторинг роботи по веденню фін та стат звітності підприємства	1062/9	1	2	1	-1	50	
оренда нежитлових приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	1 285	1 292	1 667	375	129	
комунальні послуги	1062/11	8	0	10	10		
електроенергія	1062/11/1	8	0	10	10		
опалення	1062/11/2	0	0	0	0	0	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	0	0	0	0	0	
техобслуговування та пожежна охорона приміщень	1062/12	0	0	0	0	0	
Послуги банку (РКО)	1062/13	314	208	194	-14	93	
службові проїзди	1062/14	43	40	58	18	145	
Інформаційні послуги (оповіщення населення в ЗМІ)	1062/15	0	1	0	-1	0	
Інші (прибирання приміщень, послуги охорони та ін.)	1062/16	43	10	8	-2	80	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071	0	0	0	0	0	
витрати на зберігання та упаковку	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:	1080	33 599	559	12 224	11 665	2 187	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	23 834	0	21	21	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	
курсів різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	9 765	559	12 203	11 644	2 183	
інше: пені, штрафи, списання, вих. збір, інфляційні витрати	1085/1	2 060	0	6 453	6 453		
списання дебіторської заборгованості	1085/2	0	0	3	3		
виплати на нарахування	1085/3	380	0	382	382		
разові виплати (лікарняні)	1085/3.1	0	0	0	0		
разові нарахування (лікарняні)	1085/3.2	380	0	382	382		
пільгова пенсія та відрахування по інвалідам	1085/4	0	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
втрачене право на податковий кредит	1085/6	6 708	0	448	448		
інші витрати (амортизація, медичне страхування, виконавчий збір та ін.)	1085/7	617	559	4 917	4 358	880	11 тис грн - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-111 293	-83 573	-323 313	-239 740	387	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0	26	26		дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	1 438	3 508	6 646	3 138	189	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	1 438	3 508	6 646	3 138	189	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	3 459	525	1 778	1 253	339	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1150/1	3 459	520	1 758	1 238	338	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	0	5	20	15	400	безоплатно отримані активи
курсів різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	20 510	3 282	16 170	12 888	493	
списання необоротних активів та ін.	1160/1	131	0	170	170		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	20 100	3 277	15 635	12 358	477	
інші	1160/3	279	5	365	360	7 300	безоплатно отримані активи
курсів різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-129 782	-89 838	-344 325	-254 487	383	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	2 388	0	-2 388	0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-129 782	-92 226	-344 325	-252 099	373	
прибуток	1201						
збиток	1202	-129 782	-92 226	-344 325	-252 099	373	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узгальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-31 732	-132	-8 199	-8 067	6 211	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-1 438	-3 508	-6 620	-3 112	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-17 051	-2 757	-14 392	-11 635	522	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	835 104	1 062 650	1 142 862	80 212	108	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	964 886	1 154 876	1 487 213	332 337	129	
Розрахунок показника ЄВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-111 293	-83 573	-323 313	-239 740	387	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	72 695	72 685	77 640	4 955	107	
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						
ЄВІТДА	1410	-38 598	-10 888	-245 673	-234 785	2 256	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	647 933	831 135	1 176 726	345 591	142	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	30 684	3 412	49 486	46 074	1 450	
витрати на паливо та енергію	1502	617 249	827 723	1 127 240	299 517	136	
Витрати на оплату праці	1510	144 482	163 848	151 487	-12 361	92	
Відрахування на соціальні заходи	1520	31 329	35 156	32 993	-2 163	94	
Амортизація	1530	72 695	72 685	77 640	4 955	107	
Інші операційні витрати	1540	36 199	42 874	25 551	-17 323	60	
Усього	1550	942 938	1 145 698	1 464 397	318 699	128	

