



Проект

Комплексна модернізація систем централізованого водопостачання та водовідведення Рівненської області в межах балансової належності РОВКП ВКГ «Рівнеоблводоканал»

Додатки до техніко-економічного обґрунтування

2015

Розробник: Центр розвитку державно-приватного партнерства

Зміст

Додаток 1. Інформація про Позичальника	3
Додаток 1.1. Загальна інформація	3
Додаток 1.2. Резюме головних посадовців	4
Додаток 1.3. Організаційна структура	5
Додаток 2. ФІНАНСОВО-ЕКОНОМІЧНІ ПОКАЗНИКИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	6
Додаток 2.1. Баланс	6
Додаток 2.2. Динаміка зміни структури балансу	10
Додаток 2.3. Структура активів і пасивів	12
Додаток 2.4. Звіт про фінансові результати	13
Додаток 2.5. Звіт про рух грошових коштів	15
Додаток 2.6. Фінансові показники і коефіцієнти	17
Додаток 2.7. Фінансовий цикл	19
Додаток 2.8. Оборотність активів	20
Додаток 2.9. Коефіцієнти ліквідності	21
Додаток 2.10. Робочий капітал	22
Додаток 2.11. Коефіцієнти фінансової заборгованості	23
Додаток 2.12. Показники рентабельності	24
Додаток 2.13. Показники рентабельності активів і власного капіталу	25
Додаток 3. ФІНАНСОВІ РОЗРАХУНКИ	26
Додаток 4. ФОТОГРАФІЇ ВИРОБНИЧИХ ПОТУЖНОСТЕЙ РОВКП ВКГ «РІВНЕОБЛВОДОКАНАЛ»	30
Додаток 4.1. ВНС «Боярка»	30
Додаток 4.2. ВНС «Новий Двір»	33
Додаток 4.3. Водовід від ВНС «Горбаків»	35
Додаток 4.4. КОС м. Рівне	37
Додаток 4.5. КОС смт. Квасилів	42
Додаток 4.6. КОС смт. Гоща	46
Додаток 4.7. КНС-3	48
Додаток 4.8. КНС-4	50
Додаток 4.9. КНС-5	52
Додаток 5. СХЕМА ВОДОПОСТАЧАННЯ ТА ВОДОВІДВЕДЕННЯ В М. РІВНЕ	54

