

Додаток 3

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

Підприємство	Рік 2023	Коди
Комунальне підприємство "Теплоенерго" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	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	Стандарти звітності П(с)БОУ -
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ V
Середньооблікова кількість штатних працівників	1 332 чол.	
Місцезнаходження	м. Дніпро	
Телефон	(056) 374-30-00	
Прізвище та ініціали керівника	Клименко Андрій Володимирович	

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 9 місяців 2023 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	1 475 521	1 669 858	1 162 060	-507 798	70
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 520 225	2 075 255	1 601 322	-473 932	77
Валовий прибуток/збиток	1020	-44 704	-405 396	-439 262	-33 866	108
Адміністративні витрати	1040	14 987	19 431	19 591	160	101
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-270 138	1 128	-159 222	-160 351	-14 112
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-329 829	-423 699	-618 075	-194 376	146
EBITDA	1410	-199 243	-280 196	-454 436	-174 240	162
Рентабельність EBITDA	5010	-13,50	-16,78	-39,11	-22	233
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-10	18 918	370 165	351 247	0
Інші доходи/витрати	1320	1 805	141	1 042	901	738
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-328 034	-404 640	-246 868	157 772	61
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-328 034	-404 640	-246 868	157 772	61
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,22	-0,24	-0,21	0	
II. Розрахунки з бюджетом						
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	33 456	16 656	7 349	-9 307	44
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	51 681	58 719	53 117	-5 602	90
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	48 233	59 417	50 809	-8 608	86
Усього вилат на користь держави	2200	133 370	134 792	111 275	-23 517	83
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	124 136	-65 892	-1 033 731	-967 839	1 569
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-161 883	-143 503	-180 336	-36 833	126
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	291 631	170 180	1 012 633	842 453	595
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	262 501	23 806	25 457	1 651	107

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	161 883	143 503	180 336	36 833	126
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,08	-0,08	-0,05	0,04	57,23
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,51	-0,25	-0,46	-0,21	187,07
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,13	0,52	0,12	-0,41	22,45
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1 661 766	2 405 185	2 708 879	303 694	113
Оборотні активи	6010	2 524 879	2 376 184	2 387 797	11 613	100
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	262 501	23 806	25 457	1 651	107
Усього активів	6030	4 186 645	4 781 369	5 096 676	315 307	107
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	24 124	31 100	1 797 575	1 766 475	5 780
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	4 804 878	3 109 165	2 763 878	-345 287	89
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	4 829 002	3 140 265	4 561 453	1 421 188	145
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	-642 357	1 641 104	535 223	-1 105 881	33

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)




(підпис)

Андрій КЛИМЕНКО

(ініціали, прізвище)

