

Додаток 3  
до Порядку складання фінансового

**Фінансовий звіт підприємства**

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення "Запоріжміськвітло"  
за 2019 рік

**Частина I. Основні показники**

тис.грн.

Найменування показника	Код рядка	У тому числі за кварталами				Факт наростаючим підсумком з початку року
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (Зразок 1)	1000	9377	14111	0	0	23488
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	8415	12592	0	0	21007
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>962</b>	<b>1519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2481</b>
Адміністративні витрати	1030	1377	1587	0	0	2964
Витрати на збут	1060	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи	1070	114	97	0	0	211
Інші операційні витрати	1080	45	73	0	0	118
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-346</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-390</b>
<b>ЕБІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>22</b>	<b>347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>369</b>
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	<b>7010</b>	<b>0,23462</b>				<b>1,57101</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	0	0	0	0	0
Втрати від участі в капіталі	1120	0	0	0	0	0
Інші фінансові доходи	1130	0	0		0	0
Фінансові витрати	1140	0	0	0	0	0
Інші доходи	1150	831	933	0	0	1764
Інші витрати	1160	828	931	0	0	1759
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-343</b>	<b>-42</b>		<b>0</b>	<b>-385</b>

Витрати з податку на прибуток	1180	0	0			0
Дохід з податку на прибуток	1181					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	0	0	0	0	0
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	<b>-343</b>	<b>-42</b>		<b>0</b>	<b>-385</b>
Прибуток	1201	0	0		0	0
Збиток	1202	-343	-42		0	-385

## II. Розрахунки з бюджетом

<b>Податки та збори до обласного та державного бюджету України:</b>	<b>2110</b>	<b>1110</b>	<b>1347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2457</b>
податок на додану вартість	2111	1052	1270			2322
рентна плата за спеціальне використання води	2112					
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом України	2113					
військовий збір	2114	58	77			135
збір за використання водних ресурсів	2115					
інши (розшифрувати)	2116					
<b>Податки та збори до бюджету міста:</b>	<b>2120</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46</b>
податок на прибуток	2121	0	0			0
земельний податок	2122/1	23	23			46
орендна плата за землю	2122/2					
туристичний збір	2123					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2124					



інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки контролюючих органів)	2125					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2126					
надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2127					
частка (частина) прибутку	2128					0
інші (розшифрувати)	2129					0
<b>Податки та збори, що підлягають розподілу між рівнями бюджету</b>	<b>2130</b>	<b>686</b>	<b>935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1621</b>
податок на доходи фізичних осіб	2131	686	935			1621
екологічний податок	2132					0
інше (розшифрувати)	2133					
<b>Інші платежі на користь держави, усього</b>	<b>2140</b>	<b>835</b>	<b>1101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1936</b>
у тому числі:						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2141	835	1101			1936
<b>Усього податків, зборів та платежів</b>	<b>2200</b>	<b>2654</b>	<b>3406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6060</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	<b>3000</b>	<b>5508</b>				<b>5508</b>
Цільове фінансування	3030					0
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від операційної діяльності, у тому числі:	3195	-1432	-866			-2298
частка (частина) прибутку	3195/1					0
податок на прибуток	3195/2					0

Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від інвестиційної діяльності	3295					
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від фінансової діяльності	3395					
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	<b>3415</b>	<b>4076</b>	<b>-866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3210</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	152	318			470
<b>V. Кредитна політика (Зразок 2)</b>						
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>5000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
довгострокові зобов'язання	5001					
короткострокові зобов'язання	5002					
інші фінансові зобов'язання	5003					
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>5010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
довгострокові зобов'язання	5011					
короткострокові зобов'язання	5012					
інші фінансові зобов'язання	5013					
<b>VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці (Зразок 3)</b>						
<b>Середньооблікова чисельність працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами (осіб)), у тому числі:</b>	<b>6000</b>	<b>157</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
директор	6001	1	1	0	0	1
орган управління підприємством	6002	11	12	0	0	12
адміністративно-управлінський персонал	6003					



виробничий та загально-виробничий персонал	6004	127	123	0	0	125
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6005					
інший персонал	6006					
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>6010</b>	<b>4491</b>	<b>5187</b>			<b>9678</b>
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), усього, у тому числі:</b>	<b>6020</b>	<b>9535,03</b>	<b>11154,84</b>			<b>20679,49</b>
директор	6021	24546	23764			24155
орган управління підприємством	6022	13062	13720			13391
адміністративно-управлінський персонал	6023	11600	11302			11451
виробничий та загально-виробничий персонал	6024	9047	11117			10082
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6025					
інший персонал	6026					
<b>VII. Коefіцієнтний аналіз</b>						
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7000	10,2591	10,7647			10,5628
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7010	0,23462	2,45907			1,57101
Рентабельність активів	7020	-0,24278	-0,0298			-0,1365
Рентабельність власного капіталу	7030	-0,24683	-0,0305			-0,1391
Рентабельність діяльності	7040	-3,65789	-0,2976			-1,6391



Коефіцієнт фінансової стійкості	7110	60,0013	46,4949			52,4171
Коефіцієнт зносу основних засобів	7120	0,19176	0,19944			0,19561
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)(оборотні активи, рядок 8010 / поточні зобов'язання, рядок 8040)	7130	4,13644	3,38705			3,71564
Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості (розшифровка)	7140	5,8	5,3			11,10
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості (розшифровка)	7150	3,69	5,2			8,89
Коефіцієнт оборотності запасів	7160	3,92	5,75			9,67

#### VIII. Звіт про фінансовий стан

<b>Необоротні активи, усього, у тому числі:</b>	<b>8000</b>	131699	130823			262522
основні засоби	8001	131639	130600	0	0	262239
первісна вартість	8002	162872	163136			326008
знос	8003	31233	32536			63769
<b>Оборотні активи, усього, у тому числі:</b>	<b>8010</b>	9580	10046			19626
гроші та їх еквіваленти	8011	4076	3210			7286
оборотні фонди (запаси)	8012	2034	2089			4123
<b>Усього активи</b>	<b>8020</b>	141279	140869			282148
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	8030					
Поточні зобов'язання і забезпечення	8040	2316	2966			5282
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>8050</b>	<b>2316</b>	<b>2966</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5282</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	8060					
У тому числі фінансові запозичення	8070					