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



А.В. Клименко

(підписати, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2		8			
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-1 147 532	-1 484 592	-1 767 561	-282 969	119
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	7 178	0	-7 178	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	1 631	0	-1 631	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	2012	0	5 547	0	-5 547	0
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	127	0	67 222	67 222	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	0	0	67 222	67 222	0
корегування попередніх періодів	2060/2	127	0	0	0	0
дооцінка (уцінка) необоротних активів	2060/3	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-1 277 441	-1 583 996	-2 179 108	-595 112	138
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	7 178	0	-7 178	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	1 631	0	-1 631	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	2102	0	5 547	0	-5 547	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	2 388	0	-2 388	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	37 009	38 405	65 395	26 990	170
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	34 326	36 591	35 941	-650	98
акцизний податок	2141	0	0	0	0	
рентна плата за транспортування	2142	0	0	0	0	
плата за користування надрами	2143	0	0	0	0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	27 613	29 493	28 391	-1 102	96
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	482	583	644	61	110
податок на землю	2146/1	482	583	644	61	110
інші платежі (розшифрувати)	2147	6 231	6 515	6 906	391	106
військовий збір	2147/1	2 301	2 458	2 365	-93	96
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі	2147/3	2 895	3 021	3 418	397	113
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	0	0	0
судовий збір, штрафи та внески на регулювання	2147/5	1 035	1 036	1 123	87	108
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	32 643	35 156	33 755	-1 401	96
Усього виплат	2200	103 978	119 718	135 091	15 373	113

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

А.В. Клименко

(ініціали, прізвище)

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-129 782	-89 838	-344 325	-254 487	383
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	72 695	72 685	77 640	4 955	107
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-35 754	-27 900	-31 157	-3 257	112
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	-35 754	-27 900	-31 157	-3 257	112
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-37 143	-520	-72 383	-71 863	13 920
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-130	-520	-22 297	-21 777	4 288
коригування суми непокритого збитку	3030/2	-127		-67 222	-67 222	
коригування суми податку на додану вартість	3030/3				0	
незавершені капітальні інвестиції	3030/4				0	
вибуття основних засобів	3030/5			90 107	90 107	
прийняття на баланс основних засобів	3030/6	-4 409		-3 643	-3 643	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/7			-5 676	-5 676	
нематеріальні активи	3030/8					
інші необоротні активи	3030/9	-32 477		-63 652	-63 652	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-129 984	-45 573	-370 225	-324 652	812
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	79 323		-24 966	-24 966	
запаси	3050/1	2 602		-10 913	-10 913	
дебіторська заборгованість	3050/2	99 446		70 043	70 043	
витрати майбутніх періодів	3050/3	-9 914		-5 373	-5 373	
інші оборотні активи	3050/4	-12 811		-78 723	-78 723	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	87 943	25 000	467 547	442 547	1 870
кредиторська заборгованість	3060/1	109 094	25 000	489 603	464 603	1 958
поточні забезпечення	3060/2	-4 839		-2 847	-2 847	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-520		4 999	4 999	
інші поточні зобов'язання	3060/4	-15 792		-24 208	-24 208	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	37 282	-20 573	72 356	92 929	-352
Сплачений податок на прибуток	3080	0	2 388	0	-2 388	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	37 282	-22 961	72 356	95 317	-315
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
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	796		43		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	796		43		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проєктуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	395		341		
програмні продукти	3290/1	395		341		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	171 724	357 628	144 504	-213 124	40
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі, пальникові пристрої та ін.)	3310/1	70 567	72 685	76 582	3 897	105

1	2	3	4	5	6	7
технічне переоснащення, відновлення, ремонти основних засобів	3310/2	100 220	284 943	67 248	-217 695	24
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар)	3310/3	937		674		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-172 915	-357 628	-144 888	212 740	41
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	562		103		
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	0				
фінансування з міського бюджету на ремонт теплових мереж	3470/1	0				
фінансування з міського бюджету на встановлення вузлів обліку теплової енергії у житлових будинках	3470/2					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	110 864	386 644	50 000	-336 644	13
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	110 864	386 644	50 000	-336 644	13
погашення кредиту	3480/1/1					
відсотки	3480/1/2					
заробітна плата з нарахуваннями	3480/1/3				0	
електроенергія	3480/1/4				0	
встановлення/придбання обладнання та машин і механізмів	3480/1/5					
ремонт теплових мереж	3480/1/6		50 000		-50 000	0
виконання послуг (аварійне обслуговування об'єктів, повірка лічильників газу та тепла)	3480/1/7				0	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/8	110 864	37 191	50 000	12 809	134
ремонтні роботи	3480/1/9		234 943		-234 943	0
інше (встановлення котельні)	3480/1/10		64 510		-64 510	0
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	1 631	0	-1 631	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	5 547	0	-5 547	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			-1 762		
додатковий капітал	3570/1			-1 762		
зарєстрований (пайовий) капітал	3570/2					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	111 426	379 466	51 865	-327 601	14
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	46 828	17 762	67 463	49 701	380
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	22 621	16 639	46 796	30 157	281
Чистий грошовий потік	3630	-24 207	-1 123	-20 667	-19 544	1 840

