

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до Фінансового звіту комунального підприємства
електромереж зовнішнього освітлення «Запоріжмиськесвітло»
за I квартал 2022 року

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення «Запоріжмиськесвітло» 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 інфраструктури та благоустрою Запорізької міської ради від від 31.12.2021 №121р, як одержувач бюджетних коштів на виконання заходів, згідно "Програми розвитку інфраструктури та комплексного благоустрою м. Запоріжжя на 2020-2022 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;
- електровимірювальні роботи, випробування індивідуальних засоби захисту і ремонт електричних лічильників підприємству і іншим організаціям.

До складу підприємства «Запоріжмиськесвітло» входять структурні підрозділи:

- управління;
- аварійно-диспетчерська служба;
- дільниця архітектурно-декоративного освітлення;
- електротехнічна лабораторія;
- заготівельний цех;
- транспортний цех;
- експлуатаційно-технічний район №1 (Олександрівський і Комунарівський 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
- монтажньо-експлуатаційна дільниця з експлуатації технічних засобів регулювання дорожнього руху.
- матеріально-технічного постачання.

Загальні відомості про підприємство

Керівник: *Авдієнко Олександр Петрович* (з 22.04.2021 по 19.04.2024).

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

Чисельність працівників на підприємстві: 173 осіб.

Фонд оплати праці: 7 689 тис.грн.

Середня заробітна плата: 14 815 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 та дорожні знаки).

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

<u>Усього мереж</u>	<u>1 568,589</u> км
у т.ч.	
- повітряні (в т.ч. само несучий провід)	1 181,087 км
- кабельні	273,355 км
- мережі управління	114,147 км
<u>Кількість світлоточок</u>	<u>44 738</u> шт
у т.ч.	
- економ. лампи	1 114 шт
- лампи розжарювання	420 шт
- ртутні лампи	2 048 шт
- натрієві лампи	31 199 шт
- світлодіодні	9 957 шт
<u>Архітектурно-декоративне освітлення</u>	<u>581</u> шт

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

<u>Усього світлофорних об'єктів</u>	<u>191</u> шт
<u>Усього світлофорів</u>	<u>2 554</u> шт
у т.ч.	
- транспортних	1 424 шт
у т.ч.	
- світлодіодних	1 103 шт
- лампових	321 шт
- пішохідних	1 130 шт
у т.ч.	
- світлодіодних	627 шт
- лампових	500 шт
- трамвайні	3 шт
<u>Мережі</u>	<u>47,862</u> км

Обсяг виконаних робіт

Показники	Од. вим.	План	Факт	Відхилення		Коментарі	
				од.	%		
Основні види робіт/послуг (в натуральних показниках)							
Утримання мереж з/о							
Технічний огляд світильників	шт.	6 074	5 220	-854	-14,06	В умовах воєнного стану, послуги були надані по фактичній потребі	
Заміна ламп	шт.	2 185	1 237	-948	-43,39		
Поточний ремонт мереж з/о							
Технічний огляд мереж	км	95,0	40,0	-55,0	-57,89		
Ремонт світильників	шт.	3 167	1 334	-1 833	-57,88		
Обслуговування світлофорних об'єктів							
Транспортний світлофор	шт.	1 424	1 044	-380	-26,69	В умовах воєнного стану, послуги були надані по фактичній потребі	
Пішохідний світлофор	шт.	1 130	828	-302	-26,73		
Заміна ламп	шт.	491	62	-429	-87,37		
Обслуговування дорожніх знаків							
Дорожні знаки	шт.	367	307	-60	-16,35	Роботи виконані по фактичній потребі.	
Будівництво мереж з/о (21 об'єкт)							
Монтаж світильників	шт.	27	0	-27	-100,00	У зв'язку з воєнним станом у місті, роботи були перенесені на II квартал 2022р.	
Монтаж мереж	км	0,945	0,000	-0,945	-100,00		
Реконструкція мереж з/о (5 об'єктів)							
Заміна світильників	шт.	2	0	-2	-100,00	У зв'язку з воєнним станом у місті, роботи були перенесені на II квартал 2022р.	
Заміна мереж	км	0,070	0,000	-0,070	-100,00		
Будівництво СО (2 об'єкта)							
Монтаж світлофорів	шт.	0	0	0	#ДЕЛ/0!		
Монтаж мереж	км	0,000	0,000	0,000	#ДЕЛ/0!		
Реконструкція СО (1 об'єкт)							
Заміна світлофорів	шт.	0	0	0	#ДЕЛ/0!		
Заміна мереж	км	0,000	0,000	0,000	#ДЕЛ/0!		
Кап. ремонт СО (1 об'єкт)							
Заміна світлофорів	шт.	0	0	0	#ДЕЛ/0!		
Заміна мереж	км	0,000	0,000	0,000	#ДЕЛ/0!		