Власний капітал	8080	138963	137904			276867
-----------------	------	--------	--------	--	--	--------

## Частина II. Формування фінансових результатів

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				тис.грн.
		I	II	III	IV	Звітний рік
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Доходи</b>						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0100	11245	16933			28178
Податок на додану вартість	0200	1868	2822			4690
Інші вирахування з доходу	0300					0
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (Зразок 1)</b>	<b>1000</b>	9377	14111	0	0	23488
<b>Інші операційні доходи, усього</b>	<b>1070</b>	114	97	0	0	211
у тому числі:						
доходи від реалізації: іноземної валюти	1071					
інших оборотних активів (крім фінансових інвестицій)	1072					
операційної оренди активів	1073					
операційної курсової різниці за операціями в іноземній валюті	1074					
суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників або за рішенням судів	1075					
доходи від списання кредиторської заборгованості, щодо якої минув строк позову	1076					

відшкодування раніше списаних активів (надходження боргів, списаних як безнадійні)	1077					
суми одержаних грантів і субсидій	1078					
інші доходи від операційної діяльності	1079	114	97			211
Дохід від участі в капіталі (доходи від інвестицій, здійснених в асоційовані підприємства, дочірні або спільні підприємства, облік яких ведеться за методом участі в капіталі)	1110					
<b>Інші фінансові доходи, усього</b>	<b>1130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі:						
одержані дивіденди	1131					
відсотки та інші доходи, одержані від фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі)	1132					
<b>Інші доходи, усього</b>	<b>1150</b>	<b>831</b>	<b>933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1764</b>
у тому числі:						
Дохід від реалізації: фінансових інвестицій	1151					
необоротних активів	1152					
майнових комплексів	1153					
неопераційних курсових різниць	1154					
інші доходи, які виникають у процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю	1155	831	933			1764



Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних подій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	1156					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					
<b>Усього доходи</b>	<b>1210</b>	<b>10322</b>	<b>15141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25463</b>
<b>II. Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього</b>	<b>1010</b>	8415	12592	0	0	21007
у тому числі:						
Витрати на сировину та основні матеріали (Зразок 4)	1011	1615	1953	0	0	3568
Витрати на паливо (Зразок 4)	1012	881	804	0	0	1685
Витрати на електроенергію	1013	142	175	0	0	317
Витрати на оплату праці	1014	3010	3918	0	0	6928
Відрахування на соціальні заходи	1015	653	852	0	0	1505
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення монтажу (Зразок 5), технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	332	351			683
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	339	349	0	0	688
Інші витрати (розшифрувати)	1018	1443	4190	0	0	5633
<b>Адміністративні витрати, усього</b>	<b>1030</b>	1377	1587	0	0	2964
у тому числі:						

витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (Зразок 6)	1031	58	58	0	0	116
витрати на оренду службових автомобілів (Зразок 6)	1032					
витрати на службові відрядження	1033	5	13	0	0	18
витрати на оплату праці	1034	874	1023	0	0	1897
відрахування на соціальні заходи	1035	193	222	0	0	415
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загально-господарського призначення	1036	29	64	0	0	93
юридичні послуги	1037	30	30	0	0	60
послуги з оцінки майна	1038					
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1039	1	0	0	0	1
витрати на зв'язок	1040	6	6	0	0	12
витрати на ремонт основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загально-господарського призначення (розшифрування)	1041	87	78	0	0	165
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання (розшифрувати)	1042	13	17	0	0	30
інші (розшифрування)	1043	81	76	0	0	157
<b>Витрати на збут, усього</b>	<b>1060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі:						
транспортні витрати	1061					



витрати на оплату праці	1062					
відрахування на соціальні заходи	1063					
рекламу (розшифрування)	1064					
амортизація основних засобів та нематеріальних активів	1065					
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066					
<b>Інші операційні витрати, усього</b>	<b>1080</b>	45	73	0	0	118
у тому числі:						
витрати на дослідження та розробки	1081					
сбівартість реалізованих виробничих запасів	1082					
сумнівні (безнадійні) борги	1083					
втрати від знецінення запасів	1084					
втрати від операційних курсових різниць	1085					
визнані економічні санкції	1086					
інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства (крім витрат, що включаються до собівартості продукції, товарів, робіт, послуг) (розшифрування)	1087	45	73			118
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120					
<b>Фінансові витрати, усього</b>	<b>1140</b>	0	0	0	0	0
у тому числі:						
витрати на проценти	1141					
інші витрати підприємства, пов'язані із залученням позикового капіталу	1142					

Інші фінансові витрати (розшифрувати)	1143					
Втрати від участі в капіталі (збиток, спричинений інвестиціями в асоційовані, дочірні або спільні підприємства, облік яких провадиться за методом участі в капіталі)	1144					
<b>Інші витрати, усього</b>	<b>1160</b>	828	931	0	0	1759
у тому числі:						
собівартість реалізації: фінансових інвестицій	1161					
необоротних активів	1162					
майнових комплексів	1163					
втрати від неопераційних курсних різниць	1164					
втрати від зниження фінансових інвестицій	1165					
інші витрати, які виникають у процесі звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства (розшифрування)	1166	828	931			1759
витрати з податку на прибуток	1180					0
Єдиний податок	1182					
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	1183					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191					
<b>Усього витрати</b>	<b>1220</b>	<b>10665</b>	<b>15183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25848</b>
<b>III. Фінансові результати діяльності</b>						
Валовий прибуток	1020	962	1519	0	0	2481
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-346	-44	0	0	-390