Директор
КП "Теплоенерго"
(посада)



А.В. 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	172 915	310 138	144 888	-165 250	47
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	796	0	43	43	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	937	0	674	674	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	395	0	341	341	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	170 787	310 138	143 830	-166 308	46

Директор
КП "Теплоенерго"



А.В. Клименко

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-8,47	-26,78	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-4,65	-21,61	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,04	-0,10	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,25	0,95	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,16	-0,30	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-67,44	-15,26	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,20	-0,10	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	0,78	0,58	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		2,38	1,87	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарі, робіт, послуг (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,21	0,13	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,24	0,29	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
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"



А.В. Клименко

**Таблиця VI. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за півріччя 2021 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 кондиційованого повітря. Підприємство не має конкурентів на ринку постачання теплової енергії, є природним монополістом та має постійний ринок збуту.

До складу КП "Теплоенерго" входить: апарат управління, теплові райони, цехи, лабораторії та служби.

Підприємство експлуатує 478 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) паливом для всіх котельень служать природний газ, крім того 58 теплових пунктів та 1221,634 км трубопроводів теплових мереж (у однотрубному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.

Сумарна теплова потужність котельень підприємства складає 2541,283 Ткал/годину.

У котельнях підприємства встановлено всього 1292 котелі 52 типів, потужністю від 50кВт до 58 мВт.

Також введена в експлуатацію котельня, яка працює на твердому паливі (підстах).

Підприємство забезпечує опаленням 3 830 житлових будинків. Опалюється 3155 - місцевих рад, 205-відомчого житла, 234- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 167, гуртожитків - 69.

А також, лікувальних закладів - 163, учбові заклади - 223, дитячих дошкільних закладів - 190, інші навчальні заклади - 66.

Структура споживачів теплової енергії: населення - 82,80%; бюджетні установи - 11,85%; інші споживачі - 5,34%.

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб населення - 1741,32 грн./Гкал. (з ПДВ)

Тарифи на відпуск теплової енергії для потреб бюджетних установ - 1780,20 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 1740,46 грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 1614,13 грн./Гкал (з ПДВ)

Цни на послуги підприємства встановлено постановою Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг

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.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	173	163	149	150	157	7	105
професіонали	110	98	94	94	92	-2	98
фахівці	65	48	54	54	44	-10	81
технічні службовці	17	148	14	14	18	4	129
робітники	1944	1447	1688	1876	1689	-187	90
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	981	1 028	1 122	561	561	0	100
адміністративно-управлінський персонал	14 329	10 289	14 783	6 184	5 654	-530	91
працівники	313 942	260 602	324 038	157 103	145 272	-11 831	92
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 197	1 254	1 369	684	684	0	100
адміністративно-управлінський персонал	17 481	12 175	18 035	7 545	6 807	-738	90
працівники	381 218	316 896	393 479	190 775	176 989	-13 786	93
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	81 750	85 667	93 492	93 492	93 492	0	100
адміністративно-управлінський персонал	22 113	21 435	23 244	22 406	22 984	578	103
працівники	11 609	11 657	13 883	12 230	12 366	136	101
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	81 750	85 667	93 492	93 492	93 492	0	100
адміністративно-управлінський персонал	26 977	25 364	28 358	27 337	27 669	332	101
працівники	14 163	14 175	16 937	14 851	15 065	215	101

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

Код за СДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3
-	-	-

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	вдихування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ДЕО Ланос АЕ 22-93	2007	автотранспорт використовується з метою виконання посадових обов'язків та ефективного використання робочого часу	0,6	0	0	0	0,6	0
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		154	141	0	0	13	0
3	Renault Dokka АЕ 5780	2019		34,4	13	0	0	21,4	0
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		58	28	0	0	30	0
Усього				247	182	0	0	65	0

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

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

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. гривень (без ПДВ)																			
		Задіяння кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування									0	43	43						0	43	43	
2	Інструменти, інвентар									0	674	674						0	674	674	
3	Програмні продукти									0	341	341						0	341	341	
4	Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів									310 138	143 830	-166 308	46					310 138	143 830	-166 308	46
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	310 138	144 888	-165 250	47	0	0	0	0	310 138	144 888	-165 250	47
Відсоток						100	100	100	100	100	100	100	100					100	100	100	100

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період						Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив			
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			інші джерела (зазначити джерело)					
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
Усього						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор КП "Теплоенерго"
(посада)



А.В. Клименко
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану за півріччя 2021 року
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕПЛОЕНЕРГО»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Підприємство забезпечує потребу міста Дніпро в послугі з централізованого опалення і гарячого водопостачання житлового фонду, соціально-культурної сфери та інших споживачів.