Розшифровка показників до фінансового звіту за I квартал 2022 р.

ДОХОДИ

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

- з ПДВ	30 489 тис.грн.
- ПДВ	5 082 тис.грн.
- без ПДВ	25 407 тис.грн.

з них:

<u>Місцевий бюджет</u>	29 758 тис.грн.
- утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	10 009,3 тис.грн.
- поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорних об'єктів	3 469,7 тис.грн.
- поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорних об'єктів (дорожні знаки)	152,4 тис.грн.
- будівництво мереж зовнішнього освітлення	0,0 тис.грн.
- реконструкція мереж зовнішнього освітлення	40,3 тис.грн.
- будівництво світлофорних об'єктів	0,0 тис.грн.
- реконструкція світлофорних об'єктів	0,0 тис.грн.
- капітальний ремонт світлофорних об'єктів	0,0 тис.грн.
- святкові заходи (демонтаж світлових прикрас)	650,2 тис.грн.
- роботи по договорах Поповнення обігових коштів підприємства для забезпечення роботи	0,0 тис.грн.
- об'єктів електроенергетики та виконання робіт з технічного обслуговування і утримання їх в робочому стані	3,4 тис.грн.
- електрична енергія (освітлення міста, світлофорні об'єкти)	15 432,6 тис.грн.
<u>Роботи виконані за угодами:</u>	731 тис.грн.
- виконані роботи, обслуговування по договорах	731 тис.грн.
<u>Рядок 0200 «Податок на додану вартість»</u> - становить	5 082 тис.грн.
<u>Рядок 1000 «Чистий дохід»</u> підприємства за I квартал 2022 р. становить	25 407 тис.грн.
<u>Рядок 1070 «Інші операційні доходи»</u>	24 тис.грн.
з них:	
- відсотки банку, нараховані на залишки грош.коштів на поточ.рах.	1 тис.грн.
- вартість матеріалів, оприбутков.додатково від демонтажу	2 тис.грн.
- оприбуткування металобрухту, б/у матеріалів	0 тис.грн.
- інші витрати	21 тис.грн.
<u>Рядок 1150 «Інші доходи»</u>	1 715 тис.грн.
з них:	
- знос (амортизація об'єктів зовнішнього благоустрою - мереж з/о міста (тис.грн))	1 715 тис.грн.
<u>Рядок 1210 «Усього доходи»</u> підприємства за I квартал 2022 р.	27 146 тис.грн.
<u>ВИТРАТИ</u>	
<u>Рядок 1010 «Собівартість»</u>	23 603 тис.грн.
<u>Рядок 1030 «Адміністративні витрати»</u>	2 497 тис.грн.
<u>Рядок 1080 «Інші операційні витрати»</u> становлять	41 тис.грн.
- стр. 1083 «сумнівні (безнадійні) борги»	0 тис.грн.
- стр. 1087 «Інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства»	41 тис.грн.
з них:	
- Разові виплати (у т.ч. мат.допомога, ритуальні послуги та інші)	18 тис.грн.
- Витрати на оздоровлення 0,7%	17 тис.грн.
- Знос (амортизація)	6 тис.грн.
<u>Рядок 1160 «Інші витрати»</u> ст:	1 642 тис.грн.
- знос (амортизація об'єктів зовнішнього благоустрою - мереж з/о міста)	1 642 тис.грн.
<u>Рядок 1180 «Витрати з податку на прибуток»</u> становить	0 тис.грн.
<u>Рядок 1220 «Усього витрати»</u> підприємства за I квартал 2022 р.	27 783 тис.грн.
<u>Рядок 1020 «Валовий прибуток»</u>	1 804 тис.грн.
<u>Рядок 1200 «Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток»</u>	-637 тис.грн.
<u>Рядок 2410 «Податки та збори до обласного та державного бюджету України»</u>	2 416 тис.грн.

