

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


Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ДНІПРОПЕТРОВСЬКА МУНІЦИПАЛЬНА ЕНЕРГОСЕРВІСНА КОМПАНІЯ" ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Рік 2016	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 КВЕД	71.12
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна власність	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	7		
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, просп. Дмитра Яворницького, б. 75		
Телефон	(067)6304190		
Прізвище та ініціали керівника	Головаха Т.А.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за рік 2016 р.
(1 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	367	339	0	339	0,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	262	790	198	592	25,1
Валовий прибуток/збиток	1020	105	-451	-198	-253	43,9
Адміністративні витрати	1040	286	676	510	166	75,4
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	26	0	163	-163	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-155	-1 127	-545	-582	48,4
EBITDA	1410	-144	-1 127	-545	-582	48,4
Рентабельність EBITDA	5010	-39,24	-3,32	0	-3	0,0
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	17	0	5	-5	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-138	-1 127	-540	-587	47,9
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-138	-1 127	-540	-587	47,9
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-0,38	-3,32	0		0,0
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	114	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	124	31	0	31	0,0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	61	143	111	32	77,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	156	159	122	37	76,7
Усього виплат на користь держави	2200	455	333	233	100	70,0
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	124	179	179	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	169	0	-174	174	
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-594	0	-594	0,0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-114	594	1 305	-711	219,7

отримано 24.01.17  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	179	179	1 310	-1 131	731,8
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	0	495	0	495	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,70	-1,63	-0,41	-1	25,3
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,63	0,84	-0,42	1	-49,9
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,53	-0,66	68,01	-69	-10 295,1
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1	496	1	495	0,2
Оборотні активи	6010	195	195	1 310	-1 115	671,8
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	179	179	1 310	-1 131	731,8
Усього активи	6030	196	691	1 311	-620	189,8
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	0	0	0	0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	414	2 036	19	2 017	0,9
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	414	2 036	19	2 017	0,9
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	-218	-1 345	1 292	-2 637	-96,1

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	367	339	0	339	0,0	
Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах		80	80	0	80	0,0	
Послуги з енергетичного обстеження (енергоаудит або експрес-аудит) об'єктів державної, комунальної та приватної власності		287	259	0	259	0,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	262	790	-198	592	25,1	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	3	40	0	40	0,0	
витрати на паливо	1012				0		
витрати на електроенергію	1013				0		
витрати на оплату праці	1014	181	290	162	128	55,9	
відрахування на соціальні заходи	1015	67	61	36	25	59,0	
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	11	0	0	0		
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	399	0	399	0,0	
послуги інших сторонніх організацій (в т.ч. кредиторська заборгованість)			399	0	399	0,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	105	-451	-198	-253	43,9	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	27		163	-163		
дохід в сумі амортизації, нарахованої на вартість ОФ, придбаних за бюджетні кошти	1031	27			0		
курсові різниці	1032				0		
списання просроченої кредиторської заборгованості	1033			163			
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	286	676	508	168	75,1	
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	2	14	3	11	21,4	
витрати на зв'язок	1047	1	10	1	9	10,0	
витрати на оплату праці	1048	184	444	405	39	91,2	
відрахування на соціальні заходи	1049	71	98	86	12	87,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050		0	0	0		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051		60	0	60	0,0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054		10	1	9	10,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	1	10	3	7	30,0	
юридичні послуги	1056				0		
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059				0		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	27	30	9	21	30,0	
послуги банку	1062/1	17	30	9	21	30,0	
послуги сторонніх організацій	1062/2	10			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	1	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	1	0	2	-2		
штрафи, пені	1085/1	1					
лікарняні за рахунок підприємства	1085/2			1			
відрах. на соціальні заходи з лікарн.	1085/3			1			
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-155	-1127	-545	-582	48,4	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	4583	3293	1517	1 776	46,1	
проценти банку	1150/1	17		5	-5		
Фінансування Цільової програми з енергозбереження та енергоефективності м. Дніпропетровська на 2013-2016 роки.	1150/2	4566	3293	1512	1 781	45,9	
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	4566	1690	1512	178	89,5	
Фінансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням кредиту КП "ДМЕСКО" ДМР для забезпечення реалізації Пілотного проекту "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах м. Дніпропетровська	1150/2/2		1603		1 603	0,0	
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	4566	3293	1512	1 781	45,9	
Розробка проектно-кошторисної документації згідно Цільової програми з енергозбереження м. Дніпропетровська на 2013-2016 роки.	1160/1				0		
Розробка енерго- та екологічної схеми теплопостачання м. Дніпропетровська	1160/2				0		
Упровадження технологій, які передбачають використання електричного теплоаккумуляційного обігріву та гарячого водопостачання (реконструкція)	1160/3				0		
Теплова санація бюджетних установ м. Дніпропетровська	1160/4				0		
Погашення та обслуговування кредиту Європейського банку Реконструкції та Розвитку	1160/5	4566	1690	1512	178	89,5	
Комісійні за зобов'язання за ставкою 0,5% річних на ту частину кредиту, яка на той момент залишається несплаченою позичальнику та не скасованою	1160/5/1	4566	1690	1512	178	89,5	
Забезпечення реалізації пілотного проекту "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах м. Дніпропетровська із впровадженням механізму енергетичного перформанс-контракту"	1160/7				0		
Упровадження технологій, які передбачають використання твердопаливних котлів у бюджетних закладах освіти м. Дніпропетровська (реконструкція)	1160/8				0		
Витрати, пов'язані з обслуговуванням кредиту КП "ДМЕСКО" ДМР для забезпечення реалізації Пілотного проекту "Підвищення енергоефективності у бюджетних установах м. Дніпропетровська	1160/9		1603	0	1 603	0,0	
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-138	-1127	-540	-587	47,9	