Структура споживачів теплової енергії: - населення - 82,81%;
 - бюджетні установи – 11,85 %;
 - інші споживачі - 5,34%.

За півріччя 2021 року доходи по підприємству (всього) склали **1 142 888 тис. грн.**, а саме:

1. Від реалізації теплової енергії:	1 126 780 тис. грн.
2. Від реалізації інших, не ліцензованих видів діяльності:	10 279 тис. грн. , а саме:
- відшкодування витрат пов'язаних з підвищенням тиску питної води	5 242 тис. грн.
- видачі технічних умов	62 тис. грн.
- від передачі в оренду нерухомого майна	4 337 тис. грн.
- бухгалтерські послуги та інші	638 тис. грн.
3. Інші доходи	1 778 тис. грн. , а саме:
- дохід, нарахований на суму амортизації по безкоштовно отриманим основним засобам або придбаним за рахунок фінансування	1 758 тис. грн.
- безоплатно отримані активи	20 тис. грн.
4. Інші операційні доходи	4 025 тис. грн.
- штрафи, пені, неустойки	1 110 тис. грн.
- відшкодування раніше списаних активів	1 024 тис. грн.
- безкоштовно отримані активи	1 312 тис. грн.
- відсоток банку за користування грошовими коштами	579 тис. грн.
- списання кредиторської заборгованості	0 тис. грн.
- дохід на суму оплати боргу, на який формувався резерв	0 тис. грн.
5. Інші фінансові доходи	26 тис. грн. , а саме:
- дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості	26 тис. грн.

За півріччя 2021 року:

- Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складала 1 441 557 тис. грн.
- Валовий збиток склав 304 498 тис. грн.
- Фактичні адміністративні витрати склали 10 616 тис. грн.
- Фактичні інші операційні витрати склали 12 224 тис. грн., а саме: визнані штрафи, пені, неустойки – 6 453 тис. грн., списання безнадійної дебіторської заборгованості – 3 тис. грн., втрачене право на податковий кредит - 448 тис. грн., виконавчий збір та проведення виконавчих дій – 4 411 тис. грн., інші операційні витрати – 909 тис. грн.
- Фактичні інші витрати по підприємству склали 16 170 тис. грн., а саме: витрати пов'язані зі списанням залишкової вартості ліквідованих або безкоштовно переданих по рішенням органу місцевого самоврядування необоротних активів, металобрухту та демонтажем необоротних активів та ін. – 170 тис. грн., утримання первинної профспілкової організації – 15 635 тис. грн., безоплатна задача вторинної сировини – 365 тис. грн.
- Фактичні фінансові витрати – 6 646 тис. грн. – дисконтування на суму довгострокової кредиторської заборгованості.
- Фінансовий результат підприємства є збиток у сумі 344 325 тис. грн.

За півріччя 2021 року витрати на оплату праці працівників склали 151 487 тис. грн., відрахування на соціальні заходи складають 32 993 тис. грн., середня кількість працівників складає 2 000 осіб.

Заходи, щодо підвищення платіжної дисципліни споживачів теплової енергії:

- доставка повідомлень-попереджень (по-квартирам під підпис) про стан розрахунків за використану теплову енергію, щомісячно;
- укладання договорів та гарантійних листів на погашення заборгованості, контроль за їх виконанням, постійно;
- розклеювання оголошень та списків боржників на дошках оголошень житлових будинків;
- проведення роз'яснювальної роботи щодо необхідності своєчасної сплати за надані послуги, постійно;
- активізована роз'яснювальна робота серед населення щодо необхідності оформлення субсидій на житлово-комунальні послуги;
- впроваджена в дію програма «Автодозвін» (повідомлення споживача про стан заборгованості в автоматичному телефонному режимі).

Юридичною службою підприємства ведеться робота з подання позовних заяв до злісних боржників (населення, юридичні особи) через судові інстанції. Здійснюється контроль за виконанням судових рішень.

Директор

Головний бухгалтер



А.В. Клименко

О.В. Корнієвська