

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпропетровська

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДНІПРОВСЬКА МУНІЦИПАЛЬНА ЕНЕРГОСЕРВІСНА КОМПАНІЯ" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Рік 2018	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	34734627
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	12101366600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	71.12
Форма власності	комунальна власність	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	13	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, просп. Дмитра Яворницького, б. 75		
Телефон	(067)4267607		
Прізвище та ініціали керівника	Головаха Т.А.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за І півріччя 2018 р.
(І квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	20	64	10	-54	15,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	207	604	402	-202	66,6
Валовий прибуток/збиток	1020	-187	-540	-392	148	72,6
Адміністративні витрати	1040	448	914	851	-63	93,1
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	-2	-2	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-635	-1 454	-1 245	209	85,6
EBITDA	1410	-626	-1 428	-1 227	201	85,9
Рентабельність EBITDA	5010	0	-22,31	-123	-100	549,9
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	15	15	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-635	-1 362	-1 230	132	90,3
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-635	-1 362	-1 230	132	90,3
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0		-123	-123	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	-117	-7	110	6,0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	99	182	156	-26	85,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	106	202	173	-29	85,6
Усього виплат на користь держави	2200	205	267	322	55	120,6
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	1 310	881	881	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-442	-1 336	-1 099	237	82,3
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-133	-45	88	33,8
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	874	1 728	854	197,7

атричано 19.07.18 к. 426

1	2	3	4	5	6	7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	868	286	1 465	1 179	512,2
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	127	133	45	-88	33,8
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,29	-3,43	-0,75	3	21,7
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,35	2,12	-0,81	-3	-38,3
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	4,66	4,66	11,23	7	241,0
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	119	160	135	-25	84,4
Оборотні активи	6010	743	237	1 516	1 279	639,7
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	741	237	1 465	1 228	618,1
Усього активи	6030	862	397	1 651	1 254	415,9
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	95	0	136	136	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	109	1 040	-1	-1 041	-0,1
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	204	1 040	135	-905	13,0
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	
Власний капітал	6090	658	-643	1 516	2 159	-235,8

Керівник

(посада)



(підпис)