Фінансовий результат до оподаткування	1170	-343	-42	0	0	-385
Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток	1200	-343	-42	0	0	-385
<b>ЕВІТДА:</b>						
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	-346	-44	0	0	-390
плюс амортизація, рядок 1430/1	1301	368	391	0	0	759
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	0	0	0	0	0
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1085	1303	0	0	0	0	0
мінус фінансові витрати, рядок 1140	1304	0	0	0	0	0
плюс інші фінансові доходи, рядок 1130	1305	0	0	0	0	0
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>22</b>	<b>347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>369</b>
<b>IV. Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	<b>803</b>	<b>188</b>			<b>991</b>
Відрахування:	2010	0	0	0	0	0
частки (частини) прибутку до фонду дивідендів господарських товариств	2011					
у тому числі:	2012					
на комунальні корпоративні права	2012/1					
Розвиток виробництва, в тому числі (Зразок 7):	2030	152	313	0	0	465
придбання (виготовлення) основних засобів	2031	69	240	0	0	309
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	2032	73	70	0	0	143



придбання (створення) нематеріальних активів	2033	0	0	0	0	0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	2034	10	3	0	0	13
Підтримка та розвиток інфраструктури міста	2040					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	308	-167	0	0	141
<b>V. Елементи операційних витрат</b>						
Матеріальні витрати, усього	1400	4366	7206	0	0	11572
у тому числі:						
придбані за прямими договорами	1400/1	4366	7206			11572
на біржах	1400/2					0
на інших умовах (розшифрування)	1400/3					0
з матеріальних затрат:						0
сировина й основні матеріали	1401	1702	2108			3810
купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби (субпідрядні/підрядні роботи)	1402	1513	3919			5432
паливо й енергія	1403	1112	1065			2177
будівельні матеріали	1404					0
запасні частини	1405	39	114			153
тара й тарні матеріали	1406					0
допоміжні та інші матеріали	1407					0
Витрати на оплату праці	1410	3895	4969			8864
Відрахування на соціальні заходи	1420	846	1074			1920
Амортизація	1430	371	394			765
у т.ч. амортизація ОЗ, придбаних за власні обігові кошти підприємства	1430/1	368	391			759
Інші операційні витрати	1440	356	635			991



Усього	1450	9834	14278	0	0	24112
--------	------	------	-------	---	---	-------

**Частина III. Джерела формування та надходження коштів і напрями**

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				Звітний рік
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Джерела формування та надходження коштів</b>						
<b>Джерела формування та надходження коштів, усього</b>	<b>2080</b>	<b>9734</b>	<b>11348</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21082</b>
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	803	0	0	0	803
Чистий фінансовий результат	1200	-343	-42	0	0	-385
Амортизаційні відрахування	2290	371	394	0	0	765
Довгострокові кредити банків	2291					
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	2293					
Інші довгострокові зобов'язання	2294					
Короткострокові кредити банків	2295					
Суми авансів, одержаних від поставок продукції, виконання робіт (послуг)	2296					
Векселі видані	2297					
Товари, роботи, послуги, одержані на умовах відстрочення платежу	2298					
Цільове фінансування і цільові надходження, усього	2300	8903	10996			19899
у тому числі:						
субсидії, асигнування бюджету (розшифрування)	2371					




кошти спеціальних цільових фондів (розшифрування)	2372					
Інші джерела (розшифрування)	2380					
<b>II. Капітальні інвестиції</b>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>4000</b>	152	313	0	0	465
у тому числі (Зразок 8):						
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	69	240			309
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	73	70			143
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	10	3			13
капітальний ремонт	4060					
<b>Результат забезпечення</b>	<b>4065</b>	9582	11035	0	0	20617
<b>Приріст активів, у тому числі:</b>	<b>4070</b>	0	0	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	4071					
приріст оборотних активів підприємства (розшифрування)	4072					
Поточні фінансові інвестиції	4073					
Витрати майбутніх періодів (розшифрування)	4074					0
<b>Повернення залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>4080</b>	0	0	0	0	0
довгострокові кредити банків	4081					
інші довгострокові фінансові зобов'язання	4082					



інші довгострокові зобов'язання	4083					
короткострокові кредити банків	4084					
інші зобов'язання	4085					
<b>III. Витрати, пов'язані зі сплатою обов'язкових платежів до бюджету та державних</b>						
<b>Податки та збори до обласного та державного бюджету України:</b>	<b>2410</b>	1110	1347	0	0	2457
податок на додану вартість	2411	1052	1270	0	0	2322
рентна плата	2412					
мити	2413					
військовий збір	2414	58	77	0	0	135
збір за використання водних ресурсів	2415					
інші (розшифрувати)	2416					
<b>Податки та збори до бюджету міста:</b>	<b>2420</b>	23	23	0	0	46
податок на прибуток	2421	0	0	0	0	0
плата за землю	2422	23	23	0	0	46
туристичний збір	2423					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2424					
інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки державної фінансової інспекції)	2425					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2426					
надходження коштів паєвої участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2427					
частка (частина) прибутку	2428	0	0	0	0	0
інші (розшифрувати)	2429	0	0	0	0	0

<b>Загальні податки та збори:</b>	<b>2430</b>	686	935	0	0	1621
податок на дохід фізичних осіб	2431	686	935	0	0	1621
екологічний податок	2432	0	0	0	0	0
інше (розшифрувати)	2433					
<b>Інші платежі на користь держави</b>	<b>2500</b>	835	1101	0	0	1936
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2501	835	1101	0	0	1936
<b>IV. Покриття збитків минулих періодів</b>						
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					
<b>Всього покриття збитків минулих періодів</b>	<b>2143</b>	0	0	0	0	0

керівник підприємства

  
(підпис)

О.Л. Авдієнко  
(П.І.Б. керівника)



**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
**до Фінансового звіту комунального підприємства**  
**електромереж зовнішнього освітлення «Запоріжмиськсьвітло»**  
**за I півріччя 2019 року**

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення «Запоріжмиськсьвітло» було створено на підставі постанови Ради Міністрів УРСР №575 від 13.05.1963р. і рішенням виконкому обласної промислової ради депутатів трудящих №171 від 05.05.1963р., засновано на комунальній власності і перебуває в підпорядкуванні Запорізької міської ради згідно із Законами України «Про підприємства в Україні», «Про власність», «Про підприємництво» і іншими законодавчими актами України.

