

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

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) на 1 квартал 2019 р. складає 30 тис. грн. Інші доходи – 3935 тис. грн. Усього доходів – 3965 тис. грн. (без ПДВ).

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

Інші операційні доходи – 1824,9 тис. грн. (рядок 2120 ф.№2-м) – дохід від курсової різниці на тіло кредиту, наданого ЄБРР в валюті євро.

В 1 кварталі 2019 р. КП ДМЕСКО отримало наступну виплату кредиту від ЄБРР в сумі 361,4 тис. євро. Станом на 31.03.2019 р. сума кредиту складає 2 061,4 тис.євро, що в гривневому еквіваленті складає 63 013,2 тис. грн.

Інші доходи – 2257,4 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)" – 310,2 тис. грн.;
- одержані відсотки від депозиту – 11,5 тис. грн.

Всього доходів 4 112,8 тис. грн.

Планові витрати на 1 квартал 2019 р. складають 4 831 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 2 735,9 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 19,9 тис. грн. (планова собівартість – 1617 тис. грн.);

- інші операційні витрати 780,3 тис. грн. (рядок 2180 ф.№2-м), в т.ч.:

- адміністративні витрати 769,9 тис. грн. (планові – 1843 тис. грн.);
- витрати на купівлю-продаж та перерахування іноземної валюти – 10,4 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 кварталу 2019 р.. підприємство отримало чистий прибуток в сумі 1375,7 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 14 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника складає – 11 405 грн.

Станом на 31 березня 2019 р. поточна дебіторська заборгованість з складає 61,8 тис. грн., з них:

- рядок 1125 ф.№1-м - 9,8 тис. грн. - поточна дебіторська заборгованість за надані послуги Департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради в березні 2019 р.;
- рядок 1135 ф.№1-м – 8,5 тис. грн. – ПДВ, що підлягає до відшкодування з бюджету за підсумками 1 кварталу 2019 р.
- рядок 1155 ф.№1-м - 43,5 тис. грн. - оплата за останній місяць оренди приміщення.

5 728,5 тис. - 1/11 частина від суми кредиту (63 013,2 тис. грн.), що підлягає погашенню згідно умов кредитного договору в 2019 р. відображена в р. 1610 ф.№1-м, як поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

Рядок 1595 ф.№1-м на загальну суму 64 628,4 тис. грн. відображає:

- залишок кредиту 57 284,7 тис. грн. (63 013,2 – 5 728,5);

- податковий кредит з ПДВ (на суму авансу підряднику за вирахуванням суми актів виконаних робіт) – 7083,7 тис. грн.;
- залишок цільового фінансування Дніпровської міської ради на реалізацію Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 260 тис. грн.

Директор

В.о. головного
бухгалтера



Т.А. Головаха

І.В. Черезова