Т.А. Головаха

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	20	64	10	-54	15,6	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах	1000/1	0			0	#ДЕЛ/0!	✓
Послуги з енергетичного обстеження (енергоаудит або експрес-аудит) об'єктів державної, комунальної та приватної власності	1000/2	20	64	10	-54	15,6	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	207	604	402	-202	66,6	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	1	2	1	-1	50,0	✓
витрати на паливо	1012				0	#ДЕЛ/0!	✓
витрати на електроенергію	1013				0	#ДЕЛ/0!	✓
витрати на оплату праці	1014	165	478	323	-155	67,6	
відрахування на соціальні заходи	1015	36	102	70	-32	68,6	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	5	12	8	-4	66,7	
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	10	0	-10	0,0	
послуги інших сторонніх організацій (в т.ч. кредиторська заборгованість)	1018/1		10		-10	0,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-187	-540	-392	148	72,6	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	0		0	0		
дохід в сумі амортизації, нарахованої на вартість ОФ, придбаних за бюджетні кошти	1031				0		
курсові різниці	1032				0		
списання просроченої кредиторської заборгованості	1033				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	436	914	851	-63	93,1	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042				0		
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046	1	4	1	-3	25,0	
витрати на зв'язок	1047	2	6	3	-3	50,0	
витрати на оплату праці	1048	343	458	473	15	103,3	
відрахування на соціальні заходи	1049	70	100	102	2	102,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	4	14	10	-4	71,4	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051		250	218	-32	87,2	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054	1	2	2	0	100,0	
поверка КВП	1054/1				0		
інші організаційно-технічні послуги	1054/2	1	2		-2	0,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	2	5	1	-4	20,0	
юридичні послуги	1056		2	1	-1	50,0	
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058		1	1	0	100,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		4		-4	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	13	68	39	-29	57,4	
послуги банку	1062/1	4	9	5	-4	55,6	
послуги сторонніх організацій	1062/2	9	10	4	-6	40,0	
витрати на опалення	1062/3		21	12	-9	57,1	
витрати на електроенергію	1062/4		20	15	-5	75,0	
витрати на водопостачання і водовідведення	1062/5		1	0	-1	0,0	
витрати на матеріали	1062/6		2	1	-1	50,0	
витрати на придбання малоцінних швидкозношувальних предметів	1062/7		5	2	-3	40,0	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0		
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074				0		
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	12	0	2	2		
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	12	0	2	2		
штрафи, пені	1085/1	12			0		
лікарняні за рахунок підприємства	1085/2			1	1		
відрах. на соціальні заходи з лікарн.	1085/3			1	1		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-635	-1454	-1245	209	85,6	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120			15	15		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	723	2039	817	-1 222	40,1	
проценти банку	1150/1				0		
Фінансування Міської програми муніципального розвитку м. Дніпра на 2017-2021 роки	1150/2	723	2039	817	-1 222	40,1	
Фінансування на оплату комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикраденою позичальнику та не скасованою	1150/2/1	723	1353	817	-536	60,4	
Забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (пілотний проект)"	1150/2/2		686	0	-686	0,0	
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	723	1947	817	-1 130	42,0	
Погашення та обслуговування кредиту Європейського банку Реконструкції та Розвитку	1160/1		1353		-1 353		
Комісійні за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикраденою позичальнику та не скасованою	1160/1/1	723	1353	817	-536		
Забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (пілотний проект)"	1160/2		594	0	-594		
проведення технічного нагляду за будівельними роботами в бюджетних установах	1160/2/1		0		0		
інші витрати	1160/2/2		594		-594		
Витрати, пов'язані з обслуговуванням кредиту КП "ДМЕСКО" ДМР для забезпечення реалізації Пілотного проекту "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах м. Дніпропетровська	1160/3				0		
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-635	-1362	-1230	132	90,3	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-635	-1362	-1230	132	90,3	
прибуток	1201	0	0	0	0		
збиток	1202	-635	-1362	-1230	132	90,3	
Неконтрольована частка	1210				0		
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-12	0	-2	-2		

1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	15	15		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	92	0	-92	0,0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	743	2103	842	-1 261	40,0	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1378	3465	2072	-1 393	59,8	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-635	-1454	-1245	209	85,6	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	9	26	18	-8	69,2	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	0	0	0	0		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403	0	0	0	0		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
EBITDA	1410	-626	-1428	-1227	201	85,9	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1	2	1	-1	50,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	1	2	1	-1	50,0	
витрати на паливо та енергію	1502	0	0	0	0		
Витрати на оплату праці	1510	508	936	797	-139	85,1	
Відрахування на соціальні заходи	1520	106	202	173	-29	85,6	
Амортизація	1530	9	26	18	-8	69,2	
Інші операційні витрати	1540	31	946	266	-680	28,1	
Усього	1550	653	2 112	1 255	-857	59,4	

Керівник _____
Директор
(посада)



(підпис)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-800	-1 962	-1 963	-1	100,1
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		0	0	0	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012		0	0	0	
Перенесено з додаткового капіталу	2020				0	
Розвиток виробництва	2030				0	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031				0	
Резервний фонд	2040				0	
Інші фонди (розшифрувати)	2050				0	
Інші цілі (розшифрувати)	2060				0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-1435	-3324	-3193	131	96,1
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		0	0	0	
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102		0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110		0	0	0	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120				0	
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	4	-117	-7	110	6,0
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	99	182	156	-26	85,7
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	91	168	144	-24	85,7
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0			0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	
інші платежі (розшифрувати)	2147	8	14	12	-2	85,7
військовий збір	2147/1	8	14	12	-2	85,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2200	106	202	173	-29	85,6
Усього виплат	2200	209	267	322	55	120,6