Головною метою діяльності підприємства є виконання робіт на договірних умовах з міським департаментом інфраструктури та благоустрою з утримання, поточного ремонту, реконструкції та будівництва електромереж зовнішнього освітлення міста, архітектурно-декоративного освітлення, підземних переходів і інших об'єктів, які спеціалізуються по передачі електроенергії і одержанню прибутку від надання послуг населенню, а також утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення, поточний ремонт та технічне обслуговування засобів регулювання дорожнім рухом згідно наказу департаменту житлово-комунального господарства від 29.12.2018 №171р, як одержувач бюджетних коштів на виконання заходів згідно "Програми розвитку та утримання житлово-комунального господарства м. Запоріжжя на 2019-2021 роки".

Для вирішення головної мети підприємство здійснює наступні види діяльності:

- постійний контроль за якістю і рівнем освітлення вулиць і площ міста, підземних переходів, парків, скверів і архітектурно-декоративного освітлення згідно з діючими нормами;
- постійний контроль за якістю і рівнем роботи засобів регулювання дорожнім рухом,
- експлуатацію і утримання у належному стані освітлювальних установок і устаткування електричних мереж зовнішнього освітлення, засобів регулювання дорожнім рухом;
- реконструкцію і будівництво нових ліній зовнішнього освітлення вулиць міста, територій підприємств і організацій, архітектурно-декоративного освітлення, засобів регулювання дорожнім рухом;
- розробку проектно-кошторисної документації на зовнішнє освітлення об'єктів і архітектурно-декоративне освітлення, засобів регулювання дорожнім рухом;
- виготовлення і ремонт металоконструкцій, світильників і іншого електротехнічного устаткування;
- бере участь у розробці проектів разом із проектними інститутами по розвитку зовнішнього освітлення міста, архітектурно-декоративного освітлення, засобів регулювання дорожнім рухом;
- надає автоплуги спеціалізованим автотранспортом підприємствам і організаціям;
- електровимірвальні роботи, випробування індивідуальних засоби захисту і ремонт електричних лічильників підприємству і іншим організаціям.

До складу підприємства «Запоріжмиськсьвітло» входять структурні підрозділи:

- управління;
- аварійно-диспетчерська служба;
- дільниця архітектурно-декоративного освітлення;
- електротехнічна лабораторія;
- заготівельний цех;
- транспортний цех;
- експлуатаційно-технічний район №1 (Олександрівський і Комунаровський райони);
- експлуатаційно-технічний район №2 (Вознесенівський і Хортицький райони);
- експлуатаційно-технічний район №3 (Дніпровський район);
- експлуатаційно-технічний район №4 (Шевченківський район, Заводський район);
- експлуатаційно-технічний район
- експлуатаційно-технічна дільниця №1 (Олександрівський і Комунаровський райони);
- експлуатаційно-технічна дільниця №2 (Вознесенівський і Хортицький райони);
- експлуатаційно-технічна дільниця №3 (Дніпровський район);
- експлуатаційно-технічна дільниця №4 (Шевченківський район, Заводський район.);



- монтажньо-експлуатаційна дільниця з експлуатації технічних засобів регулювання дорожнього руху.

### Загальні відомості про підприємство

Керівник: *Авдієнко Олександр Петрович (з 29.12.2015 по 26.12.2019).*

Орган управління майном: *департамент інфраструктури та благоустрою міської ради.*

Чисельність працівників на підприємстві: 156 осіб.

Фонд оплати праці: 9 378 тис.грн.

Середня заробітна плата: 10 019 грн.

Основний вид діяльності: технічне обслуговування мереж електропостачання, електро-обладнання та інших внутрішньобудинкових систем, виконання робіт з будівництва, реконструкції мереж зовнішнього освітлення, надання послуг по утриманню та поточному ремонту електромереж зовнішнього освітлення міста, архітектурно-декоративного освітлення, освітлення підземних переходів та інших об'єктів благоустрою міста, а також поточний ремонт та технічне обслуговування засобів регулювання дорожнім рухом (світлофорні об'єкти).

### Технічна характеристика мереж зовнішнього освітлення, що перебувають на балансі підприємства.

<u>Усього мереж</u>	<u>1 534,488</u> км
у т.ч.	
- повітряні (в т.ч. само несучий провід)	1 136,801 км
- кабельні	255,157 км
- мережі управління	142,530 км
<u>Кількість світлоточок</u>	<u>43 230</u> шт
у т.ч.	
- економ. лампи	632 шт
- лампи розжарювання	676 шт
- ртутні лампи	3 826 шт
- натрієві лампи	30 585 шт
- світлодіодні	7 511 шт
<u>Архітектурно-декоративне освітлення</u>	<u>531</u> шт

### Характеристика світлофорних об'єктів, що перебувають на балансі підприємства.

<u>Усього світлофорних об'єктів</u>	<u>178</u> шт
<u>Усього світлофорів</u>	<u>2 307</u> шт
у т.ч.	
- транспортних	1 283 шт
у т.ч.	
- світлодіодних	752 шт
- лампових	531 шт
- пішохідних	1 024 шт
у т.ч.	
- світлодіодних	429 шт
- лампових	595 шт
<u>Мережі</u>	<u>36,939</u> км