Рядок 2411 «податок на додану вартість» 2 315 тис.грн.
Рядок 2414 «військовий збір» 101 тис.грн.

Рядок 2420 «Податки та збори до бюджету міста» 17 тис.грн.

Рядок 2421 «податок на прибуток» 0 тис.грн.

Рядок 2422 «плата за землю» 17 тис.грн.

Рядок 2426 «кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності» 0 тис.грн.

Рядок 2428 «частка прибутку» 0 тис.грн.

Рядок 2429 «інші» 0 тис.грн.

Рядок 2430 «Загальні податки та збори» 1 208 тис.грн.

Рядок 2431 «податок на дохід фізичних осіб» 1 208 тис.грн.

Рядок 2432 «екологічний збір» 0 тис.грн.

Рядок 2450 «Інші платежі на користь держави» 1 429 тис.грн.

Рядок 2451 «єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соц. страхування» 1 429 тис.грн.

Рядок 2500 «Усього витрати, пов'язані зі сплатою обов'язкових платежів до бюджету та державних цільових фондів» підприємства за I квартал 2022 р. 5 070 тис.грн.

Станом на 01.04.2022 р.:

- фонд оплати праці 7 689 тис.грн.
 у т.ч.:

фонд оплати праці виробничого персоналу 6 032 тис.грн.

фонд оплати праці адміністративно-управлінського персоналу 1 657 тис.грн.

- середня заробітна плата за I квартал 2022 р. 14 815 тис.грн.
 у т.ч.:

середня заробітна плата по виробничому персоналу 14 465 тис.грн.

середня зарплата адміністративно-управлінського персоналу 16 245 тис.грн.

- загальна чисельність 173 чол.
 у т.ч.:

чисельність по виробничому персоналу 139 чол.

чисельність адміністративно-управлінського персоналу 34 чол.

Порівняльний аналіз планових та фактичних показників за I квартал 2022 р.

Показники	План	Факт	Відхилення	Темп зростання, %	Пояснення відхилень
1	2	3	4	5	6
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	43 201	30 489	-12 712	70,6	Зменшення обсягу по утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення (1366 тис.грн.), технічному обслуговуванню та поточному ремонту засобів регулювання дорожнім рухом (1078 тис.грн.), зменшення обсягу надання послуг стороннім організаціям (655 тис.грн.), відсутність робіт з будівництва мзо (868 тис. грн.), зменшення надання послуг з освітлення міста (6571 тис. грн.)
ПДВ	7 202	5 082	-2 120	70,6	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), в т.ч.:	35 999	25 407	-10 592	70,6	
Фінансування з місцевого бюджету	34 736	24 800	9 936	71,4	
Інші операційні доходи	58	24	-34	41,4	Зменшення доходів від відсотків банку та оприбуткування металобрухту
Інші доходи	717	1 715	998	239,2	Збільшення амортизаційних відрахувань за рахунок введення нових об'єктів в експлуатацію
Всього доходи	36 774	27 146	-9 628	73,8	