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-635	-1 362	-1 230	132	90,3
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	9	26	18	-8	69,2
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	95	0	136	136	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030				0	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-531	-1336	-1076	260	80,5
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-1		9	9	
дебіторська заборгованість	3050/1	-1		9	9	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	90	0	-32	-32	
кредиторська заборгованість	3060/1	90		-32	-32	
інші поточні зобов'язання	3060/2				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-442	-1336	-1099	237	82,3
Сплачений податок на прибуток	3080		0	0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-442	-1336	-1099	237	82,3
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження					0	
Виручка від реалізації основних фондів	3200				0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210				0	
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220				0	
Надходження від отриманих:					0	
відсотків	3230				0	
дивідендів	3240				0	
Надходження від деривативів	3250				0	
Інші надходження (розшифрувати)	3260				0	
Витрати					0	
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	88	125	45	-80	36,0
придбання оргтехніки	3270/1	88	30		-30	0,0
придбання контрольно-вимірювальних приладів	3270/2		30		-30	
придбання фотоапарату	3270/3		14	14	0	100,0
придбання меблів	32070/4		51	31	-20	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	38	5	0	-5	0,0
придбання програмного забезпечення	3290/1	38	5		-5	0,0
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	1	0	0	0	
Придбання комплектуючих до оргтехніки	3310/1	1			0	
придбання інших необоротних матеріальних активів	3310/2		3			
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-127	-133	-45	88	33,8
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження					0	
Власного капіталу	3400				0	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3410				0	
позики	3420				0	
облігації	3430				0	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	

1	2	3	4	5	6	7
кредити	3440				0	
позики	3450				0	
облігації	3460				0	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470				0	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	874	1 728	854	197,7
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1		874	1 728	854	197,7
Витрати					0	
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490		0		0	
Перерахування коштів державі як власнику	3500		0		0	
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3510				0	
позики	3520				0	
облігації	3530				0	
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3540				0	
позики	3550				0	
облігації	3560				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3570	0	0	0	0	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	874	1 728	854	197,7
Грошові кошти					0	
на початок періоду	3600	1 310	881	881	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620	741	286	1 465	1 179	512,2
Чистий грошовий потік	3630	-569	-595	584	1 179	

Керівник

Директор
(посада)



(підпис)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	127	133	45	-88	33,8
капітальне будівництво	4010				0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	88	125	45	-80	36,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	38	3		-3	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040		5		-5	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	1			0	

Керівник _____
Директор
(посада)



(підпис)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	0,00	-39,20	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	0,00	-122,70	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,29	-0,75	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,35	-0,81	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,00	-123,00	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-0,61	-0,11	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	4,66	11,23	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	9,70	-1516,00	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		31,7	2,5	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,0	4,5	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,6	0,7	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У таблиці "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта			0,0	0,0	

Керівник

Директор

(посада)

(підпис)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2018 року
Комунальне підприємство "Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)
1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме) Комунальне підприємство «Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія» Дніпровської міської ради є комунальним унітарним комерційним підприємством та правонаступником міського комунального підприємства «Дніпропетровська муніципальна енергосервісна компанія», яке було створено відповідно рішення Дніпропетровської міської ради від 27.09.2006 № 21/4 та зареєстровано виконкомом Дніпропетровської міської ради 17.11.2006, запис про державну реєстрацію № 12241020000031566.
Власником Підприємства є територіальна громада міста Дніпра в особі Дніпровської міської ради. Ідентифікаційний код - 26510514, місце знаходження: 49000, м. Дніпро, проспект Дмитра Яворницького, буд. 75.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	7	4	8	8	4	-4	50,0
професіонали	11	6	20	20	9	-11	45,0
фахівці	0		6	6	0		
технічні службовці							
робітники							
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	163	287	191	96	190	94	197,9
адміністративно-управлінський персонал	790	428	772	362	283	-79	78,2
працівники	416	460	1 286	478	324	-154	67,8
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	163	287	233	117	231	114	197,4
адміністративно-управлінський персонал	790	428	942	442	344	-98	77,8
працівники	416	460	1 562	579	395	-184	68,2
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	13600	23 917	15 895	15 895	31 667	15 772	199,2
адміністративно-управлінський персонал	9399	8 917	4 832	4 832	9 433	4 601	195,2
працівники	3465	7 667	3 654	3 654	7 714	4 060	211,1
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	13600	23917	15 895	15 895	38 500	22 605	242,2
адміністративно-управлінський персонал	9399	8917	7 248	7 248	11 467	4 219	158,2
працівники	3465	7667	5 318	5 318	9 405	4 087	176,8

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-				Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг		
I	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Адміністративна послуга у сфері економіки (інші організаційні заходи з енергозбереження), а саме: проведення обстеження бюджетних установ (закладів освіти)	64	50 пос.	8000	10	1	10	54	50	7990	0	0		
Послуга з управління обчислювальними засобами, що пов'язані з обслуговуванням "Муниципальной системы мониторингу потребления энергоресурсов" в бюджетных учреждениях та організаціях м. Дніпропетровська	0	0	0	0	0		0	0	#ЗНАЧ!	0,0	0,0		
Усього	64	0		10	1	10	54	50	#ЗНАЧ!	0	0		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
I	2	3	4	5	6	7
Усього	X	X	X			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
I	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Усього						

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

[illegible]

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

[illegible]

8. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

[illegible]

Директор _____ (посадка)

Т.А. Головаха
(ініціал, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до Звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства
«Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія»
Дніпровської міської ради
за I півріччя 2018 р.

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) на I півріччя 2018 р. складає 64 тис. грн. Інші доходи – 2039 тис. грн. Усього доходів – 2103 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за I півріччя 2018 р. дохід за послуги отримано в сумі 10 тис. грн. (стр. 1000 табл.1).

Інші фінансові доходи – 15 тис. грн. Інші доходи – 817 тис. грн. (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). Усього доходів – 842 тис. грн. (без ПДВ).

Планові витрати на I півріччя 2018 р. складають 3465 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 2072 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 402 тис. грн. (планова собівартість – 604 тис. грн.)
- адміністративні витрати 851 тис. грн. (планові – 914 тис. грн.)
- інші витрати операційної діяльності – 2 тис. грн. (лікарняні за рахунок підприємства стр. 1085/2 табл.1 та відрахування на соціальні заходи з лікарняних стр. 1085/3)

- інші витрати – 817 тис. грн. (планові 1353 тис. грн. - сплата комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикплатеною позичальнику та не скасованою, 594 тис. грн. – забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (пілотний проект).

Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи (адміністративні витрати, стр.1048 та стр. 1049 табл.1) більше запланованих тому, що в I кварталі 2018 р. надавалась премія директору згідно укладеного контракту та погодженого міським головою клопотання для нарахування премії за підсумками IV квартал 2017 р. від 25.01.2018 №5/4-13.

За підсумками I півріччя 2018 р. підприємство отримало збиток в сумі 1230 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 13 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника – 10 218 грн.

Збільшення забезпечень стр. 3010 на суму 136 тис. грн. - залишок фінансування з бюджету на погашення та обслуговування кредиту Європейського банку Реконструкції та Розвитку.

Зменшення дебіторської заборгованості стр. 3050/1 на 9 тис., а саме:

- погашена дебіторська заборгованість в сумі 60 тис. грн. Комунальним закладом "Дніпровський центр МЦПМСД №8" за послуги надані у 2017 р.;

- збільшення запасів на суму 1 тис. грн.;

- виникнення дебіторської заборгованості з бюджетом в сумі 7 тис. грн. (ПДВ, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду від суми придбання меблів стр. 2130 табл.ІІ;

- інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 43 тис. грн.

Зменшення поточних зобов'язань (стр. 3060/2) на 32 тис. грн.:

- виплата відпускних за липень 2018 р. – 1 тис. грн.;

- погашення заборгованості з бюджетом 33 тис. грн. (ПДВ, нарахований до сплати за підсумками 2017 р.).

Директор

В.о.головного
бухгалтера



Т.А. Головаха

І.В. Черезова