Обсяг виконаних робіт

Показники	Од. вим.	План	Факт	Відхилення		Коментарі	
				од.	%		
<b>Основні види робіт/послуг (в натуральних показниках)</b>							
<b>Утримання мереж з/о</b>							
Технічний огляд світильників	шт.	12 620	11 275	-1 345	-10,66	Для забезпечення нормативного відсотку горіння були надані послуги по фактичній потребі	
Заміна ламп	шт.	5 050	4 819	-231	-4,57		
<b>Поточний ремонт мереж з/о</b>							
Технічний огляд мереж	км	320,7	347,2	26,5	8,26		
Ремонт світильників	шт.	10 690	11 574	884	8,27		
<b>Обслуговування світлофорних об'єктів</b>							
Транспортний світлофор	шт.	642	575	-67	-10,44	Для забезпечення належного функціонування засобів регулювання дорожнім рухом послуги були надані по фіктивній потребі	
Пішохідний світлофор	шт.	512	458	-54	-10,55		
Заміна ламп	шт.	1 392	1 348	-44	-3,16		
<b>Будівництво мереж з/о (13 об'єктів)</b>							
Монтаж світильників	шт.	84	76	-8	-9,52	Відхилення відбулися в результаті довготривалої процедури тендерної закупівлі по об'єктам будівництва та отримання дозвільних документів на початок робіт. На кінець I півріччя 2019 року укладено договори на виконання будівельних робіт, які будуть виконуватися з липня 2019 року.	
Монтаж мереж	км	2,520	2,402	-0,118	-4,68		
<b>Реконструкція мереж з/о (6 об'єктів)</b>							
Заміна світильників	шт.	150	94	-56	-37,33		
Заміна мереж	км	4,500	2,458	-2,042	-45,38		
<b>Кап. ремонт мереж з/о (10 об'єкти)</b>							
Заміна світильників	шт.	152	13	-139	-91,45		
Заміна мереж	км	4,651	0,374	-4,277	-91,96		
<b>Будівництво СО (1 об'єкт)</b>							
Монтаж світильників	шт.	0	0	0	#DIV/0!		По причині тривалого погодження схеми організації дорожнього руху, яка є основою для подальшої розробки проектно-кошторисної документації світлофорного об'єкта, в Національній поліції МВС України кошти не були освоєні. Роботи по об'єкту будуть виконані у II півріччі 2019 року.
Монтаж мереж	км	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!		
<b>Реконструкція СО (7 об'єктів)</b>							
Заміна світильників	шт.	39	0	-39	-100,00		
Заміна мереж	км	0,119	0,000	-0,119	-100,00		
<b>Кап. ремонт СО (6 об'єктів)</b>							
Заміна світильників	шт.	34	0	-34	-100,00		
Заміна мереж	км	0,104	0,000	-0,104	-100,00		



Розшифровка показників до фінансового звіту за I півріччя 2019 року

ДОХОДИ

Рядок 0100 «Дохід (виручка) від реалізованої продукції» становить:

- з ПДВ	28 179 тис.грн.
- без ПДВ	23 489 тис.грн.

з них:

Місцевий бюджет

- утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	26 060,5 тис.грн.
- поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорних об'єктів	15 042,0 тис.грн.
- будівництво мереж зовнішнього освітлення	4 696,5 тис.грн.
- реконструкція мереж зовнішнього освітлення	1 388,7 тис.грн.
- капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення	3 774,8 тис.грн.
- святкові заходи (новорічні, ярмарок)	567,8 тис.грн.
- роботи по договорах	335,1 тис.грн.
- електрична енергія (освітлення міста)	97,3 тис.грн.
	158,3 тис.грн.

Роботи виконані за угодами:

- лабораторні роботи	2 078,5 тис.грн.
- автопослуги	137,8 тис.грн.
- надання технічних умов	11,5 тис.грн.
- виконані роботи, обслуговування по договорах	11,6 тис.грн.
	1 917,6 тис.грн.

Роботи виконані за угодами, реалізація металобрухту, інше:

39,5 тис.грн.

Рядок 0200 «Податок на додану вартість» - становить

4 690 тис.грн.

Рядок 1000 «Чистий дохід» підприємства за I півріччя 2019 р. становить

23 488 тис.грн.

Рядок 1070 «Інші операційні доходи»

211 тис.грн.

з них:

- відсотки банку, нараховані на залишки грош.коштів на поточ.рах.	147 тис.грн.
- оприбуткування металобрухту	64 тис.грн.

Рядок 1150 «Інші доходи»

1 764 тис.грн.

з них:

- знос (амортизація об'єктів зовнішнього благоустрою - мереж з/о міста)	1 764 тис.грн.
---	----------------

Рядок 1210 «Усього доходи» підприємства за I півріччя 2019 р.

25 463 тис.грн.

ВИТРАТИ

Рядок 1010 «Собівартість»

21 007 тис.грн.

Рядок 1030 «Адміністративні витрати»

2 964 тис.грн.

Рядок 1080 «Інші операційні витрати» становлять

118 тис.грн.

- стр. 1087 «Інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства»

118 тис.грн.

з них:

- Витрати на оздоровлення 0,05%	65 тис.грн.
- Матеріали	1 тис.грн.
- Знос	13 тис.грн.
- Разові виплати (в т.ч. мат.допом.)	38 тис.грн.
- Нарахування ЄСВ	1 тис.грн.

Рядок 1160 «Інші витрати» становлять

1 759 тис.грн.

- знос (амортизація об'єктів зовнішнього благоустрою - мереж з/о міста)

1 759 тис.грн.

Рядок 1180 «Витрати з податку на прибуток» становить

0 тис.грн.

Рядок 1220 «Усього витрати» підприємства за I півріччя 2020 р.

25 848 тис.грн.



<u>Рядок 1020 «Валовий прибуток»</u>	2 481 тис.грн.
<u>Рядок 1200 «Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток»</u>	<u>-385</u> тис.грн.
<u>Рядок 2410 «Податки та збори до обласного та державного бюджету України»</u>	2 457 тис.грн.
<u>Рядок 2411 «податок на додану вартість»</u>	2 322 тис.грн.
<u>Рядок 2414 «військовий збір»</u>	135 тис.грн.
<u>Рядок 2420 «Податки та збори до бюджету міста»</u>	46 тис.грн.
<u>Рядок 2421 «податок на прибуток»</u>	0 тис.грн.
<u>Рядок 2422 «плата за землю»</u>	46 тис.грн.
<u>Рядок 2428 «частка прибутку»</u>	0 тис.грн.
<u>Рядок 2429 «інші»</u>	0 тис.грн.
<u>Рядок 2430 «Загальні податки та збори»</u>	1 621 тис.грн.
<u>Рядок 2431 «податок на дохід фізичних осіб»</u>	1 621 тис.грн.
<u>Рядок 2432 «екологічний збір»</u>	0 тис.грн.
<u>Рядок 2500 «Інші платежі на користь держави»</u>	1 936 тис.грн.
<u>Рядок 2501 «єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соц. страхування»</u>	1 936 тис.грн.
<u>«Усього витрати, пов'язані зі сплатою обов'язкових платежів до бюджету та державних цільових фондів» підприємства за I пів. 2019 р</u>	6 060 тис.грн.

