**Звіт Виконавчого органу ПрАТ «УкрЕСКО»**

**Про результати фінансово-господарської діяльності ПрАТ «УкрЕСКО» за 2019 рік**

Протягом звітного періоду Приватне акціонерне товариство „Українська енергозберігаюча сервісна компанія” (надалі ПрАТ „УкрЕСКО”) здійснювало свою діяльність у відповідності до законодавства України, угод, укладених щодо ПрАТ “УкрЕСКО”, статуту товариства.

**Підсумки фінансово-господарської діяльності УкрЕСКО за 2019 рік**

Приватне акціонерне товариство „Українська енергозберігаюча сервісна компанія” (надалі – ПрАТ „УкрЕСКО”). Розмір державних корпоративних прав складає 99,6586% статутного капіталу ПрАТ „УкрЕСКО” або 43 780 000 грн. Основні види діяльності підприємства – реалізація інвестиційних проектів з енергозбереження, виконання енергетичних аудитів та інженерних розробок до проектів з енергозбереження, управління проектів з енергозбереження..

ПрАТ „УкрЕСКО” за результатами фінансово-господарської діяльності за 2019 рік отримало чистий прибуток у розмірі 8 277 тис. грн. Прибуток отриманий за рахунок курсових різниць. Нарахування дивідендів на державну частку у статутному капіталі товариства не відбувалося у зв’язку з відсутністю прибутку за 2018 рік.

У 2019 році ПрАТ „УкрЕСКО” отримало чистий дохід від надання послуг з написання бізнес-плану по проекту «Будівництво промислової сонячної електростанції в с. Сенча Лохвицького району Полтавської області» у розмірі 50 тис. грн.

На фінансовий результат у звітному періоді вплинули:

- відсутність власних обігових коштів, необхідних для реалізації енергозберігаючих проектів, у зв’язку з невиконанням Плану приватизації ПрАТ „УкрЕСКО”,

- підписання договору Генпідряду з Комунальним підприємством Сенчанської сільської ради «Сонячна енергія Сенчі» перенесено на початок 2020 року у зв’язку з перенесенням строків проведення тендеру на 1 квартал 2020 рік,

- відмова ТОВ «АвтоЕкспо» від реалізації проекту у зв’язку з відсутністю коштів.

**Статутний капітал**

Станом на 31 грудня 2019 року статутний капітал ПрАТ “УкрЕСКО” складав 43`930`000,00 (сорок три мільйони дев’ятсот тридцять тисяч) гривень, що документально підтверджено первинними бухгалтерськими документами. статутний капітал ділиться на 4`393 (чотири тисячі триста дев’яносто три) простих іменних акцій, кожна з яких має однакову номінальну вартість у 10`000,00 (десять тисяч) гривень.

Станом на 31.12.2019 р. акціонером з часткою 99,6586% була і залишається держава Україна в особі Фонду державного майна України.

**Джерела фінансування діяльності**

У 2019 році фінансування ПрАТ “УкрЕСКО” відбувалося за рахунок власних коштів, що отримані в результаті господарської діяльності.

На кінець звітного періоду ПрАТ „УкрЕСКО” мало прострочену заборгованість перед Державною казначейською службою України по сплаті основного боргу згідно Субкредитної угоди у розмірі 2 424,5 тис. доларів США, яку планувалось погасити за рахунок запланованого на кінець року продажу пакету акцій ПАТ «Черкасиобленерго», що належать ПрАТ «УкрЕСКО” на праві власності, у відповідності до Плану Приватизації ПрАТ «УкрЕСКО” та на виконання рішення Загальних зборів акціонерів ПрАТ «УкрЕСКО” про продаж пакету акцій ПАТ «Черкасиобленерго» згідно Протоколу загальних зборів акціонерів від 22-27 серпня 2013 року №25.

Між Міністерством фінансів України та ПрАТ «УкрЕСКО» укладено Додаткову угоду до Субкредитної угоди №28000-04/77-1 від 21 жовтня 2005 року, за якою встановлено дату остаточного погашення Субкредиту 31 грудня 2019 року.

**Технічна допомога**

Технічна допомога товариству не надавалась.

**Трудові відносини. Оплата праці**

Організація праці у товаристві, оплата праці, надання соціальних пільг та гарантій здійснювались та здійснюються у відповідності до законів України та Колективного договору № 375 від 30.06.2004р., що зареєстрований Шевченківською РДА.

У звітному періоді 2019 року в ПрАТ „УкрЕСКО” працювало 3 особи. ПрАТ „УкрЕСКО” не збільшувало заробітну плату з 2012 року. Починаючи з 01.07.2016 р., працівників переведено на неповний робочий тиждень. Індексація заробітної плати здійснювалась згідно чинного законодавства.

Матеріальна допомога працівникам ПрАТ “УкрЕСКО” не надавалась, премії не виплачувалися. Матеріальними пільгами соціального характеру (путівки, лікування, тощо) працівники ПрАТ “УкрЕСКО” не користувалися.

**Виконання фінансового плану ПрАТ „УкрЕСКО” у 2019 році**

Дохід ПрАТ „УкрЕСКО”, в основному, формується за рахунок реалізації інвестиційних проектів та процентів по товарному кредиту, надання послуг з енергоаудиту.