Фінансування з місцевого бюджету всього, в т.ч.:	34 736	24 800	9 936	71,4	
як одержувач бюджетних коштів	33 776	24 765	-7 936	73,3	
роботи виконані по договорах	960	35	-925	3,6	
а саме:					
утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення (одержувач бюджетних коштів)	9 707	8 341	-1 366	85,9	Послуги були надані по фактичній потребі, в умовах воєнного стану
поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорів (одержувач бюджетних коштів)	3 944	2 891	-1 053	73,3	Послуги були надані по фактичній потребі, в умовах воєнного стану
поточний ремонт та технічне обслуговування дорожніх знаків (одержувач бюджетних коштів)	152	127	-25	83,6	Послуги були надані по фактичній потребі, в умовах воєнного стану
святкові заходи (демонтаж світлових прикрас) (одержувач бюджетних коштів)	541	542	1	100,2	Послуги по НР святам в січні були виконанні в повному обсязі.
електрична енергія (освітлення міста, енергозаб.ЗРДР) (одержувач бюджетних коштів)	19 432	12 861	-6 571	66,2	Відхилення відбулось внаслідок відключення мереж з/о, в умовах воєнного стану
Поповнення обігових коштів підприємства для забезпечення роботи об'єктів електроенергетики та виконання робіт з технічного обслуговування і утримання їх в робочому стані (одержувач бюджетних коштів)	0	3	3	#ДЕЛ/0!	Дохід не планувався
будівництво мереж зовнішнього освітлення (внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)	868	0	-868	0,0	Фактичний обсяг робіт був запланований на кінець лютого та на березень, але роботи не розпочались у зв'язку з воєнним станом
реконструкція мереж зовнішнього освітлення (внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)	32	35	3	109,4	Роботи виконані на об'єктах, на яких отримано дозвіл на початок виконання робіт.
роботи по договорах з організаціями ЗМР (бюджетні організації)	60	0	-60	0,0	Зменшення обсягу замовлень
будівництво засобів регулювання дорожнього руху (світлофори) (внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
реконструкція засобів регулювання дорожнього руху (світлофори) (внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
капітальний ремонт засобів регулювання дорожнього руху (світлофори) (внаслідок перемоги у торгах та укладання договорів)	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Роботи виконані за угодами, реалізація металобрухту, інше:	1 263	608	-655	48,1	
по напрямкам основної діяльності(сторонні організації)	1 263	608	-655	48,1	Зменшення обсягу замовлень
Всього витрати, в т.ч.:	37 577	27 783	-9 794	73,9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	33 424	23 603	-9 821	70,6	Зменшення обсягу робіт = зменшення обсягу витрат
Адміністративні витрати	3 263	2 497	-766	76,5	За рахунок введення чотириденного робочого тижня для робітників АУП
Інші операційні витрати	173	41	-132	23,7	Зменшення витрат передбачених на разові виплати (у т.ч. мат.допомога, ритуальні послуги та ін.)
Інші витрати	717	1 642	925	229,0	Збільшення амортизаційних витрат, за рахунок введення нових об'єктів в експлуатацію
Податок на прибуток	0	0	0	#ДЕЛ/0!	Зменшення прибутковості підприємства, це зменшення доходів від комерційної діяльності. По-друге, резерв відпусток на 126,0 тис. грн. більше запланованого, по-третє, КР виробничих приміщень в адмін. приміщення для розміщення МЕД (70,0 тис. грн.). Також, нарахування 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, компенсація цих нарахувань, за рахунок місцевого бюджету не здійснюється, що приводить до бухгалтерського збитку. Так амортизація складала 498,0 тис.грн.
Чистий прибуток/збиток	-803	-637	166	79,3	
Розподіл чистого прибутку:	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Відрахування частини прибутку	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Розвиток виробництва	0	0	0	#ДЕЛ/0!	