Станом на 31.07.2019 р.:

<b>- фонд оплати праці</b>	9 378 тис.грн.
у т.ч.:	
фонд оплати праці виробничого персоналу	7 338 тис.грн.
фонд оплати праці адміністративно- управлінського персоналу	2 040 тис.грн.
<b>- середня заробітна плата за I півріччя 2019 р.</b>	10 019 тис.грн.
у т.ч.:	
середня заробітна плата по виробничому персоналу	9 784 тис.грн.
середня зарплата адміністративно-управлінського персоналу	10 968 тис.грн.
<b>- загальна чисельність</b>	156 чол.
у т.ч.:	
чисельність по виробничому персоналу	125 чол.
чисельність адміністративно-управлінського персоналу	31 чол.



Порівняльний аналіз планових та фактичних показників за I півріччя 2019 р.

Показники	План	Факт	Відхилення	Темп зростання, %	Пояснення відхилень
1	2	3	4	5	6
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	36 482	28 179	-8 303	77,2	Зменшення обсягу робіт виникло у зв'язку зі зменшенням обсягів по наданню послуг житловому фонду (0,465 млн.грн.), утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення (0,959 млн.грн.), технічному обслуговуванню та поточному ремонту засобів регулювання дорожнім рухом (0,46 млн.грн.), по новому будівництву МЗО (0,519 млн.грн.), капітальному ремонту МЗО (0,599 тис.грн.), а також збільшенню робіт по реконструкції МЗО (0,359 млн.грн.) та роботі виконаних за угодами (0,222 тис.грн.)
ПДВ	6 081	4 690	-1 391	77,1	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в т.ч.:	30 401	23 488	-6 913	77,3	
Фінансування з місцевого бюджету	23 920	21 717	-2 202	90,8	
Інші операційні доходи	30	211	181	703,3	Незапланований дохід від оприбуткування металобрухту та від відсотків банку
Інші доходи	1 011	1 764	753	174,5	Збільшення амортиз. відрахувань за рахунок введення нових об'єктів в експлуатацію
<b>Всі доходи</b>	<b>31 442</b>	<b>25 463</b>	<b>-5 979</b>	<b>81,0</b>	
<b>Фінансування з місцевого бюджету всього, в т.ч.:</b>	<b>23 920</b>	<b>21 717</b>	<b>-2 202</b>	<b>90,8</b>	
як одержувач бюджетних коштів	19 385	17 333	-1 592	89,4	
роботи виконані по договорах	4 535	4 384	-151	96,7	
а саме:					
утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	13 494	12 535,0	-959	92,9	Роботи виконані по фактичній потребі. Економія відбулась за рахунок зменшення технічного обслуговування у зв'язку зі збільшення вимушеного ремонту світильників в першому півріччі
(одержувач бюджетних коштів)					
поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорів	4 374	3 913,8	-460	89,5	Роботи виконані по фактичній потребі. Послуги надавались на світлофорних об'єктах що вийли з ладу. Економія відбулась за рахунок зменшення заміни ламп.
(одержувач бюджетних коштів)					
святкові заходи (новорічні, ярмарок)	297	279,3	-18	94,0	Послуги по демонтажу світлових новорічних прикрас були виконані з заощадженням коштів.
(одержувач бюджетних коштів)					
капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення	1 072	473,2	-599	44,1	У зв'язку з непереобачено збільшенням терміном проведення процедури закупки будівельних робіт, виконання робіт перенесено на II півріччя
(одержувач бюджетних коштів)					
електрична енергія (освітлення міста)	148	131,9	-16	89,1	В грудні 2018р. введено в експлуатацію дві побудовані мережі з/о по вул. Авалане та вул. Блакитна. В план споживання Ел. Енергії на 2019р. Було закладено планове споживання Ел. Енергії із врахування цих 2-х мереж по номінальній потужності споживання. Під час інтеграції мереж з/о в єдину систему освітлення міста, ці мережі працювали не на повну потужність, що призвело до економії споживання.
(одержувач бюджетних коштів)					
будівництво мереж зовнішнього освітлення	1 676	1 157,3	-519	69,1	У зв'язку з непередбачено збільшенням терміном проведення процедури закупки будівельних робіт, виконання робіт перенесено на II півріччя
(внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)					
реконструкція мереж зовнішнього освітлення	2 787	3 145,7	359	112,9	Будівельні роботи виконані на об'єктах де вартість світлоточки більше середньої
(внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)					
роботи по договорах	72	81,1	9		Збільшення обсягу замовлень
(бюджетні організації)					
поточний ремонт мереж (депутатський фонд)		0,0	0	#DIV/0!	
(бюджетні організації)					