Додаток 1. Інформація про Позичальника

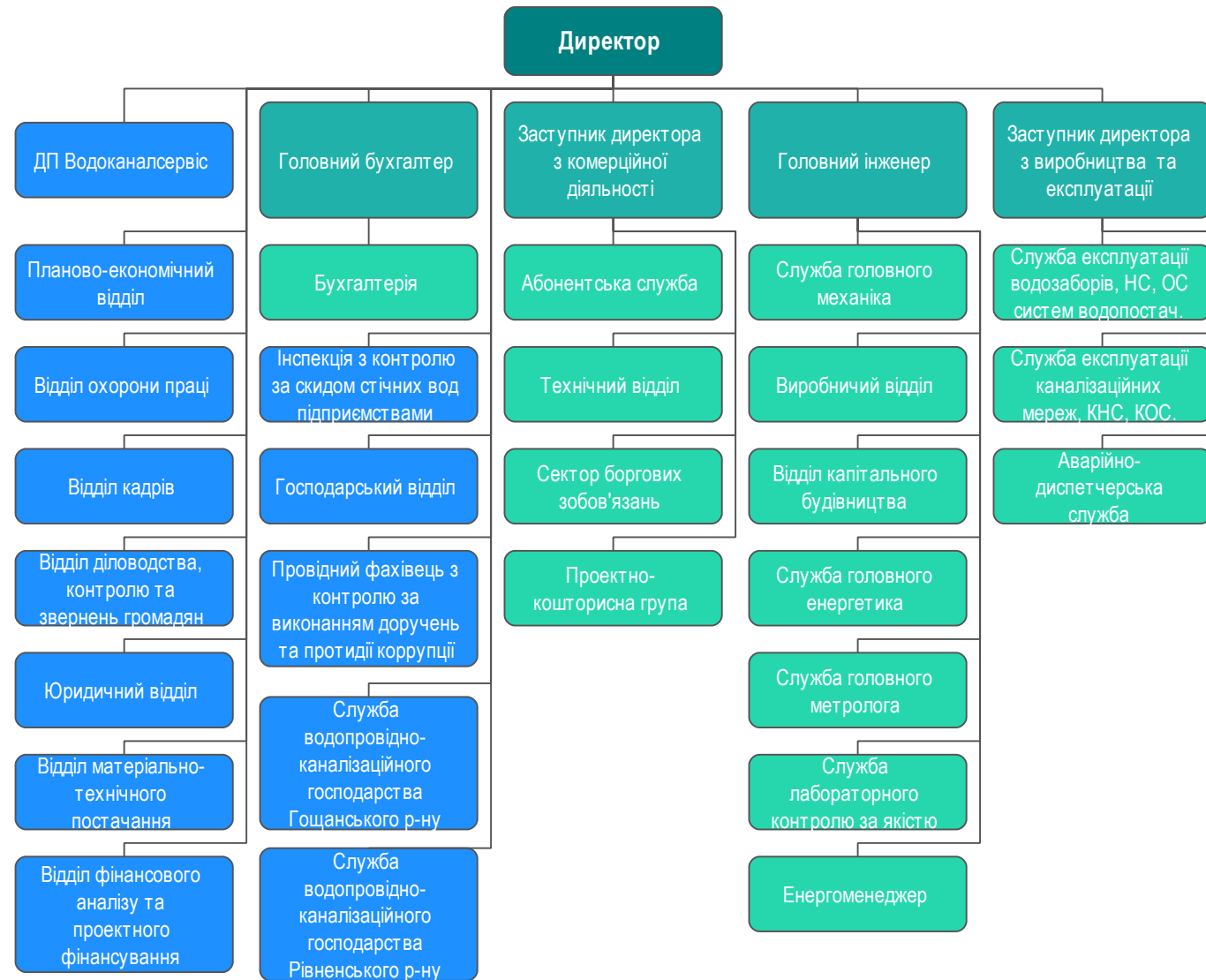
Додаток 1.1. Загальна інформація

Показник	Значення
Повне найменування	Рівненське обласне виробниче комунальне підприємство водопровідно-каналізаційного господарства «Рівнеоблводоканал»
Ідентифікаційний номер (код ЄДРПОУ)	03361678
Місцезнаходження	33028, Рівненська обл., м. Рівне, вул. С. Бандери, будинок 2
Засновник	Рівненська обласна рада, ЄДРПОУ: 21085816 Адреса: 33028, Рівненська обл., м. Рівне, майдан ПРОСВІТИ, будинок 1
Статутний фонд	91 275 322,65 грн
Керівник	Карауш Андрій Петрович, з 15.06.2012 р.
Дата державної реєстрації	30.08.2002
Основна діяльність	Надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення
Види діяльності згідно КВЕД	71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах 71.20 Технічні випробування та дослідження 36.00 Забір, очищення та постачання води 37.00 Каналізація, відведення й очищення стічних вод (основний) 42.21 Будівництво трубопроводів
Дочірні підприємства	ДП «Водоканалсервіс» (ЄДРПОУ 32171404)
Відкриті рахунки	26005000114994 Філія АТ «Укресімбанк» в м. Рівне, МФО 333539, поточний 260083064315 Філія РОУ АТ «Ощадбанк», МФО 333368 26006290901.980 Відділення №100/17 АБ «Укргазбанк», м. Рівне, МФО 320478 2600990901.980 Відділення №100/17 АБ «Укргазбанк», м. Рівне, МФО 320478 2604390901.980 Відділення №100/17 АБ «Укргазбанк», м. Рівне, МФО 320478 2603290901.980 Відділення №100/17 АБ «Укргазбанк», м. Рівне, МФО 320478 260387190901.980 Відділення №100/17 АБ «Укргазбанк», м. Рівне, МФО 320478 26001060332198 ПАТ КБ «Приватбанк», м. Рівне, МФО 305299

Додаток 1.2. Резюме головних посадовців

Прізвище, ім'я по батькові	Посада	Рік народження	Освіта, кваліфікація, вчена ступінь, вчене звання	Працює на посаді з
Карауш Андрій Петрович	Директор	1976	Вища Бухгалтер –фінансист, юрист - спеціаліст, фінансист - магістр фінансового ринку.	15.06.2012
Кундель Людмила Федорівна	Головний бухгалтер	1978	Вища Економіка підприємства	10.12.2014
Чабан Анатолій Андрійович	Головний інженер	1962	Вища Технік – електромеханік інженер - будівельник	12.08.2002