1	2	3	4	5	6
Сировина й основні матеріали	1 521	1 166	-355	76,7	Неретмічний графік робіт не дозволяє, наявною кількістю робітників, виконувати роботу у встановлений термін. З метою зменшення витрат підприємства, роботи по будівництву виконуються за допомогою субпідрядників, що зменшило витрати підприємства на матеріали.
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	1 145	274	-871	23,9	
Паливо й енергія	20 280	13 623	-6 657	67,2	
Запасні частини	93	0	-93	0,0	
Амортизація	696	498	-198	71,6	
Інші операційні витрати	2 100	1 344	-756	64,0	
Фонд оплати праці	9 900	7 689	-2 211	77,7	Зменшення ФОП за I квартал 2022р. відбулось за рахунок введення чотириденного робочого тижня.
Чисельність	184	173	-11	94,0	
Середня заробітна плата	17 935	14 815	-3 120	82,6	
					передбачалось чергування на святкових заходах

По фінансовому звіту за I квартал 2022 р.

- витрати складають:	27 783 тис.грн.
- чистий прибуток (збиток)	<u>-637</u> тис.грн.
- податок на прибуток від звичайної діяльності	<u>0</u> тис.грн.
- фінансовий результат діяльності підприємства:	<u>-637</u> тис.грн.

За результатами роботи за I квартал 2022 р., дохід підприємства зменшився на 12 712 тис.грн. (29,4%) у порівнянні з планом.

Чистий дохід підприємства на 10 592 тис.грн. (29,4%) менше, ніж заплановано, що пояснюється головним чином зменшенням доходів:

- з поточного ремонту та технічного обслуговування світлофорів та дорожніх знаків на 1 078 тис. грн.
- з утримання та поточного ремонту мереж зовнішнього - на 1366 тис.грн. (14,10%), що пояснюється зменшенням обсягів наданих послуг через зменшення фактичної потреби у заміні ламп у порівнянні з планом;
- зменшено доходи від сторонніх організацій на 655 тис.грн. (51,9%), що пояснюється зменшенням замовлень.
- зменшення надання послуг з освітлення міста та енергозабезпечення засобів РДР на 6571 тис. грн. (33,8%).
- відсутність доходів з будівництва мереж з/о на 868 тис. грн. (100%).

Інші операційні доходи на 34 тис.грн. (58,6%) менше, ніж заплановано, що пояснюється зменшення доходів від відсотків банку та оприбуткування металобрухту

Інші доходи підприємства збільшились у порівнянні з планом на 998 тис.грн. (в 2,5 рази), що пояснюється збільшенням амортизаційних нарахувань на основні засоби, у зв'язку з введенням в експлуатацію нових об'єктів освітлення та безоплатним отриманням МНМА.

Витрати підприємства у порівнянні з планом зменшено на 9794,0 тис.грн. (26,10%), що пояснюється зменшенням обсягів виконаних робіт.

Собівартість виробничої продукції у порівнянні з планом зменшилась на 9821 тис.грн. (29,4%), в т.ч. витрати на: сировину та основні матеріали - на 449 тис.грн.; паливно-мастильні матеріали - на 290 тис.грн.; оплату праці з нарахуваннями виробничого персоналу на 2497 тис.грн.; підтримання об'єкта в робочому стані, у зв'язку з перенесенням поточних ремонтів основних засобів на більш сприятливий, за умовами воєнного стану, строк - на 863 тис.грн.; амортизаційних відрахувань - на 232 тис.грн..