1	2	3	4	5	6
<b>Роботи виконані за угодами, реалізація металобрухту, інше:</b>	1 975	1 772	-203	89,7	
<i>по напрямкам основної діяльності</i>	1 510	1 732,1	222	114,7	Збільшення замовлень
<i>послуги по утриманню та поточному ремонту внутрішньобудинкових електричних мереж і електрообладнання</i>	465	0,0	-465	0,0	На сьогоднішній день підприємство веде перемови з 7-ма ОСББ, дохід планується отримати в наступних періодах.
<i>реалізація металобрухту, тощо</i>		39,5	40		Дохід не планувався
<b>Всього витрати, в т.ч.:</b>	<b>31 430</b>	<b>25 848</b>	<b>-5 582</b>	<b>82,2</b>	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	26 223	21 007	-5 216	80,1	Зменшення обсягу робіт = зменшення обсягу витрат
Адміністративні витрати	4 052	2 964	-1 088	73,1	За рахунок введення чотириденного робочого тижня для робітників АУП
Інші операційні витрати	142	118	-24	83,1	Зменшення витрат передбачених на разові виплати (у т.ч. мат.допомога, ритуальні послуги та ін.)
Інші витрати	1 011	1 759	748	174,0	Збільшення амортизаційних витрат за рахунок введення нових об'єктів в експлуатацію
Податок на прибуток	2	0	-2	0,0	
<b>Чистий прибуток/збиток</b>	<b>12</b>	<b>-385</b>	<b>-397</b>	<b>-3208,3</b>	Зменшення прибутковості підприємства є результатом нарахувань амортизаційних витрат на основні засоби. Ці нарахування, згідно бухгалтерського обліку, відносяться до витратної частини фінансового звіту. Так як підприємство є одержувачем бюджетних коштів по утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення та по поточному ремонту та технічному обслуговуванню засобів регулювання дорожнім рухом (світлофорні об'єкти) компенсація цих нарахувань за рахунок місцевого бюджету не здійснюється, що приводить до бухгалтерського збитку. Так амортизація складала 676,6 тис.грн., тобто без урахування амортизаційних витрат підприємство було би прибутковим
<b>Розподіл чистого прибутку:</b>					
Відрахування частини прибутку	0	0	0	#DIV/0!	
Розвиток виробництва	0	0	0	#DIV/0!	
Сировина й основні матеріали	5 784	3 810	-1 974	65,9	
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби (субпідрядні роботи/послуги)	93	5 432	5 339	5840,9	З метою зменшення витрат підприємства, роботи по будівництву виконуються за допомогою субпідрядників, що зменшило витрати підприємства на матеріали, але збільшило витрати на субпідрядні роботи
Паливо й енергія	3 562	2 177	-1 385	61,1	
Запасні частини	251	153	-98	61,0	
Амортизація	804	765	-39	95,1	У зв'язку з проведенням процедури закупівлі придбання МНМА перенесено на наступні періоди
Інші операційні витрати	7 645	991	-6 654	13,0	Передбачені планом субпідрядні роботи перенесені в статтю витрат "Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби"
Фонд оплати праці	9 779	8 864	-915	90,6	Зменшення обсягів по наданню послуг житловому фонду, призвело до зменшення чисельності електромонтерів житлового фонду.
<i>Чисельність</i>	195	156	-39	80,0	
<i>Середня заробітна плата</i>	8 358	9 470	1 112	113,3	Підвищення рівня відбулось за рахунок збільшення обсягу робіт (світлофорні об'єкти) на одну штатну одиницю (підвищена оплата згідно Колдоговору)

**По фінансовому звіту за I півріччя 2019 р.**

- витрати складають:	<b>25 848</b> тис.грн.
- чистий прибуток (збиток)	<u>-385</u> тис.грн.
- податок на прибуток від звичайної діяльності	<u>0</u> тис.грн.
- фінансовий результат діяльності підприємства:	<u>-385</u> тис.грн.



За результатами роботи за I квартал 2019 року дохід підприємства у порівнянні з планом на 8303 тис.грн. (22,80%) менше, ніж заплановано.

Чистий дохід підприємства на 6913 тис.грн. (22,70%) менше, ніж заплановано, що пояснюється головним чином зменшенням доходів:

- з освітлення міста на 16 тис.грн. (10,90%), у зв'язку з інтеграцією побудованих в попередньому році мереж з/о в єдину систему освітлення міста, ці мережі працювали не на повну потужність, що призвело до економії споживання;
- з поточного ремонту та технічного обслуговування засобів регулювання дорожнього руху на 460 тис.грн. (10,50%), що пояснюється зменшенням обсягів наданням послуг через виконання робіт по реконструкції
- з реконструкції та будівництва мереж зовнішнього освітлення на 160 тис.грн. (9,00%), у зв'язку зі збільшенням обсягів виконаних робіт, завдяки сприятливим погодним умовам;
- з утримання та поточного ремонту мереж зовнішнього на 959 тис.грн. (7,10%), у зв'язку зі зменшенням фактичної потреби у заміні ламп у порівнянні з плановою;

При цьому, у порівнянні з планом підприємством зменшило доходи від сторонніх організацій на 203 тис.грн. (10,30%), що пояснюється зменшенням замовлень.

Інші операційні доходи на 181 тис.грн. (у 6,1 рази) більше, ніж заплановано, що пояснюється отриманням незапланованих доходів від оприбуткування металобрухту та отримання доходу у вигляді відсотку банку.

Інші доходи підприємства збільшились у порівнянні з планом на 753 тис.грн. (74,50%), що пояснюється збільшенням амортизаційних нарахувань на основні засоби, у зв'язку з введенням в експлуатацію нових об'єктів освітлення, які передбачалось ввести в експлуатацію у більш пізніший строк.

Витрати підприємства у порівнянні з планом зменшено на 5582 тис.грн. (17,80%), що пояснюється збільшенням обсягів виконаних робіт з реконструкції, будівництва субпідрядними організаціями.

Собівартість виробничої продукції у порівнянні з планом зменшилась на 5216 тис.грн. (19,9%) в т.ч. витрати на: сировину та основні матеріали - на 2370 тис.грн. (39,9%); паливно-мастильні матеріали на 1072 тис.грн. (38,8%); витрати на оплату праці на 830 тис.грн. (8,9%); витрати для підтримання об'єкта в робочому стані на 1179 тис.грн. (63,3%), головним чином за рахунок зменшення витрат на оплату послуг субпідрядних організацій з надання послуг, при цьому, збільшено витрати на: інші витрати на 459 тис.грн. (8,9%), головним чином за рахунок збільшення витрат на природний газ, інші та оплату субпідрядних робіт з виконання будівельних робіт.

Адміністративні витрати підприємства за I півріччя 2019 року на 1088 тис.грн. (26,9%) менше, ніж у фінансовому плані, в т.ч. зменшення витрат на: заробітну плату адмін. персоналу з нарахування на 357 тис.грн. (13,4%) за рахунок введення чотирьохденного робочого тижня; витрати пов'язані з використанням власних службових автомобілів на 118 тис.грн. (50,4%), що пояснюється зменшенням обсягу послуг по утриманню та поточному ремонту внутрішньобудинкових електричних мереж і електро-обладнання, а саме здійснення перевірки наданих послуг та пред'явлення їх Замовнику до сплати; опалення на 436 тис.грн. (98,2%), що пояснюється використанням альтернативних джерел опалення для теплопостачання адміністративної будівлі; зв'язок на 12 тис.грн. (50%), поточний ремонт на 58 (31,0%) /ремонт покрівлі буде виконан після узгодження придбання сонячної електростанції/, при цьому збільшились витрати на амортизацію на 3 тис.грн. (3,3%), що пояснюється збільшенням придбання запланованого обладнання та меблів, які передбачалось придбати в II півріччі 2019 року.