1	2	3	4	5	6	7	8
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-138	-1127	-540	-587	47,9	
прибуток	1201	0	0	0	0		
збиток	1202	-138	-1127	-540	-587	47,9	
Неконтрольована частка	1210				0		
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	26	0	161	-161		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	17	0	5	-5		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	4977	3632	1680	1 952	46,3	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	5115	4759	2220	2 539	46,6	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-155	-1127	-545	-582	48,4	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	11	0	0	0		
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	-144	-1127	-545	-582	48,4	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	3	40	0	40	0,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	3	40	0	40	0,0	
витрати на паливо та енергію	1502	0	0	0	0		
Витрати на оплату праці	1510	365	734	567	167	77,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	138	159	122	37	76,7	
Амортизація	1530	11	0	0	0		
Інші операційні витрати	1540	32	533	19	514	3,6	
Усього	1550	549	1 466	708	758	48,3	

Керівник _____



(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	7	260	-260	520	-100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	129	0	0	0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	29	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	100	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	-260	-867	-800	-67	92,3
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	114	0	0	0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	30	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	84	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	124	31	0	31	0,0
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130			0	0	
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	61	143	111	32	77,6
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	55	132	102	30	77,3
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	6	11	9	2	81,8
військовий збір	2147/1	6	11	9	2	81,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	156	159	122	37	76,7
Усього виплат	2200	455	333	233	100	70,0

Керівник

(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	-138	-1 127	-540	-587	47,9
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	11	0		0	
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-26	0	745	-745	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-15			0	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-168	-1127	205	-1 332	-18,2
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	432		16	-16	
дебіторська заборгованість	3050/1	432		16	-16	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-95	1127	-395	1 522	-35,0
кредиторська заборгованість	3060/1	-95	1127	-395	1 522	-35,0
інші поточні зобов'язання	3060/2				0	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	169	0	-174	174	
Сплачений податок на прибуток	3080		0	0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	169	0	-174	174	
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		594		594	0,0
придбання оргтехніки	3270/1		160			
придбання контрольно-вимірювальних приладів	3270/2		434			
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310				0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-594	0	-594	0,0
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		2 050	2 050	0	100,0
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1		2050	2050	0	100,0
Витрати					0	
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	30	0	0	0	
Перерахування коштів державі як власнику	3500	84	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		1456	745	711	51,2
Розробка Техніко-економічних обґрунтувань для залучення інвестицій Європейського Інвестиційного Банку	3570/1		329	0	329	0,0
виплата заробітної плати персоналу (у тому числі кредиторська заборгованість)	3570/2		588	442	146	75,2
сплата єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування (у тому числі кредиторська заборгованість)	3570/3		128	94	34	73,4
придбання матеріалів	3570/4		10	1	9	10,0
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	3570/5		20		20	0,0
витрати на службові відрядження	3570/6		5	1	4	20,0
витрати на зв'язок	3570/7		3		3	0,0
консультаційні та інформаційні послуги	3570/8		2	1	1	50,0
організаційно-технічні послуги	3570/9		2	2	0	100,0
послуги банку	3570/10		5	4	1	80,0
послуги інших сторонніх організацій (в т.ч. кредиторська заборгованість)	3570/11		364	200	164	54,9
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-114	594	1305	-711	219,7
Грошові кошти					0	
на початок періоду	3600	124	179	179	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620	179	179	1310	-1 131	731,8
Чистий грошовий потік	3630	55	0	1131	-1 131	

Керівник



(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		495	0	495	0,0
капітальне будівництво	4010				0	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		495	0	495	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				0	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				0	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				0	

Керівник

(посада)



(підпис)

Т.А. Головаха

(ініціали, прізвище)