

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА  
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА  
«ДНІПРОВСЬКА МУНІЦИПАЛЬНА ЕНЕРГОСЕРВІСНА КОМПАНІЯ»  
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
ЗА 1 ПІВРІЧЧЯ 2019 р.**

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) на 1 півріччя 2019 р. складає 62 тис. грн. Інші доходи – 6882 тис. грн. Усього доходів – 6944 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за 1 півріччя 2019 р. дохід від надання послуг отримано в сумі 30,5 тис. грн. (рядок 2000 ф.№2-м)

Інші операційні доходи – 3362,6 тис. грн. (рядок 2120 ф.№2-м) – дохід від курсової різниці на тіло кредиту, наданого СБРР в валюті євро.

В 1 півріччі 2019 р. КП ДМЕСКО отримало наступну виплату кредиту від СБРР в сумі 361,4 тис. євро. Станом на 30.06.2019 р. загальна сума кредиту складає 2 061,4 тис.євро, що в гривневому еквіваленті складає 61 287 тис. грн. (валютний курс складає 29,736 грн./євро).

Інші доходи – 2789,1 тис. грн. (рядок 2240 ф.№2-м), з них:

- фінансування з міського бюджету на оплату комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикплатеною позичальнику та не скасованою та сплата маржі - 1935,7 тис. грн.;
- забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 828,3 тис. грн.;
- одержані відсотки від депозиту – 25,1 тис. грн.

Усього доходів 6182,2 тис. грн.

Планові витрати на 1 півріччя 2019 р. складають 8586 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 3645,2 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 19,9 тис. грн. (планова собівартість – 52 тис. грн.);

- інші операційні витрати 1689,6 тис. грн. (рядок 2180 ф.№2-м), в т.ч.:

- адміністративні витрати 1669 тис. грн. (планові – 5517 тис. грн.);
- витрати на купівлю-продаж та перерахування іноземної валюти – 20,6 тис. грн.

- інші витрати 1935,7 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 та маржі.

За підсумками 1 півріччя 2019 р. підприємство отримало чистий прибуток в сумі 2535,8 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 14 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника складає – 11 638 грн.

Станом на 30 червня 2019 р. поточна дебіторська заборгованість з складає 1067,6 тис. грн., з них:

- рядок 1135 ф.№1-м – 1028,4 тис. грн. – ПДВ, що підлягає до відшкодування з бюджету за підсумками 1 півріччя 2019 р. в сумі 991,3 тис. грн., авансовий внесок з податку на прибуток 37,1 тис. грн.;
- рядок 1155 ф.№1-м – 39,2 тис. грн. - оплата за останній місяць оренди приміщення. Рядок 1595 ф.№1-м на загальну суму 62 660,8 тис. грн. відображає:
- сума кредиту 55 715,5 тис. грн. 10/11 від загальної суми кредиту 61 287 тис. грн., що обліковується як довгострокові зобов'язання;
- податковий кредит з ПДВ (на суму авансу підряднику за вирахуванням суми актів виконаних робіт) – 6 944,8 тис. грн.;
- залишок цільового фінансування Дніпровської міської ради на реалізацію Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та

зкладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 0,5 тис. грн.

Станом на 30 червня 2019 р. поточна кредиторська заборгованість складає 5 640,1 тис. грн., з них:

- 5 571,5 тис. - 1/11 частина від суми кредиту 61 287 тис. грн., що підлягає погашенню згідно умов кредитного договору в 2019 р. (рядок 1610 ф.№1-м), як поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями;
- 10,6 тис. грн. – заборгованість перед бюджетом: ПДФО та військовий збір за червень 2019 р.;
- 12 тис. грн. – ЄСВ, що підлягає сплаті за червень 2019 р.;
- 44,0 тис. грн. – заробітна плата за другу половину червня 2019 р.;
- 2,0 тис. грн. – інші поточні зобов'язання.

За підсумками 1 кварталу 2019 р. підприємство отримало прибуток в сумі 1375,7 тис. грн. Згідно діючого законодавства була нарахована до сплати та сплачена в травні 2019 р. частина чистого прибутку до місцевого бюджету в розмірі 15% від отриманого прибутку – 206,4 тис. грн.

Директор

В.о. головного  
бухгалтера



Т.А. Головаха

І.В. Черезова