Інші операційні витрати підприємства менше, ніж передбачено фінансовим планом на 24 тис.грн. (16,90%), що пояснюється зменшенням виплат згідно з колективним договором (мат. допомог, ритуальні послуги, тощо).

Інші витрати підприємства збільше, ніж передбачено фінансовим планом на 748 тис.грн. (74,0%), що пояснюється збільшенням амортизаційних нарахувань на основні засоби, у зв'язку з введенням в експлуатацію нових об'єктів освітлення.

Фінансовий результат підприємства збиток у сумі 397 тис.грн., при плановому прибутку у сумі 25 тис.грн., що пояснюється відсутністю джерел покриття амортизаційних витрат на основні засоби (у сумі 676,6 тис.грн.). Слід зазначити що завдяки впровадженню заходів темпи збитковості знизилась на 100 тис.грн. щомісячно. Так збиток першого кварталу складав 343 тис.грн., в другому 42 тис.грн. При збереженні такої динаміки у підприємства є всі сподівання на прибутковість підприємства за підсумками року.

Показник ЕВІТДА склав 369 тис.грн., при плановому 785 тис.грн., що пояснюється отриманням збиткового фінансового результату від господарської діяльності.

Рентабельність ЕВІТДА підприємства за I півріччя 2019 року склала 1,571%, при плановому показнику 2,88%.

Слід зазначити що відсутність компенсації витрат на знос основних засобів (приміщення, техніка, обладнання,...) не дало змогу КП "Запоріжжійськвітло" отримати плановий прибуток за I півріччя 2019 року. Без вирішення компенсації витрат на знос основних засобів підприємство буде планово збитковим, в найкращому випадку безприбутковим.

Дебіторська заборгованість на підприємстві станом на 30.07.2019 складала 1651,1 тис.грн., що на 293,5 тис.грн. (15,1%) менше, ніж на початок року, у зв'язку зі зменшенням заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги (в т.ч. Департамент інфраструктури та благоустрою Запорізької міської ради - 905,3 тис.грн.; ВАТ «Запоріжжяобленерго» - 277,8 тис.грн., КП «Наше місто» - 95,9 тис.грн., ПрАТ «Києвстар» - 50,6 тис.грн., та інші підприємства). З метою зменшення дебіторської заборгованості на підприємстві ведеться претензійно - позовна робота та контроль за виконанням зобов'язань по оплаті за виконані роботи, послуги.

Станом на 30.06.2019 поточні зобов'язання на підприємстві склали 883,1 тис.грн., що на 1432,6 тис.грн. (61,7%) менше, ніж на початок звітної періоду, що пояснюється зменшенням поточної заборгованості за товари, роботи, послуги.



Станом на 30.06.2019 на підприємстві існує прострочена дебіторська заборгованість (більше 60 діб) у сумі 593,2 тис.грн. та прострочена кредиторська заборгованість (більше 60 діб) у сумі 37,8 тис.грн. Слід зазначити, що на підприємстві ведеться робота щодо зменшення зазначених сум.

**Порівняльний аналіз фактичних показників за аналогічний період 2018 та 2019 роки**

Показники	2018	2019	Відхилення	Темп зростання, %
1	2	3	4	5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	21 187	28 179	6 992	133,0
ПДВ	3 507	4 690	1 183	133,7
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	17 680	23 488	5 808	132,9
Фінансування з місцевого бюджету	16 108	21 717	5 609	134,8
Інші операційні доходи	179	211	32	117,9
Інші доходи	1 141	1 764	623	154,6
<b>Всього доходи</b>	<b>19 000</b>	<b>25 463</b>	<b>6 463</b>	<b>134,0</b>
Фінансування з місцевого бюджету всього, в т.ч.:	16 108	21 717	5 609	134,8
як одержувач бюджетних коштів	16 032	17 333	1 301	108,1
роботи виконані по договорах	76	4 384	4 308	5768,4
утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	10 938	12 535	1 597	114,6
поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорів	136	3 914	3 778	2877,9
будівництво мереж зовнішнього освітлення	456	1 157	701	253,7
реконструкція мереж зовнішнього освітлення	4 155	3 146	-1 009	75,7
святкові заходи (новорічні, ярмарок)	206	279	73	135,4
роботи по договорах	76	81	5	106,6
капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення	8	473	465	5912,5
електрична енергія (освітлення міста)	103	132	29	128,2
проектні роботи		0	0	#DIV/0!
авторський нагляд	32	0	-32	0,0
Роботи виконані за угодами, реалізація металобрухту, інше:	1 572	1 772	200	112,7
<b>Всього витрати, в т.ч.:</b>	<b>19 551</b>	<b>25 848</b>	<b>6 297</b>	<b>132,2</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	15 593	21 007	5 414	134,7
Адміністративні витрати	2 715	2 964	249	109,2
Інші операційні витрати	102	118	16	115,7
Інші витрати	1 141	1 759	618	
Податок на прибуток	0	0	0	
<b>Чистий прибуток</b>	<b>-551</b>	<b>-385</b>	<b>166</b>	<b>69,9</b>
<b>Розподіл чистого прибутку:</b>				
Відрахування частини прибутку	0	0	0	
Фонд оплати праці	6 383	8 864	2 481	138,9
Чисельність	151	156	5	103,3
Середня заробітна плата	7 045	9 470	2 425	134,4

Порівняно з аналогічним періодом попереднього року:

- дохід підприємства зменшився 33,0%;
- на 14,6% більше надано послуг по утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення;
- на 100% більше надано послуг по поточному ремонту та технічне обслуговування світлофорів (вид послуг надавався з кінця травня 2018 року);
- виконано БМР на 308 тис.грн., менше ніж в аналогічний період попереднього року;
- збільшено виконання робіт за угодами, реалізація металобрухту, інше на 12,7%;
- на 21,1% зменшилась доля АВ в загальних витратах підприємства;
- на 18,1% зросла середня заробітна плата працівників.

Директор КП "Запоріжмиськвітло"

Головний економіст




О.П. Авдієнко

В.В. Нагурний