Дохід від реалізації проектів з енергозбереження виникає після передачі побудованого та введеного в експлуатацію об’єкта та триває протягом строку товарного кредиту, який визначається здебільшого терміном окупності.

Відповідно, дата виникнення доходу ПрАТ „УкрЕСКО” визначається строком завершення будівництва та вводу в експлуатацію, який на практиці для проектів ПрАТ „УкрЕСКО” становить від 6 до 24 місяців.

Додатково, ПрАТ „УкрЕСКО” отримує інший операційний дохід у вигляді доходу від курсових різниць та інші.

Ціна реалізації інвестиційного проекту складається із витрат ПрАТ „УкрЕСКО” на закупівлю обладнання та робіт по встановленню та монтажу обладнання, а також витрат на супутні роботи, послуги, на сплату мита при розмитненні обладнання. До ціни реалізації інвестиційного проекту включається також вартість послуг ПрАТ „УкрЕСКО” в розмірі від 1% від вартості проекту.

Нарахування процентів по товарному кредиту здійснюється щомісячно відповідно до графіків повернення основного боргу та процентів.

У зв’язку з відсутністю власних обігових коштів ПрАТ „УкрЕСКО” не планувало отримання доходу від реалізації проектів з енергозбереження на 2019 рік.

ПрАТ „УкрЕСКО” планувало отримання доходу від надання послуг з написання бізнес-плану по проекту «Будівництво промислової сонячної електростанції в с. Сенча Лохвицького району Полтавської області» та отримання доходу від управління проектом, в тому числі виконання робіт (надання послуг), згідно Договору на управління проектом, Договору Генпідряду, тощо (підписання Договору планувалося у 3 кварталі 2019 року з замовником будівництва сонячної СЕС у с. Сенча Комунальним підприємством Сенчанської сільської ради «Сонячна енергія Сенчі»). Планувалося також отримання доходу від управління проектом по іншому проекту «Будівництво промислової сонячної електростанції на дахах споруд та будівель ТОВ «АвтоЕкспо» потужністю 700 кВт». Запланований загальний обсяг доходу на рівні 1 550 тис. грн.

У звітному періоді ПрАТ „УкрЕСКО” отримало чистий дохід від надання послуг з написання бізнес-плану по проекту «Будівництво промислової сонячної електростанції в с. Сенча Лохвицького району Полтавської області» у розмірі 50 тис. грн.

В 2019 році не було укладено запланованого договору з Комунальним підприємством Сенчанської сільської ради «Сонячна енергія Сенчі» у зв’язку з перенесенням строків проведення тендеру на 1 квартал 2020 рік.

ТОВ «АвтоЕкспо» відмовилося від реалізації проекту у зв’язку з відсутністю коштів.

Інформація щодо особливостей формування витратної частини фінансового плану.

За 2019 рік не здійснено витрат, прямо пов'язаних з собівартістю.

Витрати на оплату праці здійснюються згідно затвердженого штатного розпису ПрАТ „УкрЕСКО” та згідно Колективного договору зареєстрованого в Шевченківський РДА №375 від 30.06.2004 року. У звітному періоді 2019 року в ПрАТ „УкрЕСКО” працювало 3 особи. ПрАТ „УкрЕСКО” не збільшувало заробітну плату з 2012 року. Починаючи з 01.07.2016 р., працівників переведено на неповний робочий тиждень. Індексація заробітної плати здійснювалась згідно чинного законодавства.

Адміністративні витрати ПрАТ „УкрЕСКО” складаються, в основному з витрат на заробітну плату та нарахувань на фонд оплати праці. Інші статті витрат: витрати на оренду приміщення, на службові відрядження, на зв'язок, амортизація основних засобів, організаційно-технічні послуги, витрати на охорону праці, на офісні потреби, послуги банків, послуги депозитарію, передплатні видання, витрати на аудиторські послуги (згідно чинного законодавства) тощо.

Згідно чинного законодавства у звітному періоді нараховано забезпечення виплат відпусток за січень-грудень 2019 року.

В звітному періоді адміністративні витрати не перевищені в порівнянні з запланованими.

У звітному періоді витрати на збут відсутні.

На фінансовий результат у звітному періоді, додатково, вплинуло нарахування дисконту в результаті дисконтування довгострокової дебіторської щодо визначення її теперішньої вартості згідно внесення змін до [П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість](https://interbuh.com.ua/ua/documents/oneregulations/6596)» і  [П(С)БО 11 «Зобов’язання»](https://interbuh.com.ua/ua/documents/oneregulations/24471) щодо визнання довгострокової дебіторської заборгованості та довгострокових зобов’язань у балансі за їхньою теперішньою, тобто дисконтованою, вартістю, які набрали чинності 29.10.2019. Сума дисконту у розмірі 295 тис. грн. відображено у фінансовий витратах товариства.

У 2019 році перевищення фактичних показників витрат над запланованими немає.

Платежі до Державного бюджету за 2019 рік:

* Податок на прибуток – 0,0 тис.грн.;
* Інші податки – 131 тис. грн.

Платежі до державних цільових фондів:

* Єдиний соціальний внесок – 148 тис. грн.

Витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання за 2019 рік не відбувалося.

## Генеральний директор

## ПрАТ “УкрЕСКО” В. М. Богатир