

## Додаток 2 до Порядку

Підприємство	за ЄДРПОУ	21375394,0
Організаційно-правова форма	за КОІПФІ	150,0
Територія	за КОЛГУУ	7124989001,0
Орган державного управління	за СПОДУ	Черкаська районна рада
Галузь	за ЗКІНІ	Постачання гарячої пари
Вид економічної діяльності	за КВЕД	30,3
Одиниця виміру, тис. гривень	Стандарти звітності ІКсНДОУ	
Форма власності	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників		38
Місцезнаходження		с. Червона Слобода вул. Пonomаренко, буд. 2
Телефон		
Прізвище та ініціали керівника		Р.Г. Яковлев

**ЗВІТ  
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА  
за 2025 рік**

## Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	Факт	відхилення +/-	виконання %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	22777,0	25124,4	18200,0	25124,4	6924,4	138,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	18054,6	21072,3	14969,0	21072,3	6103,3	140,8
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	4722,4	4052,1	3231,0	4052,1	821,1	125,4
Інші операційні доходи (розшифрувати), у т. ч.:	1030	1075,3	1345,5		1345,5	1345,5	
курсові різниці	1031						
<b>Адміністративні витрати</b>	1040	3596,3	4256,8	2531,0	4256,8	1725,8	168,2
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041			150,0		-150,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1042						
витрати на консалтингові послуги	1043	590,0	616,0	250,0	616,0	366,0	246,4
витрати на страхові послуги	1044	4,0	6,6	6,0	6,6		
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046						
витрати на зв'язок	1047	10,3	9,3	5,0	9,3	4,3	186,0
витрати на оплату праці	1048	2308,8	2917,0	1560,0	2917,0	1357,0	187,0
відрахування на соціальні заходи	1049	374,7	494,1	310,0	494,1	184,1	159,4
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	14,2	14,2		14,2	14,2	

витрати на операційну оренду основних засобів та розліті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054	25,0	27,0	50,0	27,0	-23,0	54,0
консультаційні та інформаційні послуги	1055						
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059						
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у т.ч.:	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	269,3	172,6	200,0	172,6	-27,4	86,3
<b>Витрати на збут</b>	1070						
транспортні витрати	1071						
витрати на зберігання та упаковку	1072						
витрати на оплату праці	1073						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074						
витрати на рекламу	1075						
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076						
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	1080	973,3	918,8		918,8	918,8	
витрати на благодійну допомогу	1081	973,3	918,8		918,8	918,8	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курсові різниці	1084						
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085						
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	1228,1	222,0	700,0	222,0	-478,0	31,7
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	1228,1	222,0	700,0	222,0	-478,0	31,7
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	221,1	40,0		40,0	40,0	
<b>Чистий фінансовий результат, в тому числі:</b>	1200						
прибуток	1201	1007,0	182,0	700,0	182,0	-518,0	26,0
збиток	1202						
<b>Елементи операційних витрат</b>							

Матеріальні витрати	1500	6130,1	9211,1	11830,0	9211,1	-2618,9	77,9
Витрати на оплату праці	1510	6359,1	7537,2	4115,0	7537,2	3422,2	183,2
Відрахування на соціальні заходи	1520	1117,2	1323,7	740,0	1323,7	583,7	178,9
Амортизація	1530	1636,7	1684,4		1684,4	1684,4	
Інші операційні витрати	1540	7381,1	6491,5	815,0	6491,5	5676,5	796,5
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>22624,2</b>	<b>26247,9</b>	<b>17500,0</b>	<b>26247,9</b>	<b>8747,9</b>	<b>150,0</b>
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	2641,3	2887,7	1933,0	2887,7	954,7	149,4
Розвиток виробництва	2030						
у тому числі за основни ми видами діяльності за КВЕД	2031						
Резервний фонд	2040						
Інші фонди (розшифрувати)	2050						
Інші цілі (розшифрувати)	2060						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	2887,7	3070,4	1933,0	3070,4	1137,4	158,8
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	408,9	1001,2	150,0	1001,2	851,2	
Податок на прибуток підприємств	2110	540,3	398,6		398,6	398,6	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	2457,2	3381,5	1140,0	3381,5	2241,5	
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1288,7	1708,5	740,0	1708,5	968,5	230,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1145,2	1312,5	740,0	1312,5	572,5	177,4
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>5840,3</b>	<b>7802,3</b>	<b>2770,0</b>	<b>7802,3</b>	<b>5032,3</b>	<b>281,7</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>							
Грошові кошти на початок періоду	3600	3282,0	2240,0	392,0	2240,0	1848,0	571,4
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090						
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320						
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580						
Вплив зміни валютних курсів на змінок коштів	3610						
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>2240,0</b>	<b>3361,1</b>	<b>400,0</b>	<b>3361,1</b>	<b>2961,1</b>	<b>840,3</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>							
Капітальні інвестиції	4000						
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>							
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030), (збільшення)	5020						
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190/ власний капітал, рядок 6090)	5030						

<b>Коефіцієнт рентабельності діяльності</b> (чистий фінансовий результат, рядок 1190/ чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000), (> 0)	5040						
<b>Коефіцієнт фінансової стійкості</b> (власний капітал, рядок 6090/ довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050), (> 1)	5110						
<b>Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)</b> (оборотні активи, рядок 6010/ поточні зобов'язання, рядок 6050), (> 1)	5120						

Директор

Руслан ЯКОВЛІВ

Заступник головного бухгалтера

Дмитро АНГОДІВ

Пояснення до звіту про виконання фінансового плану за 2025 рік Комунального підприємства теплових мереж Черкаського району

КПТМ Черкаського району знаходиться за адресою: м. Черкаси, вул. Чорновола, 157 (фізична адреса)

Код ЄДРПОУ 21375394

Правовий статус: юридична особа

Форма власності: комунальна

Фінансування: госпрозрахунок

ПДВ Підприємство працює на загальній формі оподаткування та є платником

Основний вид діяльності: 40.30.0 – постачання пари та гарячої води.