Таблиця 1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до збалансованого 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	1 475 521	1 669 858	1 162 060	-507 798	70	
Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	1000/1	1 456 501	1 595 660	1 093 347	-502 314	69	
вбонентське обслуговування	1000/2	0	51 427	48 186	-3 241	94	
підвищення тиску питної води- збір, очищення та постачання води(експлуатація та технічне обслуговування підвищувальних установок тиску холодної води)	1000/3	12 303	15 683	15 401	-282	98	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (виплата технічних умов на підключення (відключення) до (від) систем теплопостачання на встановлення приладів обліку)	1000/4	154	135	122	-13	90	
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	6 545	6 878	4 997	-1 881	73	
Надання іятих послуг	1000/6	18	75	8	-67	10	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 520 225	2 075 255	1 601 322	-473 932	77	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 126	1 184	1 787	604	151	
витрати на паливо	1012	865 488	1 302 227	874 446	-427 781	67	своєма ГЕР
витрати на електроенергію	1013	133 004	161 103	146 819	-14 284	91	
витрати на оплату праці	1014	204 695	265 807	212 490	-53 317	80	Оптимізація витрат
відрахування на соціальні заходи	1015	41 343	56 972	45 838	-11 134	80	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	35 259	35 150	16 223	-18 927	46	
витрати на сировину та основні матеріали	1016/1	35 259	3 399	4 447	1 048	131	
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	0	31 751	11 776	-19 974	1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	129 943	142 817	162 946	20 129	114	
інші витрати (розшифрувати)	1018	109 367	109 995	140 773	30 777	128	
МБП (блики, журнали, канцтовари)	1018/1	79	87	184	96	210	
матеріали та запчастини	1018/2	693	909	919	10	101	
водопостачання та водовідведення для технологічних потреб	1018/3	7 266	8027	8 280	254	103	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу у т.ч.:	1018/4	1 339	2 441	3923	1482	161	
матеріали (сировина)	1018/4/1	1 010	1358	1 216	-142	90	
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1018/4/2	24	205	543	338	265	
інші (небезпека, молоко, дослідження умов праці та ін.)	1018/4/3	306	877	2 163	1 286	247	
витрати на відраження	1018/5	3	3	0	-3	0	
послуги, пов'язані з транспортом мавми середовища (вимо ТБО)	1018/6	91	100	159	59	159	
витрати на управління обліку електроенергії, випробування засобів засобів та повітря в ДДМС	1018/7	51	56	78	22	139	
Проведення технічних вистав і технічних вистав котлів, трубопроводів, під'ємних силусуд	1018/8	14 155	9502	27	-9 475	0	
паливно-мастильні матеріали	1018/9	3 417	3367	5 358	1 991	159	Збільшення обсягів споживання та ціна
оренда майна та авто, утримання	1018/10	147	145	124	-21	85	
комунальні послуги у т.ч.	1018/11	804	844	717	-127	85	
виплата енергії	1018/11/1	399	419	304	-115	72	
електроенергія (власні потреби)	1018/11/2	371	390	387	-2	99	своєма ГЕР
водопостачання та водовідведення (власні потреби)	1018/11/3	34	35	26	-10	73	
страхування майна	1018/12	29	30	0	-30	0	
страхування майна (авто)	1018/13	53	83	91	8	110	
послуги зв'язку	1018/14	284	298	297	-2	99	
ПО та спостереження, охорона	1018/15	1 646	1730	32 119	30 389	1 857	
метрологічні послуги	1018/16	10 158	11 610	15 923	4 313	137	
метеорологічні, довідково-інформ. послуги	1018/17	21	27	23	-5	83	
Послуги банку (прийм. платежів)	1018/18	19 566	21 613	18 440	-3 173	85	
Податки та збори (земля, екологія)	1018/19	7 860	8 075	6 399	-1 677	79	
Програми забезпечення для нерухомого майна платіжні співставлення	1018/20	9 088	11 205	8 849	-2 356	79	
Послуги виробничого характеру та ін. (виплата газоходів та дымоходів, еколого-розвідувальні роботи, послуги з аварійного обслуговування тощо)	1018/21	30 838	27 975	37 521	9 547	134	
службові відраження (по місту)	1018/22	792	832	730	-102	88	

