

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	х
		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	14		
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 рік 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	348	400	104	-296	26,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	576	1 617	1 048	-569	64,8
Валовий прибуток/збиток	1020	-228	-1 217	-944	273	77,6
Адміністративні витрати	1040	916	1 892	1 773	-119	93,7
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	-12	0	190	190	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1 156	-3 109	-2 527	582	81,3
EBITDA	1410	-1 130	-3 049	-2 679	370	87,9
Рентабельність EBITDA	5010	-3	-7,62	-26	-18	337,9
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	14	0	26	26	
Інші доходи/витрати	1320	0	645	651	6	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-1 142	-2 464	-1 850	614	75,1
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-1 142	-2 464	-1 850	614	75,1
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-3		-18	-18	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	20	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	33	-101	-13	88	12,9
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	229	439	340	-99	77,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	249	488	378	-110	77,5
Усього виплат на користь держави	2200	531	826	705	-121	85,4
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	-1 162	-2 404	-42 994	-40 590	1 788,4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-135	-133	-8 274	-8 141	6 221,1
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	868	1 728	55 642	53 914	3 220,0

сформовано отримано 20.02.19 АА

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	881	72	5 255	5 183	7 298,6
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	135	133	8 274	8 141	6 221,1
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-1,09	-9,70	-0,03	10	0,3
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-1,12	1,70	-2,06	-4	-121,3
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	30,82	-0,85	0,01	1	-1,7
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	109	182	8 343	8 161	4 584,1
Оборотні активи	6010	941	72	54 693	54 621	75 962,5
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	881	72	5 255	5 183	7 298,6
Усього активи	6030	1 050	254	63 036	62 782	24 817,3
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040		0	53 914	53 914	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	33	1 701	8 226	6 525	483,6
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	33	1 701	62 140	60 439	3 653,1
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	53 914	53 914	
Власний капітал	6090	1 017	-1 447	896	2 343	-61,9

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	348	400	104	-296	26,0	
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	348	400	104	-296	26,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	576	1617	1048	-569	64,8	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	3	6	1	-5	16,7	
витрати на паливо	1012				0		
витрати на електроенергію	1013				0		
витрати на оплату праці	1014	460	1287	846	-441	65,7	
відрахування на соціальні заходи	1015	100	275	184	-91	66,9	
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	13	34	17	-17	50,0	
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	15	0	-15	0,0	
послуги інших сторонніх організацій (в т.ч. кредиторська заборгованість)	1018/1		15		-15	0,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-228	-1217	-944	273	77,6	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	0		192	192		
дохід в сумі амортизації, нарахованої на вартість ОФ, придбаних за бюджетні кошти	1031				0		
курсові різниці	1032			192	192		
списання просроченої кредиторської заборгованості	1033				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	916	1892	1773	-119	93,7	
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		8	3	-5	37,5	
витрати на зв'язок	1047	4	10	7	-3	70,0	
витрати на оплату праці	1048	715	962	897	-65	93,2	
відрахування на соціальні заходи	1049	149	212	193	-19	91,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	13	26	23	-3	88,5	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051		500	498	-2	99,6	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054	12	28	3	-25	10,7	
поверка КВП	1054/1	8	20	0	-20	0,0	
інші організаційно-технічні послуги	1054/2	4	8	3	-5	37,5	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	3	8	8	0	100,0	
юридичні послуги	1056		3	1	-2	33,3	
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	0	-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	20	125	139	14	111,2	
послуги банку	1062/1	11	15	62	47	413,3	
послуги сторонніх організацій	1062/2	9	20	4	-16	20,0	
витрати на опалення	1062/3		35	30	-5	85,7	
витрати на електроенергію	1062/4		44	37	-7	84,1	
витрати на водопостачання і водовідведення	1062/5		3	1	-2	33,3	
витрати на матеріали	1062/6		3	3	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	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	-1156	-3109	-2527	582	81,3	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	14		26	26		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	1532	5160	2691	-2 469	52,2	
проценти банку	1150/1				0		
Фінансування Міської програми муніципального розвитку м. Дніпра на 2017-2021 роки	1150/2	1532	5160	2691	-2 469	52,2	
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		3233	841	-2 392	26,0	
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	1532	4515	2040	-2 475	45,2	
Погашення та обслуговування кредиту Європейського банку Реконструкцій 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		2588	190	-2 398	7,3	
проведення технічного нагляду за будівельними роботами в бюджетних установах	1160/2/1		1800	0	-1 800	0,0	
інші витрати	1160/2/2		788	190	-598	24,1	
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	-1142	-2464	-1850	614	75,1	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-1142	-2464	-1850	614	75,1	
прибуток	1201	0	0	0	0		
збиток	1202	-1142	-2464	-1850	614	75,1	
Неконтрольована частка	1210				0		
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-12	0	190	190		

