

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

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДНІПРОВСЬКА МУНИЦИПАЛЬНА 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 ЗКІНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	71.12
Форма власності	комунальна власність	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	14	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 9 місяців 2018 р.

(I 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	51	200	10	-190	5,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	394	1 105	704	-401	63,7
Валовий прибуток/збиток	1020	-343	-905	-694	211	76,7
Адміністративні витрати	1040	709	1 406	1 286	-120	91,5
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	-187	-187	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1 052	-2 311	-2 167	144	93,8
EBITDA	1410	-1 035	-2 273	-1 953	320	85,9
Рентабельність EBITDA	5010	0	-11,37	-195	-184	1 718,4
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	6	0	21	21	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	292	292	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-1 046	-1 942	-1 854	88	95,5
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-1 046	-1 942	-1 854	88	95,5
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-21		-185	-185	
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	-98	7	105	-7,1
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	167	311	245	-66	78,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	180	345	272	-73	78,8
Усього виплат на користь держави	2200	347	558	524	-34	93,9
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	-854	-1 904	-10 579	-8 675	555,6
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-133	-1 821	-1 688	1 369,2
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	888	1 395	58 048	56 653	4 161,1

19.10.18

отримано к. 426 19.10.16

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	1 344	239	46 529	46 290	19 468,2
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	135	133	1 821	1 688	1 369,2
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,78	-4,89	-0,03	5	0,6
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,92	3,02	-2,08	-5	-68,8
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	5,45	5,45	0,02	-5	0,3
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	118	160	1 901	1 741	1 188,1
Оборотні активи	6010	1 224	237	57 237	57 000	24 150,6
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	1 209	237	46 529	46 292	19 632,5
Усього активи	6030	1 342	397	59 138	58 741	14 896,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	63	0	56 470	56 470	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	145	1 040	1 776	736	170,8
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	208	1 040	58 246	57 206	5 600,6
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	1 134	-643	892	1 535	-138,7

Керівник _____
Директор
(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	51	200	10	-190	5,0	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах	1000/1	0			0		
Послуги з енергетичного обстеження (енергоаудит або експрес-аудит) об'єктів державної, комунальної та приватної власності	1000/2	51	200	10	-190	5,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	394	1105	704	-401	63,7	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	2	4	1	-3	25,0	
витрати на паливо	1012				0		
витрати на електроенергію	1013				0		
витрати на оплату праці	1014	314	882	567	-315	64,3	
відрахування на соціальні заходи	1015	69	189	123	-66	65,1	
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	9	18	13	-5	72,2	
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	12	0	-12	0,0	
послуги інших сторонніх організацій (в т.ч. кредиторська заборгованість)	1018/1		12		-12	0,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-343	-905	-694	211	76,7	
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	697	1406	1286	-120	91,5	
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		6	1	-5	16,7	
витрати на зв'язок	1047	3	8	6	-2	75,0	
витрати на оплату праці	1048	543	710	686	-24	96,6	
відрахування на соціальні заходи	1049	111	156	148	-8	94,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	8	20	16	-4	80,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051		375	358	-17	95,5	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054	11	24	1	-23	4,2	
поверка КВП	1054/1	8	20	0	-20		
інші організаційно-технічні послуги	1054/2	3	4	1	-3	25,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	2	6	6	0	100,0	
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		9		-9	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	19	89	62	-27	69,7	
послуги банку	1062/1	10	12	11	-1	91,7	
послуги сторонніх організацій	1062/2	9	15	5	-10	33,3	
витрати на опалення	1062/3		21	12	-9	57,1	
витрати на електроенергію	1062/4		32	29	-3	90,6	
витрати на водопостачання і водовідведення	1062/5		2	1	-1	50,0	
витрати на матеріали	1062/6		2	2	0	100,0	
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	187	187		
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084			185	185		
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 лікарні	1085/3			1	1		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1052	-2311	-2167	144	93,8	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	6		21	21		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1532	3690	2207	-1 483	59,8	
проценти банку	1150/1				0		
Фінансування Міської програми муніципального розвитку м. Дніпра на 2017-2021 роки	1150/2	1532	3690	2207	-1 483	59,8	
Фінансування на оплату комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається несплаченою позичальнику та не скасованою	1150/2/1	1532	1927	1850	-77	96,0	
Забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)"	1150/2/2		1763	357	-1 406	20,2	
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	1532	3321	1915	-1 406	57,7	
Погашення та обслуговування кредиту Європейського банку Реконструкції та Розвитку	1160/1		1927	1850	-77	96,0	
Комісійні за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається несплаченою позичальнику та не скасованою	1160/1/1	1532	1927	1850	-77	96,0	
Забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)"	1160/2		1394	65	-1 329	4,7	
проведення технічного нагляду за будівельними роботами в бюджетних установах	1160/2/1		800	0	-800	0,0	
інші витрати	1160/2/2		594	65	-529	10,9	
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	-1046	-1942	-1854	88	95,5	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-1046	-1942	-1854	88	95,5	
прибуток	1201	0	0	0	0		
збиток	1202	-1046	-1942	-1854	88	95,5	
Неконтрольована частка	1210				0		
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-12	0	-187	-187		