1	2	3	4	5	6	7	8
тверде паливо	1018/23	0	0	0	0	0	
Обслуговування оргтехніки	1018/24	52	54	49	-6	89	
інші витрати	1018/25	932	980	563	-417	57	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-44 704	-405 396	-439 162	-33 866	108	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	218 040	1 782	97 537	95 755	5 473	
рента в тарифах	1030/1	200 000	0	85 051	85 051	0	
фінансова підтримка з місцевого бюджету	1030/2	0	0	0	0	0	
дохід від оренди активів	1030/3	0	0	0	0	0	
інше	1030/4	11 956	263	8 868	8 606	3 378	дохід отриманий від відшкодування ревізії сімейних акцій (829 тис. грн.) біловатно отриманих акцій (3060 тис. грн.)
отримані штрафи, пені, неустойки	1030/5	141	270	2 828	2 558	1 047	
Відсоток банку за користування грошовими коштами	1030/6	1 804	1 242	789	-453	64	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/7	4 139	8	0	-8	0	
курскові різниці	1031	0	0	0	0	0	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	14 987	19 431	19 591	160	101	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	452	464	943	480	204	
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	5	8	14	6	187	
витрати на аудиторські послуги	1045	600	720	660	-60	92	
витрати на відрядження	1046	5	11	16	5	144	
витрати на зв'язок	1047	19	21	24	2	111	
витрати на оплату праці	1048	8 181	11 115	11 170	55	100	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 707	2 445	2 382	-64	97	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	557	553	420	-133	76	
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	#ДЕЛ/01	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	0	0	0,0	0	0	
організаційно-технічні послуги	1054	0	0	0	0	0	
консультативні та інформаційні послуги	1055	14	6	14	8	230	
юридичні послуги	1056	13	11	1	-10	7	
послуги з оцінки майна	1057	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	0	2	10	8	485	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	0	2	1	0	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	3 434	4 073	3 937	-137	97	
АБП (у т.ч. копії, компютери)	1062/1	1	52	48	-4	92	
залишні частини	1062/2	32	34	95	61	282	
інші матеріали (ТСМ)	1062/3	91	96	17	-78	18	
послуги кур'єра та поштової послуги	1062/4	18	19	31	12	162	
Періодичні професійні видання (підписки)	1062/5	5	6	3	-2	60	
наповнення авіаційної касети	1062/6	0	0	0	0	0	
продарювання	1062/7	176	211	179	-32	85	
Обслуговування оргтехніки	1062/8	30	32	47	15	149	
Моніторинг роботи по веденню фін. та стат. звітності підприємства	1062/9	0	4	0	-4	0	
оренда нежитлової приміщень та експлуатаційні витрати	1062/10	2 500	2573	2 539	-34	99	
комунальні послуги	1062/11	461	925	397	-529	43	
електроенергія	1062/11/1	196	614	217	-397	35	
опалення (газ)	1062/11/2	258	301	174	-127	58	
водопостачання та водовідведення	1062/11/3	7	11	6	-4	58	
вигідні умови оплати на транспортні засоби підприємства	1062/12	0	0	0	0	#ДЕЛ/01	
Послуги банку (РКО)	1062/13	32	35	56	20	158	
службові відрядження (по місту)	1062/14	79	78	125	47	160	
Інформаційні послуги (оповіщення населення ЗАІ)	1062/15	0	6	0	-6	0	
Інші послуги охорони, та ін.)	1062/16	8	3	400	397	14 800	
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 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:	1 080	488 178	654	256 789	256 105	39 276	
витрати на благодійну допомогу	1081	0	0	0	0	0	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	483 233	0	233 317	233 317	0	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	0	0	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7	8
курсів різниці	1084	0	0	0	0	0	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	4 945	654	23 442	22 788	3 586	
інші пені, штрафи, санкції, вики збір, інформаційні витрати	1085/1	542	0	18 627	18 627		
спливання безнадійної дебіторської заборгованості	1085/2	0	0	0	0		
виплати та перекази	1085/3	0	0	338	338		
розові валютні (зарплатні)	1085/3/1	109	0	18	18		
розові переказівні (зарплатні)	1085/3/2	377	0	319	319		
природний газ (розподіл)	1085/4	3 781	0	0	0		
внески до профспілки	1085/5	0	0	0	0		
отримані гроші на податковий кредит	1085/6	0	0	0	0		
інші витрати (амортизація, митовне страхування та ін.)	1085/7	622	654	4 478	3 824	685	18 тис грн - амортизація
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-329 829	-423 699	-618 075	-194 376	146	
Доход від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	252	22 653	376 193	353 540	1 661	
маржаний дохід на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1120/1	252	22 653	376 193	0	0	кредиторської заборгованості
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0	0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	262	3 735	6 028	2 293	161	
нараховані витрати на суму дисконту довгострокової кредиторської заборгованості	1140/1	262	3 735	6 028	2 293	161	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	5 897	1 056	3 037	1 981	288	
цінове фінансування у розширенні амортизації	1150/1	5 897	1 020	2 104	1 084	206	
фінансова підтримка на оздоровлення фінансового стану	1150/2	0	0	0	0	0	
інші	1150/3	0	36	933	897	2 592	
курсів різниці	1151	0	0	0	0	0	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	4 092	915	1 995	1 080	218	
спливання необоротних активів та ін.	1160/1	3 075	0	1 047	1 047		
утримання первинної профспілкової організації	1160/2	475	488	293	-193	60	
інші	1160/3	542	427	653	226	153	
курсів різниці	1161	0	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-328 034	-404 640	-246 868	157 772	61	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛ/01	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-328 034	-404 640	-246 868	157 772	61	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-328 034	-404 640	-246 868	157 772		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узгальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-270 138	1 128	-159 222	-160 351	-14 112	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-10	18 918	370 165	351 247	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	1 805	141	1 042	901	738	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 699 458	1 695 349	1 262 633	-432 716	74	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	2 027 744	2 099 989	1 885 695	-214 294	90	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-329 829	-423 699	-618 075	-194 376	146	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	130 586	143 503	163 640	20 136	114	
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	
EBITDA	1410	-199 243	-280 196	-454 436	-174 240	162	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 126 800	1 475 870	1 164 723	-311 147	79	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	123 270	10 816	142 376	131 559	1 316	
витрати на паливо та енергію	1502	1 003 530	1 465 054	1 022 347	-442 707	70	
Витрати на оплату праці	1510	212 984	276 922	223 679	-53 243	81	
Відрахування на соціальні заходи	1520	43 427	59 417	48 539	-10 879	82	
Амортизація	1530	130 586	143 503	163 640	20 136	114	
Інші операційні витрати	1540	509 593	139 626	277 083	137 457	198	
Усього	1550	2 023 390	2 095 339	1 877 664	-217 676	90	