Адміністративні витрати підприємства за I квартал 2022р. на 766 тис.грн. менше, ніж у фінансовому плані, в т.ч. зменшення витрат на: оплату праці адмін. персоналу з нарахування на 84 тис.грн.(3,7%) за рахунок введення чотирьохденного робочого тижня; витрати пов'язані з використанням власних службових автомобілів - на 55,0 тис.грн. (48,25%), що пояснюється зменшенням пробігу автотранспорту, у зв'язку зі зменшення службових поїздок для організації та контролю за виконанням робіт через зменшення обсягів; опалення - на 418 тис.грн., що пояснюється використанням альтернативних джерел опалення для адмін. будівлі; на ремонт основних засобів - 144 тис.грн., що пояснюється головним чином зменшенням витрат на ремонт будівель (перенесено на наступний рік).

Інші операційні витрати підприємства менше, ніж передбачено фінансовим планом на 132 тис.грн., що пояснюється зменшенням витрат передбачених на разові виплати

Інші витрати підприємства більше, ніж передбачено фінансовим планом на 925 тис.грн. (майже в 2,5 рази більше%), що пояснюється збільшенням амортизаційних нарахувань на основні засоби, у зв'язку з введенням в експлуатацію нових об'єктів

Фінансовий результат підприємства збиток у сумі 637 тис.грн. (79,3%), при плановому збитку у сумі 803 тис.грн., пояснюється зменшенням витрат на собівартість продукції на 9821 тис. грн (29,4%) та зменшення адміністративних витрат на 766 тис. грн (23,5%)

Показник ЕВІТДА склав (-262 тис.грн.), при плановому -136,0 тис.грн., що пояснюється отриманням збиткового фінансового результату від господарської діяльності.

Рентабельність ЕВІТДА підприємства за I квартал 2022р. склала -1,03%, при плановому показнику -0,38%.

Дебіторська заборгованість за товари/роботи/послуги на підприємстві станом на 01.04.2022р. склала 4 690 млн.грн. (сума, з урахуванням сумнівних боргів, яка складає 62,5 тис. грн.), що на 2691 тис.грн. (у 2 рази) більше, ніж на початок року, у зв'язку зі збільшенням заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги. Основними дебіторами є: департамент інфраструктури та благоустрою міської ради – 3208,3 тис.грн.; ВАТ «Запоріжжяобленерго» - 96,999 тис.грн.; РА Олександрівського р-на - 799,3 тис.грн.; КП «Наше місто» - 95,9 тис.грн.; ПрАТ «Київстар» - 43,9 тис.грн. 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 01.04.2022р. поточні зобов'язання і забезпечення на підприємстві склали 22026,0 тис.грн., що на 4145 тис.грн. менше, ніж на початок звітного періоду, що пояснюється, головним чином, зменшенням розрахунків за товари, роботи, послуги на 4692 тис. грн., з позначками з бюджетом на 775 тис.грн.

Станом на 01.04.2022 р. на підприємстві існує прострочена дебіторська заборгованість (більше 60 діб) у сумі 1919,6 тис.грн. та прострочена кредиторська заборгованість (більше 60 діб) у сумі 1780,1 тис.грн. Простроченою дебіторською/кредиторською заборгованістю вважається дебіторська/кредиторська заборгованість більше визначеного договором терміну взаєморозрахунків, тобто більше 60 діб. Тільки після вказаного терміну (більше 60 діб) підприємство має право розпочати претензійно-позовну роботу, тобто дана дебіторська/кредиторська заборгованість вважається, згідно укладеного договору, простроченою, але не є безнадійною. Слід зазначити, що значну суму простроченої дебіторської заборгованості складають бюджетні та комунальні установи, а саме: департамент інфраструктури та благоустрою міської ради – 665,8 тис.грн.; ВАТ «Запоріжжяобленерго» -62,0 тис.грн.; РА Олександрівського р-на - 799,3 тис.грн.; КП «Наше місто» - 95,9 тис.грн.; ТОВ БК "Будремконструкція" - 181,0 тис.грн. Основними кредиторами є: ТОВ "Світлотехніка монтаж" - 854,0 тис. грн., ТОВ "Ледлаб - 514,0 тис. грн., Концерн "Міські теплові мережі" - 320,0 тис. грн.