Додаток 1.3. Організаційна структура



Додаток 2. Фінансово-економічні показники діяльності підприємства

Додаток 2.1. Баланс

АКТИВ, тис. грн	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
I. Необоротні активи										
Нематеріальні активи:	1000	12	46	46	46	46	103	182	182	270
первісна вартість	1001	32	66	66	66	66	123	202	202	291
накопичена амортизація	1002	-20	-20	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)	(21)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9 593	9 843	9 871	9 694	9 848	10 408	10 594	10 741	10 268
Основні засоби:										
-	1010	55 914	54 740	55 441	54 963	54 194	54 232	54 468	55 601	56 813
первісна вартість	1011	140 971	144 203	146 952	147 692	148 085	149 296	149 484	151 875	154 378
знос	1012	(85 057)	(89 463)	(91 511)	(92 729)	(93 891)	(95 064)	(95 016)	(96 274)	(97 565)
Довгострокові фінансові інвестиції які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030									
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040									
Відстрочені податкові активи	1045									
Інші необоротні активи	1090									
Усього за розділом I	1095	65 519	64 629	65 358	64 703	64 088	64 743	65 244	66 524	67 351
II. Оборотні активи										
Запаси:	1100									
виробничі запаси	1101	1 233	1 616	1 671	1 592	2 466	2 367	2 408	2 196	2 592
незавершене виробництво	1102									
готова продукція	1103									
товари	1104	12	20	5	3	2	4	3	7	11
Векселі одержані	1120									
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	22 002	22 516	23 840	25 920	26 235	25 059	24 512	28 916	29 796
Дебіторська заборгованість за розрахунками:										
за виданими авансами	1130									
з бюджетом	1135									153
з нарахованих доходів	1140									
із внутрішніх розрахунків	1145	1 187	1 110	1 113	1 112	1 113	1 113	1 114	1 111	1 111
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	53	33	43	52	60	70	36	54	77



АКТИВ, тис. грн	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
Поточні фінансові інвестиції	1160									
Гроші та їх еквіваленти	1165	22	107	59	20	421	119	292	461	518
готівка	1166									
рахунки в банках	1167									
Витрати майбутніх періодів	1170	27	19	21	24	26	27	31	33	34
Інші оборотні активи	1190	2 259	2 031	3 279	3 707	4 444	4 549	3 330	2 849	2 915
Усього за розділом II	1195	26 795	27 452	30 031	32 430	34 767	33 308	31 726	35 627	37 207
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Баланс	1300	92 314	92 081	95 389	97 133	98 855	98 051	96 970	102 151	104 558

Додаток 2.1. (Продовження)

ПАСИВ, тис. грн	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
I. Власний капітал										
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	85 008	91 275	91 275	91 275	91 275	91 275	91 275	91 275	91 275
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401									
Капітал у дооцінках	1405									
Додатковий капітал	1410	14 028	11 965	15 377	15 505	15 578	15 492	15 443	15 829	15 744
Резервний капітал	1415									
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(48 033)	(36 126)	(47 876)	(52 859)	(53 349)	(58 816)	(31 441)	(32 980)	(34 232)
Неоплачений капітал	1425									
Вилучений капітал	1430									
Усього за розділом I	1495	51 003	67 114	58 776	53 921	53 504	47 951	75 277	74 124	72 787
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення										
Відстрочені податкові зобов'язання	1500									
Довгострокові кредити банків	1510									
Інші довгострокові зобов'язання	1515									
Довгострокові забезпечення	1520									
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521									
Цільове фінансування	1525									
Страхові резерви	1530									
Усього за розділом II	1595	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення										
Короткострокові кредити банків	1600					227				
Векселі видані	1605									
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610									
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1615	29 443	12 923	21 677	26 533	30 233	32 764	5 854	9 500	11 229
Поточні зобов'язання за розрахунками:										
з бюджетом	1620	3 423	3 296	4 077	5 572	5 166	5 164	2 306	3 069	3 828