Таблиця П. 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	20	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	20	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	-1962	-4426	-3813	613	86,2
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	20	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	20	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110		0	0	0	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	33			0	
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130		-101	-13	88	12,9
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	229	439	340	-99	77,4
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	211	405	314	-91	77,5
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	18	34	26	-8	76,5
військовий збір	2147/1	18	34	26	-8	76,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	249	488	378	-110	77,5
Усього виплат	2200	531	826	705	-121	85,4

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	-1 142	-2 464	-1 850	614	75,1
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	26	60	40	-20	66,7
збільшення (зменшення) забезпечень	3010		0		0	
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	-1116	-2404	-1810	594	75,3
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-60		-49 378	-49 378	
дебіторська заборгованість	3050/1	-60		-49 378	-49 378	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	14	0	8 194	8 194	
кредиторська заборгованість	3060/1	14		8 194	8 194	
інші поточні зобов'язання	3060/2				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-1162	-2404	-42994	-40 590	1 788,4
Сплачений податок на прибуток	3080		0	0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-1162	-2404	-42994	-40 590	1 788,4
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	8 229	8 226	
Придбання комплектуючих до оргтехніки	3310/1	1			0	
придбання інших необоротних матеріальних активів	3310/2		3		-3	
Інші необоротні активи	3310/3			8 229	8 229	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-135	-133	-8274	-8 141	6 221,1
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			53 914	53 914	
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	888	1 728	1 728	0	100,0
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	888	1728	1 728	0	100,0
Витрати					0	
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	20	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	868	1728	55 642	53 914	3 220,0
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	881	72	5 255	5 183	7 298,6
Чистий грошовий потік	3630	-429	-809	4 374	5 183	

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	8 274	8 141	6 221,1
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		8 229	8 229	

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	-0,66	-9,08	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-3,25	-25,76	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-1,09	-0,03	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-1,12	-2,06	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-3,28	-17,79	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		-0,03	-23,20	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	30,82	0,01	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	28,52	6,65	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		5,2	206,9	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,4	79,6	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,6	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	5300		0,0	0,0	

Керівник

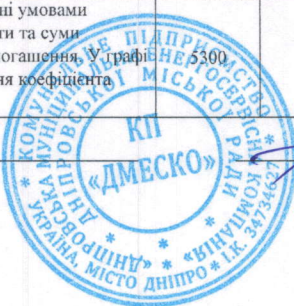
Директор

(посада)

(підпис)

Т.А. Головаха

(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за 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	199	287	191	191	382	191	200,0
адміністративно-управлінський персонал	964	428	772	772	643	-129	83,3
працівники	502	460	1 286	1 286	719	-567	55,9
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	199	287	233	233	465	232	199,6
адміністративно-управлінський персонал	964	428	942	942	784	-158	83,2
працівники	502	460	1 562	1 562	873	-689	55,9
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	13600	23 917	15 895	15 895	31 833	15 938	200,3
адміністративно-управлінський персонал	9399	8 917	4 832	4 832	10 716	5 884	221,8
працівники	3465	7 667	3 654	3 654	7 490	3 836	205,0
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	13600	23917	15 895	15 895	38 833	22 938	244,3
адміністративно-управлінський персонал	9399	8917	7 248	7 248	13 067	5 819	180,3
працівники	3465	7667	5 318	5 318	9 093	3 775	171,0

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 доходи з енергозбереження), а саме: проведення обстеження бюджетних установ (закладів освіти)	400	50 пос.	8000	104	15	6933	296	35	1067	26	30		
Послуга з управління обчислювальними засобами, 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	400	0		104	15	6933	296	35	1 067	26	30		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Зобов'язаність на останню дату	Забезпечення
I	2	3	4	5	6	7
Європейський банк реконструкції та розвитку	Кредитний договір б/н від 13.12.2013 р.	євро	5,25	22.08.2018	1 700	Договір гарантії, відшкодування та відстрочки платежів між Дніпропетровською міською радою та ЄБРР від 22.09.2014 р.
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зобов'язаність за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Зобов'язаність на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
I	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього	0	0	1 700	0	0	1 700
у тому числі:						
Кредит ЄБРР	0	0	1 700	0	0	1 700
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				У тому числі за їх видами			
				план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Усього											