Порівняльний аналіз фактичних показників за аналогічний період I квартал 2021р. та I квартал 2022 р.

Показники	2021	2022	Відхилення	Темп зростання, %
1	2	3	4	5
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	31 356	30 489	-867	97,2
ПДВ	5 226	5 082	-144	97,2
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	26 130	25 407	-723	97,2
Фінансування з місцевого бюджету	25 431	24 800	-631	97,5
Інші операційні доходи	7	24	17	342,9
Інші доходи	1 475	1 715	240	116,3
Всього доходи	27 612	27 146	-466	98,3
Фінансування з місцевого бюджету всього, в т.ч.:	25 431	24 800	-631	97,5
як одержувач бюджетних коштів	24 521	24 765	244	101,0
роботи виконані по договорах	910	35	-875	3,8
утримання та поточний ремонт мереж зовнішнього освітлення	7 599	8 341	742	109,8
поточний ремонт та технічне обслуговування світлофорів	2 710	2 891	181	106,7
поточний ремонт та технічне обслуговування дорожніх знаків	111	127	16	114,4
будівництво мереж зовнішнього освітлення	274	0	-274	0,0
реконструкція мереж зовнішнього освітлення	270	35	-235	13,0
святкові заходи (демонтаж світлових прикрас)	450	542	92	120,4
роботи по договорах з організаціями ЗМР	55	0	-55	0,0
капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення	198	0	-198	0,0
електрична енергія (освітлення міста, енергозаб.ЗРДР)	13 639	12 861	-778	94,3
Поповнення обігових коштів підприємства для забезпечення роботи об'єктів електроенергетики та виконання робіт з технічного обслуговування і утримання їх в робочому стані	12	3	-9	25,0
будівництво засобів регулювання дорожнього руху (світлофори)	113	0	-113	0,0
реконструкція засобів регулювання дорожнього руху (світлофори)	0	0	0	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт засобів регулювання дорожнього руху (світлофори)	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Роботи виконані за угодами, реалізація металобрухту, інше:	699	608	-91	87,0
Всього витрати, в т.ч.:	28 554	27 783	-771	97,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	24 814	23 603	-1 211	95,1
Адміністративні витрати	2 190	2 497	307	114,0
Інші операційні витрати	77	41	-36	53,2
Інші витрати	1 473	1 642	169	111,5
Податок на прибуток	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий прибуток	-942	-637	305	67,6
Розподіл чистого прибутку:				

1	2	3	4	5
Відрахування частини прибутку	0	0	0	
Фонд оплати праці	6 493	7 689	1 196	118,4
Чисельність	172	173	1	100,6
Середня заробітна плата	12 583	14 815	2 232	117,7

Порівняно з аналогічним періодом попереднього року:

- дохід підприємства зменшився на 2,8% - головним чином, за рахунок зменшення доходів для здійснення оплати за електроенергію на освітлення міста та енергозабезпечення засобів регулювання дорожнім рухом на 778 тис.грн. , відсутність робіт з будівництва мереж з/о
- на 9,8% більше надано послуг по утриманню та поточному ремонту мереж зовнішнього освітлення;
- на 6,7% більше надано послуг по поточному ремонту та технічне обслуговування світлофорів;
- виконано БМР на 707 тис.грн. менше, ніж за аналогічний період попереднього року;
- зменшено виконання робіт за угодами, реалізація металобрухту, інше на 13%;
- інші операційні доходи підприємства більше, ніж за минулий рік на 17 тис.грн., що пояснюється збільшенням доходів від оприбуткування металобрухту та відсотки банку на залишки коштів на рахунку;
- на 1,32% збільшилась доля АВ в загальних витратах підприємства;
- на 17,7% зросла середня заробітна плата працівників.

Директор КП "Запоріжміськвітло"

Головний економіст

Олександр АВДІЄНКО

Валерій НАГУРНИЙ