Директор
КП "Теплоенерго"

(підпис)



(Handwritten signature in blue ink)

Андрій КЛИМЕНКО
(підпис, 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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-2 481 803	-2 607 565	-2 671 812	-64 247	102
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	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	2012	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020		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	772	0	113 074	113 074	0
безоплатна передача нерухомого майна згідно рішень сесій міської ради	2060/1	772	0	113 074	113 074	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 (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-2 810 609	-3 012 205	-3 031 754	-19 549	101
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	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	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	2102	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	33 456	16 655,67	7 349	-9 307	44
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	51 681	58 719	53 117	-5 602	90
акцизний податок	2141	0	0,000	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	40 393	49 846	42 633	-7 213	86
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	998	1 044	484	-560	46
податок на землю	2146/1	998	1 044	484	-560	46
інші платежі (розшифрувати)	2147	10 290	7 829	10 000	2 171	128
військовий збір	2147/1	3 366	4 154	3 553	-601	86
податки	2147/2	0	0	0	0	0
ресурсні платежі (екологічний податок)	2147/3	6 809	3 600	5 915	2 315	164
відсоток орендної плати до міського бюджету	2147/4	0	0	0	0	0
судовий збір, штрафи	2147/5	115	75	532	457	709
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	48 233	59 417	50 809	-8 608	86
Усього виплат	2200	133 370	134 792	111 275	-23 517	83

Директор
КП "Теплоенерго"

(посада)



(підпис)

Андрій 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	-328 034	-404 640	-246 868	157 772	61
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	130 586	143 503	163 640	20 136	114
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-8 920	-3 735	1 776 322	1 780 057	-47 559
довгострокові кредити банків	3010/1					
довгострокові зобов'язання	3010/2	-8 920	-3 735	1 776 322	1 780 057	-47 559
Цільове фінансування	3010/3					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-388 670	-1 020	-845 952	-844 932	82 936
коригування на суму амортизації (вибуття амортизації)	3030/1	-3 183	-1 020	-7 257	-6 237	711
коригування суми непокритого збитку	3030/2	-772		-113 074	-113 074	
коригування суми податку на додану вартість незавершені капітальні інвестиції	3030/3					
3030/4						
прийняття на баланс основних засобів	3030/5	-274 204			0	
довгострокова дебіторська заборгованість	3030/6	2 432			0	
інші необоротні активи	3030/7	-112 943		-24 796		
основні засоби	3030/8			-700 825	-700 825	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-595 038	-265 892	847 142	1 113 034	-319
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	227 711	0	156 242	156 242	
запаси	3050/1	-6 380		-16 818	-16 818	
дебіторська заборгованість	3050/2	291 601		272 754	272 754	
витрати майбутніх періодів	3050/3	3 711		-130	-130	
інші оборотні активи	3050/4	-61 221		-99 564	-99 564	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	491 463	200 000	-2 037 115	-2 237 115	-1 019
кредиторська заборгованість	3060/1	495 341	200 000	-2 055 089	-2 255 089	-1 028
поточні забезпечення	3060/2	-8 247		6 799	6 799	
доходи майбутніх періодів	3060/3	-7 218		22 536	22 536	
інші поточні зобов'язання	3060/4	11 587		-11 361	-11 361	
коригування суми податку на додану вартість	3060/5				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	124 136	-65 892	-1 033 731	-967 839	1 569
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	124 136	-65 892	-1 033 731	-967 839	1 569
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	0		0		
Машини та обладнання, інструменти, інвентар, електричне та електронне устаткування	3270/1	0		0		
виконання будівельних робіт, пов'язаних з проектуванням, монтажем основних фондів	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	110 996		1 600		
Технічна паспортизація теплових мереж, ліцензії та ін.	3290/1	110 996		1 600		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	50 887	143 503	178 736	35 233	125
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, відновлення, реконструкція) основних засобів (теплові мережі та ін.)	3310/1	49 746	143 503	176 395	32 892	123
інші матеріальні активи (інструменти, інвентар, сигналізація та ін.)	3310/2	1 141		2 341		

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-161 883	-143 503	-180 336	-36 833	126
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Находження						
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	0				
безоплатно отримана гуманітарна допомога	3470/1	0				
фінансування з міського бюджету на встановлення вузлів обліку теплової енергії у житлових будинках	3470/2					
фінансування з міського бюджету по Меморандуму від 30.09.2021р.	3470/3					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	297 500	170 180	1 012 586	842 406	595
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу, у т.ч.:	3480/1	297 500	170 180	1 012 374	842 194	595
погашення кредиту	3480/1/1					
відсотки	3480/1/2					
заробітна плата з нарахуваннями	3480/1/3				0	
електроенергія	3480/1/4				0	
Встановлення резервних джерел енергопостачання на об'єктах КП "Теплоенерго"	3480/1/5	80 000		115 000		
Послуги з підготовки об'єктів до опалювального сезону	3480/1/6	85 000		462 194	462 194	
виконання послуг (аварійне обслуговування об'єктів)	3480/1/7	90 000		0	0	
заборгованість за енергоносії та виконання зобов'язань перед "НАК Нафтогаз України" за договором про передачу боргів	3480/1/8	25 000	170 180	435 180	265 000	256
Капремонт трубопроводів опалення	3480/1/9	17 500		0	0	
інше (ПММ)	3480/1/10			0	0	
додатковий капітал	3480/2			212	212	
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	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	3500	0	0	0	0	#ДЕЛЮ!
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	5 869		0		
додатковий капітал	3570/1	5 869				
зарєстрований (пайовий) 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	291 631	170 180	1 012 633	842 453	595
Грошові кошти:						
на початок періоду	3600	8 617	63 020	226 891	163 871	360
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	262 501	23 806	25 457	1 651	107
Чистий грошовий потік	3630	253 884	-39 215	-201 434	-162 219	514



Андрій 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	-3,03	-37,80	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-13,50	-39,11	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,08	-0,05	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,51	-0,46	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,22	-0,21	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		-24,24	-10,04	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	-0,13	0,12	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	0,53	0,86	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		1,24	1,10	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (вручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,11	0,16	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) (форма 1 рядок 1012 / форма 1 рядок 1011)	5220	Збільшення	0,32	0,27	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"



Андрій КЛИМЕНКО

Таблиця VI. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2023 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" входять: апарат управління, теплові райони, цехи, лабораторії та служби.

Підприємство експлуатує 475 котельні (районні, квартальні та індивідуальні) ланкою для всіх котельень служить природний газ, крім того 59 теплових пунктів та 1157,184 км трубопроводів теплових мереж (у однострубіному обчисленні), діаметром від 32 до 800 мм.

Сумарна теплова потужність котельень підприємства складає 2351,0275 Гкал/годину.

У котельнях підприємства встановлено всього 1264 котлів 52 типів, потужністю від 50 кВт до 58 мВт.

Підприємство забезпечує опаленням 3 373 житлових будинків. Опалюється 2 749 - місцевих рад, 182-відомчого житла, 190- житлово-будівельних кооперативів, ОСМД - 160, гуртожитків - 60.

А також: лікувальних закладів - 75, учбові заклади - 202, дитячих дошкільних закладів -166, інші навчальні заклади - 63.

Структурі споживачів теплової енергії: населення - 82,17%; бюджетні установи - 14,07%; релігійні організації -0,01% інші споживачі - 3,75%.

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 - 3616,13 грн./Гкал (з ПДВ); релігійні організації - 3616,13грн./Гкал (з ПДВ) та інших споживачів - 6876,78 грн./Гкал (з ПДВ) (Рішення міськвиконкому від 20.09.22 №802)

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 енергосином. Частка енергоносіїв у витратах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії складає 74%.

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	163	153	160	159	156	-3	98
професіонали	89	93	100	100	97	-3	97
фахівці	45	41	44	43	40	-3	93
технічні службовці	16	15	16	16	15	-1	94
робітники	1444	1220	1682	1445	1024	-421	71
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	911	921	1 317	1 120	1 120	0	100
адміністративно-управлінський персонал	11 107	7 260	13 606	11 115	10 050	-1 065	90
працівники	246 117	204 804	396 945	264 687	212 509	-52 178	80
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	1 111	1 124	1 607	1 366	1 366	0	100
адміністративно-управлінський персонал	13 551	8 764	16 599	12 194	12 185	-8	100
працівники	298 860	246 523	482 034	322 779	258 666	-64 114	80
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	101 222	102 333	109 750	124 444	124 444	0	100
адміністративно-управлінський персонал	26 829	20 165	26 368	28 721	27 917	-804	97
працівники	15 575	15 365	16 894	17 109	18 290	1 181	107
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	185 237	124 847	109 750	151 822	151 822	0	100
адміністративно-управлінський персонал	49 096	24 344	27 687	31 508	33 848	2 340	107
працівники	23 363	18 495	20 273	20 864	22 262	1 399	107

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

Код за ЄДРПОУ	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 виробства	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за % відомості				
					матеріальні витрати	оплата прямих	відрахування в соціальні заклади	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	2	1	0	0	1	0
2	Volkswagen Passat АЕ 32-88	2003		9	5	0	0	4	0
3	Renault Dokker АЕ 5780	2019		141	94	0	0	47	0
4	Renault Duster АЕ 5785	2019		94	48	0	0	46	0
5	Ford Custom Transit АЕ 4731	2017		129	61	0	0	36	33
6	ВАЗ-2107 794-65 АН	1999		88	86	0	0	2	0
7	ВАЗ-2107 907-26АН	2000		179	175	0	0	4	0
8	TOYOTA LAND CRUISER 150 АЕ 08-16	2023		300	181	0	0	116	3
Усього				943	651	0	0	256	36

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 за рік	план	факт	виконання, +/-	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)																			
		Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизація)				Інші джерела (розшарфувати)				Усього			
		план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %	план	факт	відхилен ня, +/-	виконан ня, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Машина та обладнання, інструменти, інвентар, електричні та електронні устаткування									0	0	0						0	0	0	
2	Інструменти, інвентар, сигналізація та ін									0	2 341	2 341	0					0	2 341	2 341	0
3	Технічні паспортизація теплових мереж, акцій та ін									0	1 600	1 600	0					0	1 600	1 600	0
4	Модернізація, модифікація (добування, дообладнання, реконструкція) основних засобів									143 503	176 395	32 892	123					143 503	176 395	32 892	123
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	143 503	180 336	36 833	126	0	0	0	0	143 503	180 336	36 833	126
Відсоток						100	100	100	100	100	100	100	100					100	100	100	100

9. Капітальні будівництва (рядок 4018 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і завершення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Період балансова вартість окремих потужностей на початок планового року	Нематеріальне будівництво на початок планового року	Плановий період					Інформація щодо процентно-кошторисної ризику затвердження змінити орган, яким затверджено, та відповідний документ	Документ, яким затверджено титул будовки із зазначенням органу, яким його посвідчено	
						основні капітальні вкладення	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі					власні кошти
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього						0	0	0	0	0	0		

Директор КП "Теплоенерго"
(посада)



(підпис)

(Handwritten signature in blue ink)

Алієнор ІВЛІМЕНКО
(підпис, прізвище)