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди				Сума орендної плати			
				план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Усього											

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення 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
1	Придбання основних засобів																				
1	Придбання орг.техніки																				
	Придбання фотоапарату																				
	Термопрес																				
	Придбання меблів, в т.ч.																				
	кабінет для керівника компл. (стіл, шафа офісна, шафа для оягу, приставка до шафи. тумба)																				
	стіна меблева																				
	крісло (3 шт)																				
	шафа для оягу 2 х 2500 грн.																				
	стелаж офісний 3 х 1400 грн.																				
2	Придбання нематеріальних активів, в т.ч.																				
	програмне забезпечення																				
3	Придбання інших необоротних матеріальних активів, в т.ч. стілець 5 шт х550 грн.																				
4	Засоби по реалізації інвестиційної програми "Повищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перформанс-контракту" (пілотний проект)	0	8 299	8 299	0,0	0	0	0	0									0	8 299	8 299	0,0
Усього		0	8 299	8 299		133	45	-88	33,8									133	8 344	8 211	33,8
Власоток																					0,0

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)																
№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво о на початок планового року	Плановий період					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)			13		
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами, збором коштів)	у тому числі		інші джерела (зазначити джерело)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13			

Керівник _____ (посада)

Директор _____ (посада)

Т.А. Головаха
(ініціали, прізвище)

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

Чистий плановий дохід (виручка) від реалізації (товарів, робіт, послуг) на 2018 р. складає 400 тис. грн. Інші доходи – 5160 тис. грн. Усього доходів – 5560 тис. грн. (без ПДВ).

Фактично за 2018 р. дохід за послуги отримано в сумі 104 тис. грн. (стр. 1000 табл.1).

Інші фінансові доходи – 26 тис. грн. (стр. 1120 табл.1)

Інші доходи – 2691 тис. грн. (стр.1150 табл.1), 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 невиплаченою 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 перфоманс-контракту" (пілотний проект)" – 841 тис. грн.

Дохід від курсових різниць склав 192 тис. грн. (р.1030 табл. 1).

Всього доходів 3013 тис. грн.

Планові витрати на 2018 р. складають 8024 тис. грн.

Фактично витрати підприємства склали 4863 тис. грн., з них:

- собівартість реалізованої продукції – 1048 тис. грн. (планова собівартість – 1617 тис. грн.)

- адміністративні витрати 1773 тис. грн. (планові – 1892 тис. грн.)

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

- інші витрати – 2040 тис. грн. (1850 тис. грн. - сплата комісійних за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається невиплаченою позичальнику та не скасованою, 190 тис. грн. – забезпечення реалізації Інвестиційної програми "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах та закладах м. Дніпра із впровадженням "енергетичного перфоманс-контракту" (пілотний проект)).

Витрати на послуги банку (ряд. 1062/1 таб. 1) більш запланованих в зв'язку зі сплатою комісійних при продажі валюти – кредит ЄБРР (від 0,1% до 0,4% від суми).

За підсумками 2018 р. підприємство отримало збиток в сумі 1850 тис. грн.

Середньооблікова чисельність працівників – 14 осіб.

Середньомісячний дохід одного працівника – 12 630 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 2018 р. перераховано аванс в сумі 49 378 тис. грн. (в т.ч. ПДВ 8 229 тис. грн. - стр. 3310 табл. III). На дату балансу були розраховані курсові різниці по залишку валюти та тілу кредиту (сума кредиту з урахуванням курсових різниць складає 53 914 тис. грн., стр. 3410 табл. III). Залишок коштів на 31.12.2018 р. в євро складає 101,5 тис. євро. (еквівалент в гривні – 3 996 тис. грн.).

Збільшення дебіторської заборгованості стр. 3050/1 на 49 378 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 13 тис. грн. (ПДВ, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду);

- виникнення дебіторської заборгованості в сумі 1 тис.грн. - сплата податків з виплати відпускних за січень 2019 р.;

- дебіторська заборгованість за виданими авансами – 49 378 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 8 194 тис. грн.:

- погашення заборгованості з бюджетом 33 тис. грн. (ПДВ, нарахований до сплати за підсумками 2017 р.);
- дебіторська заборгованість з виплати заробітної плати в сумі 3 тис. грн. (відпускні за січень 2019 р.);
- інші поточні зобов'язання (умовні ПДВ) – 8 230 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 (закладам 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