

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ДНІПРОВСЬКА МУНІЦИПАЛЬНА ЕНЕРГОСЕРВІСНА КОМПАНІЯ»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
ЗА 2019 р.**

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) за 2019 р. складає 140 тис. грн. Інші операційні доходи – 5 038 тис. грн. Інші доходи – 16438 тис. грн. Усього доходів – 21 616 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за 2019 р. дохід від надання послуг отримано в сумі 30,5 тис. грн. (рядок 2000 ф.№2-м)

Інші операційні доходи – 11 240,7 тис. грн. (рядок 2120 ф.№2-м) – дохід від курсових різниць, нарахованих на дату операції - продаж або купівля валюти, та на дату балансу по залишкам на валютному рахунку та на суму кредиту, наданого ЄБРР в валюті євро в сумі 11 221,5 тис. грн. та повернення судового збору в сумі 19,2 тис. грн.

За 2019 р. КП ДМЕСКО отримало дві виплати кредиту від ЄБРР в сумі 4 763 тис. євро. Станом на 31.12.2019 р. загальна сума кредиту складає 6 463 тис.євро, що в гривневому еквіваленті складає 170 767,6 тис. грн. (валютний курс складає 26,422 грн./євро).

Інші доходи – 10 439,6 тис. грн. (рядок 2240 ф.№2-м), з них:

- фінансування з міського бюджету на обслуговування кредиту ЄБРР – 4 619,8 тис. грн.;
- забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 5 765,0 тис. грн.;
- одержані відсотки від депозиту – 49,8 тис. грн.;
- визнана доходом амортизація, нарахована на безоплатно отримані активи – 5,0 тис. грн.

Всього доходів 21 710,8 тис. грн.

Планові витрати на 2019 р. складають 17 467 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 9 459,3 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 19,9 тис. грн. (планова собівартість – 52 тис. грн.);
- інші операційні витрати 4 819,6 тис. грн. (рядок 2180 ф.№2-м), в т.ч.:
 - адміністративні витрати 4 673,6 тис. грн. (планові – 10 957 тис. грн.);
 - витрати на купівлю-продаж та перерахування іноземної валюти – 146,0 тис. грн.
- інші витрати 4 619,8 тис. грн. - фінансові витрати (рядок 2270 ф.№2-м) - сплата комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикплатеною позичальнику та не скасованою, сплату маржі та 25 000 євро (одноразова комісія за надання кредиту), послуги з призначення процесуальних агентів.;

За підсумками 2019 р. підприємство отримало чистий прибуток в сумі 12 251,5 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 14 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника складає – 12 867 грн.

Станом на 31 грудня 2019 р. поточна дебіторська заборгованість з складає 40 423 тис. грн., з них:

- рядок 1135 ф.№1-м – 16 592,9 тис. грн. – ПДВ, що підлягає до відшкодування з бюджету за підсумками 2019 р.;
- рядок 1155 ф.№1-м – 47,0 тис. грн. - оплата за останній місяць оренди приміщення, 23 783,1 тис. грн. – залишок авансового внеску підряднику на виконання капітального ремонту в закладах освіти.

Рядок 1595 ф.№1-м на загальну суму 187 364,8 тис. грн. відображає:

- Станом на 31 грудня 2019 р. поточна кредиторська заборгованість за послуги, товари, роботи відсутня.

Станом на 31 грудня 2019 р. поточна кредиторська заборгованість зі сплати податку на прибуток складає 1 370,9 тис. грн. (рід. 1621).

Директор



В.о. главного
бухгалтера

I.B. Черезова