1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	6	0	21	21		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	369	292	-77	79,1	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1589	3890	2238	-1 652	57,5	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	2635	5832	4092	-1 740	70,2	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-1052	-2311	-2167	144	93,8	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	17	38	29	-9	76,3	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	0	0	0	0		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403	0	0	185	185		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
EBITDA	1410	-1035	-2273	-1953	320	85,9	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	2	4	3	-1	75,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	2	4	3	-1	75,0	
витрати на паливо та енергію	1502	0	0	0	0		
Витрати на оплату праці	1510	857	1592	1254	-338	78,8	
Відрахування на соціальні заходи	1520	180	345	272	-73	78,8	
Амортизація	1530	17	38	29	-9	76,3	
Інші операційні витрати	1540	47	1926	434	-1 492	22,5	
Усього	1550	1 103	3 905	1 992	-1 913	51,0	

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:	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	
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	-1846	-3904	-3817	87	97,8
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	-13	-98	7	105	-7,1
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	167	311	245	-66	78,8
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	154	287	226	-61	78,7
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	13	24	19	-5	79,2
військовий збір	2147/1	13	24	19	-5	79,2
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	180	345	272	-73	78,8
Усього виплат	2200	180	558	524	-34	93,9

Керівник

Директор
(посада)КП
«ДМЕСКО»
(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	-1 046	-1 942	-1 854	88	95,5
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	17	38	29	-9	76,3
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	63	0	151	151	
збиток (прибуток) від нерезалізованих 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	-966	-1904	-1674	230	87,9
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-14		-10 648	-10 648	
дебіторська заборгованість	3050/1	-14		-10 648	-10 648	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	126	0	1 743	1 743	
кредиторська заборгованість	3060/1	126		1 743	1 743	
інші поточні зобов'язання	3060/2				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-854	-1904	-10579	-8 675	555,6
Сплачений податок на прибуток	3080		0	0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-854	-1904	-10579	-8 675	555,6
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	96	125	45	-80	36,0
придбання оргтехніки	3270/1	93	30		-30	0,0
придбання контрольно-вимірювальних приладів	3270/2	3	44		-44	
придбання фотоапарату	3270/3		51	14	-37	27,5
придбання меблів	32070/4			31	31	
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	3	1 776	1 773	
Придбання комплектуючих до оргтехніки	3310/1	1			0	
придбання інших необоротних матеріальних активів	3310/2		3			
Інші необоротні активи	3310/3			1 776		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-135	-133	-1821	-1 688	1 369,2
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			56 319	56 319	
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	888	1 395	1 729	334	123,9
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	888	1395	1 729	334	123,9
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	888	1395	58 048	56 653	4 161,1
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	1209	239	46 529	46 290	19 468,2
Чистий грошовий потік	3630	-101	-642	45 648	46 290	

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	135	133	1 821	1 688	1 369,2
капітальне будівництво	4010				0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	96	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		1 776	1 776	

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	-6,73	-69,40	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-20,29	-195,30	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,78	-0,03	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,92	-2,08	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-20,51	-185,40	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		-0,20	-29,82	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	5,45	0,02	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	8,44	32,23	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		7,9	62,8	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		2,6	182,1	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,5	0,6	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 графі "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 9 місяців 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	5	-3	62,5
професіонали	11	6	20	20	9	-11	45,0
фахівці	0	0	6	6			
технічні службовці							
робітники							
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	163	287	191	143	283	140	197,9
адміністративно-управлінський персонал	790	428	772	567	403	-164	71,1
працівники	416	460	1 286	882	567	-315	64,3
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	163	287	233	175	345	170	197,1
адміністративно-управлінський персонал	790	428	942	691	489	-202	70,8
працівники	416	460	1 562	1 071	692	-379	64,6
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	13600	23 917	15 895	15 895	31 444	15 549	197,8
адміністративно-управлінський персонал	9399	8 917	4 832	4 832	11 194	6 362	231,7
працівники	3465	7 667	3 654	3 654	7 000	3 346	191,6
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	13600	23917	15 895	15 895	38 333	22 438	241,2
адміністративно-управлінський персонал	9399	8917	7 248	7 248	13 583	6 335	187,4
працівники	3465	7667	5 318	5 318	10 984	5 666	206,5

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

Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2
Код за ЄДРПОУ	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 наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	
I	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Адміністративна послуга у сфері економіки (інші організаційні заходи з економії грошей), а саме: проведення обстеження бюджетних установ (закладів освіти)	64	50 пос.	8000	10	1	10	54	50	7990	0	0			
Послуга з управління об'єктами, що пов'язані з обслуговуванням "Муніципальної системи моніторингу споживання енергоносіїв" в бюджетних установах та організаціях м. Дніпропетровська	0	0	0	0	0		0	0	0	0,0	0,0			
Усього	64	0		10	1	10	54	50	7 990	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)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Придбання основних засобів																				
	Придбання орг. техніки					125	45	-30	100	0	0	0	0	0	0	0	0	44	14	-30	100
	Придбання фотоапарату					30		-30	0.0									30	0	-30	0.0
	Термоізолятор 5 шт х 6000 грн.					14	14	0	100.0									14	14	0	100.0
	Придбання меблів, в т.ч.					30		-30	0.0									30	0	-30	0.0
	кабінет для керівника компл. (стід, шафа офісна, приставка до шафи, тумба)					51	31	-20	60.8									51	31	-20	60.8
	кабінет для керівника компл. (стід, тумба)					9	5	-4	55.6									9	5	-4	55.6
	крісло (3 шт)					15	6	-9	40.0									15	6	-9	40.0
	шафа для одягу 2 х 2500 грн.					8	4	-4	50.0									8	4	-4	50.0
	стелаж офісний 3 х 1400 грн.					10	12	2	120.0									10	12	2	120.0
	Придбання нематеріальних активів, в т.ч.					5	4	-1	80.0									5	4	-1	80.0
	програмне забезпечення					4		-4	0.0									4	0	-4	0.0
	Придбання інших необоротних матеріальних активів, в т.ч.					5		-5	0.0									5	0	-5	0.0
	в т.ч. стілець 5 шт х 550 грн.					3	1 776	1 773	59 200.0									3	1 776	1 773	59 200.0
	Заходи по реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та засадах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (плотний проект)"					3		-3	0.0									3	0	-3	0.0
Усього						133	1 821	1 688	1 369.2									133	1 821	1 688	1 369.2
Відсоток																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010-таблиці 4)

Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	тис. гривень (без ПДВ)
					освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	

тис. гривень (без ПДВ)

Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив

тис. гривень (без ПДВ)



Керівник _____ (підпис)

Директор _____

(підпис)

Т.А. Головаха
(підпис, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до Звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства
«Дніпровська муніципальна енергосервісна компанія»
Дніпровської міської ради
за 9 місяців 2018 р.

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) на 9 місяців 2018 р. складає 200 тис. грн. Інші доходи – 3690 тис. грн. Усього доходів – 3890 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за 9 місяців 2018 р. дохід за послуги отримано в сумі 10 тис. грн. (стр. 1000 табл.1).

Інші фінансові доходи – 21 тис. грн. (стр. 1120 табл.І)

Інші доходи – 2207 тис. грн. (стр.1150 табл.І), 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 невикраденою позичальнику та не скасованою та сплата маржі - 1850 тис. грн.;
- забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (пілотний проект)" – 357 тис. грн.

Всього доходів 2238 тис. грн.

Планові витрати на 9 місяців 2018 р. складають 5832 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 4092 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 704 тис. грн. (планова собівартість – 1105 тис. грн.)

- адміністративні витрати 1286 тис. грн. (планові – 1406 тис. грн.)

- інші витрати операційної діяльності – 187 тис. грн. (лікарняні за рахунок підприємства стр. 1085/2 таб.1 та відрахування на соціальні заходи з лікарняних стр. 1085/3 – 2 тис.грн., курсові різниці -185 тис. грн.)

- інші витрати – 1915 тис. грн. (планові 1927 тис. грн. - сплата комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невикраденою 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).

За підсумками 9 місяців 2018 р. підприємство отримало збиток в сумі 1854 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 14 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника – 12 095 грн.

В серпні 2018 р. КП «ДМЕСКО» отримало першу виплату по кредиту ЄБРР в сумі 1 700 тис. євро.(еквівалент в гривні - 54 181 тис. грн.). Згідно контракту з підвищення енергоефективності № 01-07/кп від 07 травня 2018 р. (виконавець – Представництво «АЛКЕ ІНШААТ САННАЕ ВЕ ТІДЖАРЕТ») в вересні 2018 р. перераховано аванс в сумі 10 655 тис. грн. (в т.ч. ПДВ 1 776 тис. грн. - стр. 3310 табл.ІІІ). На дату балансу були розраховані курсові різниці по залишку валюти та тілу кредиту (сума кредиту з урахуванням курсових різниць складає 56 319 тис. грн., стр. 3410 табл.ІІІ). Залишок коштів на 30.09.2018 р. в євро складає 1 370 тис. євро. (еквівалент в гривні – 45 386 тис.грн.).

Збільшення забезпечень стр. 3010 на суму 151 тис. грн. - залишок фінансування з бюджету на утримання групи реалізації проекту Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту".

Збільшення дебіторської заборгованості стр. 3050/1 на 10 648 тис.:

- 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);

- дебіторська заборгованість за виданими авансами – 10 655 тис. грн. (виконавець – Представництво «АЛКЕ ІНШААТ САННАЕ ВЕ ТІДЖАРЕТ»);

- інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 45 тис. грн.

Збільшення поточних зобов'язань (стр. 3060/2) на 1 743 тис. грн.:

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

- інші поточні зобов'язання (умовні ПДВ) – 1 776 тис. грн.

Враховуючи, що кредитні кошти ЄБРР використовуються на виконання заходів Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект), та будуть в подальшому передаватися балансоутримувачам (зкладам освіти), витрати по ним акумулюються на рахунок обліку інвестицій «Інші необоротні активи» (стр. 4050 табл.IV).

Директор

В.о.головного
бухгалтера



Т.А. Головаха

І.В. Черезова