КПТМ Черкаського району має ліцензії по основному виду діяльності:

Серія АВ № 466754 Виробництво теплової енергії

Серія АВ № 582571 Постачання теплової енергії

Серія АВ № 518383 Транспортування теплової енергії

Ліцензія на альтернативні види палива від 20.10.2017 року.

На балансі – 9 котелень, з них 8 діючих.

За результатами фінансово-господарської діяльності підприємства за 2025 року надано послуги з теплопостачання теплової енергії для бюджетних установ та інших споживачів та здійснено надання майна в оренду.

До бюджету сплачено за 2025 рік 7802,3 тис. грн., у тому числі:

ПДВ – 3381,5 тис. грн.

ПДФО – 1336,2 тис. грн.

ЄСВ – 1312,5 тис. грн.

Військовий збір – 372,3 тис. грн.

Відрахування частини чистого прибутку – 1001,2 тис. грн.

Податок на прибуток – 398,6 тис. грн.

Доходи за 2025 рік

Вид чистого доходу	Тис. грн.
Постачання теплової енергії	22302,5
Оренда	613,1
Інше	1345,9
Відшкодування комунальних послуг	2208,4
Всього чистого доходу	26469,9

## Витрати

Вид витрат	Тис. грн.
Матеріальні витрати	9211,1
Витрати на оплату праці	7537,2
Відрахування на соціальні заходи	1323,7
Амортизація	1684,4
Інші операційні витрати	6491,5
Всього витрати	26247,9

Фінансовий результат за 2025 рік – прибуток 222,0 тис. грн. На рівень прибутковості значний вплив мало значне підвищення цін на деревину дров'яну, яка є однією з основних складових собівартості виробленої теплової енергії.

Директор



Руслан ЯКОВЛЕВ

Ідентифікаційний код ЄДРПОУ

21375394

Додаток 7  
до Планово-квітневих показників господарств з бухгалтерською звітністю 25  
"Утримання фінансової звітності"  
форму 4-фінзвіт/13

## Фінансова звітність мікропідприємства

		КОДІ		
		2023	4	01
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ТЕПЛОВИХ МЕРЕЖ ЧЕРКАСЬКОГО РАЙОНУ	21375394		
Територія	ЧЕРВОНА СЛОБОДА	UA71080470010093292		
Організаційно-правова форма господарювання	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	150		
Вид економічної діяльності	Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря	35.30		
Середня кількість працівників, осіб	38			
Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон	УКРАЇНА, 19604, ЧЕРКАСЬКА ОБЛАСТЬ, ЧЕРКАСЬКИЙ РАЙОН, СЕЛО ЧЕРВОНА СЛОБОДА ВУЛ. ПОНОМАРЕНКА, БУД. 2	+38(047)-264-70-48		

I. Баланс  
на 31.12.2023 р.

Форма N 1-мс

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Основні засоби	1010	20265,9	19171,5
первісна вартість	1011	27939,1	28529,1
знос	1012	( 7673,2 )	( 9357,6 )
Інші необоротні активи	1090	0,0	0,0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>20265,9</b>	<b>19171,5</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	2040,2	1072,3
Поточна дебіторська заборгованість	1155	3287,5	3476,8
Гроші та їх еквіваленти	1165	2240,0	3361,1
Інші оборотні активи	1190	106,8	1172,6
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>7674,5</b>	<b>9082,8</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>27940,4</b>	<b>28254,3</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Капітал	1400	20873,4	19910,1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2887,7	3070,4
Неоплачений капітал	1425	( 0,0 )	( 0,0 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>23761,1</b>	<b>22980,5</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0,0	0,0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
товари, роботи, послуги	1615	2203,7	3157,0
розрахунками з бюджетом	1620	1614,8	1537,3
розрахунками зі страхування	1625	23,6	55,3
розрахунками з оплати праці	1630	-	-

Інші поточні зобов'язання	1690	337.2	524.2
Усього за розділом III	1695	4179.3	5273.8
Баланс	1900	27940.4	28254.3

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2025 рік

Форма N 2-мс

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	25124.4	22777.0
Інші доходи	2160	1345.5	1075.3
<b>Разом доходи (2000 + 2160)</b>	<b>2280</b>	<b>26469.9</b>	<b>23852.3</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 21072.3 )	( 18054.6 )
Інші витрати	2165	( 5175.6 )	( 4569.6 )
<b>Разом витрати (2050 + 2165)</b>	<b>2285</b>	<b>26247.9</b>	<b>22624.2</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	222.0	1228.1
Податок на прибуток	2300	( 40.0 )	( 221.1 )
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)</b>	<b>2350</b>	<b>182.0</b>	<b>1007.0</b>

Керівник

Зайч Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

ЯКОВЛЕВ РУСЛАН ГРИГОРОВИЧ

(підпис, прізвище)

Александр Д.М.

(підпис, прізвище)

Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад