

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ДНІПРОВСЬКА МУНІЦИПАЛЬНА ЕНЕРГОСЕРВІСНА КОМПАНІЯ»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
ЗА 1 КВАРТАЛ 2020 р.**

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) за 1 квартал 2020р. складає 30 тис. грн. Інші доходи – 9684 тис. грн. Усього доходів – 9714 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за 1 квартал 2020р. дохід від надання послуг підприємство не отримало.

Інші доходи – 6 398,7 тис. грн. (рядок 2240 ф.№2-м), з них:

- фінансування з міського бюджету на обслуговування кредиту ЄБРР – 5 262,3 тис. грн.;
- забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 1 114,5 тис. грн.;
- одержані відсотки від депозиту – 14,4 тис. грн.;
- визнана доходом амортизація, нарахована на безоплатно отримані активи – 7,5 тис. грн.

Всього доходів 6398,7 тис. грн.

Планові витрати на 1 квартал 2020р. складають 11 307 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 28 412,7 тис. грн., з них:

- інші операційні витрати 23 196,7 тис. грн. (рядок 2180 ф.№2-м), в т.ч.:
 - адміністративні витрати 1781,5 тис. грн. (планові – 3 450 тис. грн.);
 - інші операційні витрати 21 415,2 тис. грн. – нарахування курсових різниць;
- інші витрати 5216,0 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 несплаченою позичальнику та не скасованою та маржі.

За підсумками 1 кварталу 2020р. підприємство отримало збиток в сумі 22014,0 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 15 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника складає – 16 222 грн.

Станом на 31 березня 2020 р. поточна дебіторська заборгованість з складає 41 374,8 тис. грн., з них:

- рядок 1135 ф.№1-м – 19 797,7 тис. грн. – ПДВ, що підлягає до відшкодування з бюджету за підсумками 1 кварталу 2020р.;
- рядок 1155 ф.№1-м – 45,5 тис. грн. - оплата за останній місяць оренди приміщення, 21 531,6 тис. грн. – залишок авансового внеску підряднику на виконання капітального ремонту в закладах освіти.

Рядок 1595 ф.№1-м на загальну суму 220 553,0 тис. грн. відображає:

- сума кредиту 200 108,1 тис. грн. що обліковуються як довгострокові зобов'язання;
- сума гранту 20 298,8 тис. грн., що є цільовими довгостроковими зобов'язаннями;
- сума не використаного бюджетного фінансування 146,1 тис. грн.

Станом на 31 березня 2020р. поточна кредиторська заборгованість за послуги, товари, роботи відсутня.

Директор

В.о. головного
бухгалтера



Т.А. Головаха

І.В. Черезова