

Звіт Генерального директора ПрАТ „УкрЕСКО”

Про результати фінансово-господарської діяльності УкрЕСКО за 2017 рік

Шановні Акціонери!

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 2017 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. Основний вид діяльності підприємства – реалізація інвестиційних проектів з енергозбереження.

ПрАТ „УкрЕСКО” за результатами фінансово-господарської діяльності за 2017 рік отримало чистий збиток у розмірі 3 123,0 тис. грн. Нарахування дивідендів на державну частку у статутному капіталі товариства не відбувалося у зв'язку з відсутністю прибутку.

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”,
- суттєве коливання курсу долара США та, в свою чергу, отримання витрат від курсових різниць за кредитною заборгованістю в доларах США у 3-4 кварталах та доходів від курсових різниць у 1-2 кварталах 2017 року.

За результатами 2017 року:

- інші операційні доходи від курсових різниць склали 2 647,0 тис.грн., за рахунок отримання доходів від курсових різниць у 1-2 кварталах 2017 року, внаслідок зниження курсу долара США;
- інші операційні витрати склали 4 772,0 тис. грн. за рахунок отримання витрат від курсових різниць у 3 та 4 кварталах 2017 року, внаслідок суттєвого підвищення курсу долара США: з 27,190858 грн. на початок 2017 року до 28,067223 грн. на 31 грудня 2017 року.

Враховуючи, що ПрАТ „УкрЕСКО” має заборгованість перед Державною казначейською службою України – 2 424,4 тис. доларів США, збільшення курсу долара США призвело до збільшення витрат від курсових різниць та суттєво вплинуло на фінансовий результат діяльності.

Інших заборгованостей перед бюджетом та заборгованостей з оплати праці, з соціального страхування ПрАТ „УкрЕСКО” не має.

Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2016 року статутний капітал ПрАТ “УкрЕСКО” складав 43`930`000,00 (сорок три мільйони дев’яносто 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.

У 2017 році була зареєстрована нова редакція Статуту ПрАТ „УкрЕСКО”.

Структуру статутного капіталу ПрАТ “УкрЕСКО” станом на 31.12.2017 р. представлено в таблиці № 1.

Таблиця № 1

№ п/п	Назва підприємств, організацій акціонерів ПрАТ “УкрЕСКО”	Сума оголошеного статутного капіталу	Кількість акцій (штук)	Доля в статутному фонді	Сума сплаченого статутного капіталу
		(у гривнях)		(%)	(у гривнях)
1	2	3	4	5	6
1.	Фонд державного майна України	43 780 000	4 378	99,6586%	43 780 000
2.	Мітін Іван Федорович – фізична особа	80 000	8	0,1821%	80 000
3.	Компанія „ДІАМЕКС Лімітед” (Британські Віргінські Острови)	70 000	7	0,1593%	70 000
	ВСЬОГО:	43 930 000	4 393	100,00%	43 930 000

Джерела фінансування діяльності

У 2017 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 2 424,4 тис. доларів США та пені, 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.

30 грудня 2016 року між Міністерством фінансів України та ПрАТ «УкрЕСКО» укладено Додаткову угоду №4/28000-04/77-1/4 до Субкредитної угоди №28000-04/77-1 від

21 жовтня 2005 року, за якою встановлено дату остаточного погашення Субкредиту 31 грудня 2017 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 2017 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. Індиксація заробітної плати здійснювалась згідно чинного законодавства.

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

Виконання фінансового плану ПрАТ „УкрЕСКО” у 2017 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 2017 році ПрАТ „УкрЕСКО” планувало отримання доходу від реалізації декількох енергозберігаючих проектів за рахунок обігових коштів, які планувалось отримати від продажу пакету акцій „Черкасиобленерго”, належного на праві власності ПрАТ „УкрЕСКО” згідно Плану приватизації ПрАТ „УкрЕСКО”.

У зв'язку з перенесенням строків продажу пакету акцій «Черкасиобленерго», належного на праві власності ПрАТ „УкрЕСКО”, реалізація зазначених енергозберігаючих проектів перенесена на 2018 рік.

У 2017 році ПрАТ „УкрЕСКО” також планувало отримати дохід за рахунок інших операційних доходів (дохід від курсових різниць, відсотків по депозиту та процентів за товарним кредитом) у розмірі 8 542,0 тис. грн. за рахунок розміщення коштів, отриманих від продажу пакету акцій «Черкасиобленерго», належного на праві власності ПрАТ „УкрЕСКО”, в кінці 2016 року та реалізації декількох інвестиційних проектів. Але продаж пакету акцій не відбувся, відповідно, отримання плати по залишкам та процентів по депозиту, стало неможливим, так як і реалізація інвестиційних проектів.

У звітному періоді доходу від реалізації енергозберігаючих проектів не отримано, у зв'язку з відсутністю власних обігових коштів.

ПрАТ „УкрЕСКО” у 2017 році отримало чистий дохід у розмірі 84,0 тис. грн. від проведення інженерної розробки проекту К01 17 «Будівництво біогазової установки на ТОВ «Красвид» та проведення міжнародного тендеру по поставці обладнання по вищезгаданому проекту.

У 1-2 кварталах 2017 року виникли інші операційні доходи за рахунок отримання доходів від курсових різниць, що регулюється П(с)БО 21 «Вплив змін валютних курсів» та виникають при коливаннях курсу валют НБУ на день здійснення господарської операції, або на дату балансу. Курсові різниці визначені по монетарним статтям обліку. Зокрема, отримання таких доходів безпосередньо пов'язано зі зниженням курсу долара США: з станом на 30 червня 2017 року.

Враховуючи, що ПрАТ „УкрЕСКО” має заборгованість перед Державною казначейською службою України – 2 424,4 тис. доларів США, зниження курсу долара США призвело до виникнення доходів від курсових різниць.

Отримання іншого операційного доходу в звітному кварталі вплинуло на фінансовий результат. ПрАТ „УкрЕСКО” за результатами 1 півріччя 2017 року отримало прибуток у розмірі 2 191,0 тис. грн. та покращило фінансовий результат за результатами 2017 року.

Інформація щодо особливостей формування витратної частини фінансового плану.

Собівартість реалізованих інвестиційних проектів складається з 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.

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 2017 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. Індикація 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 2017 року.

В звітному періоді адміністративні витрати не перевищено.

Витрати на збут складаються з витрат на оплату праці працівників відділу закупівель, витрат на моніторинг проектів, на інженерне, технічне дослідження ринку. У звітному періоді витрати на збут відсутні.

Інші операційні витрати складаються з витрат від курсових різниць та сплачених пені Державній казначейській службі України.

У 2017 році перевищення фактичних показників витрат над запланованими немає, окрім витрат від курсових різниць.

У 2017 році сплачено до державного бюджету 284,0 тис. грн. податків та зборів, з них:

єдиний соціального внеску – 151,0 тис. грн.

**Генеральний директор
ПрАТ “УкрЕСКО”**

В. М. Богатир