ПАСИВ, тис. грн	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
зі страхування	1625	934	719	811	1 667	2 060	2 667	2 906	3 786	4 118
з оплати праці	1630	4 233	4 331	6 214	5 409	3 490	4 680	5 922	6 541	7 580
з одержаних авансів	1635	482	140	8	10			125	33	
з учасниками	1640									
із внутрішніх розрахунків	1645									
поточні забезпечення	1660									
Доходи майбутніх періодів	1665	756	1 313	1 155	1 115	1 076	1 036	997	957	917
Інші поточні зобов'язання	1690	2 040	2 245	2 671	2 906	3 099	3 789	3 583	4 141	4 099
Усього за розділом III	1695	41 311	24 967	36 613	43 212	45 351	50 100	21 693	28 027	31 771
Баланс	1900	92 314	92 081	95 389	97 133	98 855	98 051	96 970	102 151	104 558

Додаток 2.2. Динаміка зміни структури балансу

АКТИВ

№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2011 рік		2012 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Необоротні активи	1095	65 519	71,0%	64 629	70,2%	-890	-1,4%	-0,8%
2	II. Оборотні активи	1170	26 795	29,0%	27 452	29,8%	657	2,5%	0,8%
3	III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
АКТИВ			0	92 314	100,0%	92 081	100,0%	-233	-0,3%
№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2012 рік		2013 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Необоротні активи	1095	64 629	70,2%	65 358	68,5%	729	1,1%	-1,7%
2	II. Оборотні активи	1170	27 452	29,8%	30 031	31,5%	2 579	9,4%	1,7%
3	III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
АКТИВ			0	92 081	100,0%	95 389	100,0%	3 308	3,6%
№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2013 рік		2014 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Необоротні активи	1095	65 358	68,5%	65 244	67,3%	-114	-0,2%	-1,2%
2	II. Оборотні активи	1170	30 031	31,5%	31 726	32,7%	1 695	5,6%	1,2%
3	III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
АКТИВ			0	95 389	100,0%	96 970	100,0%	1 581	1,7%

Додаток 2.2. (Продовження)

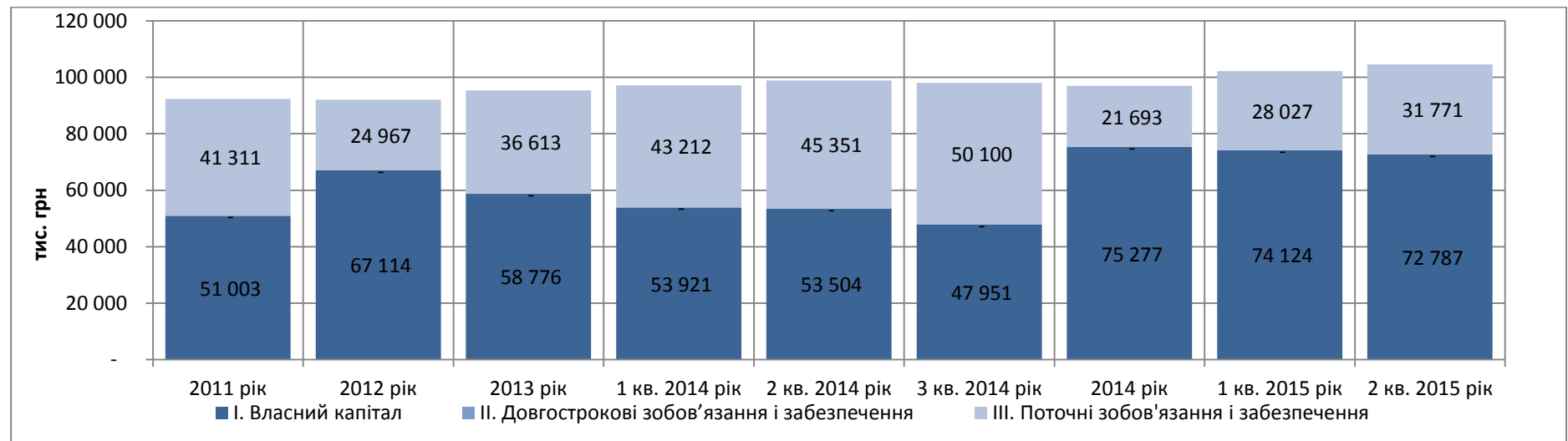
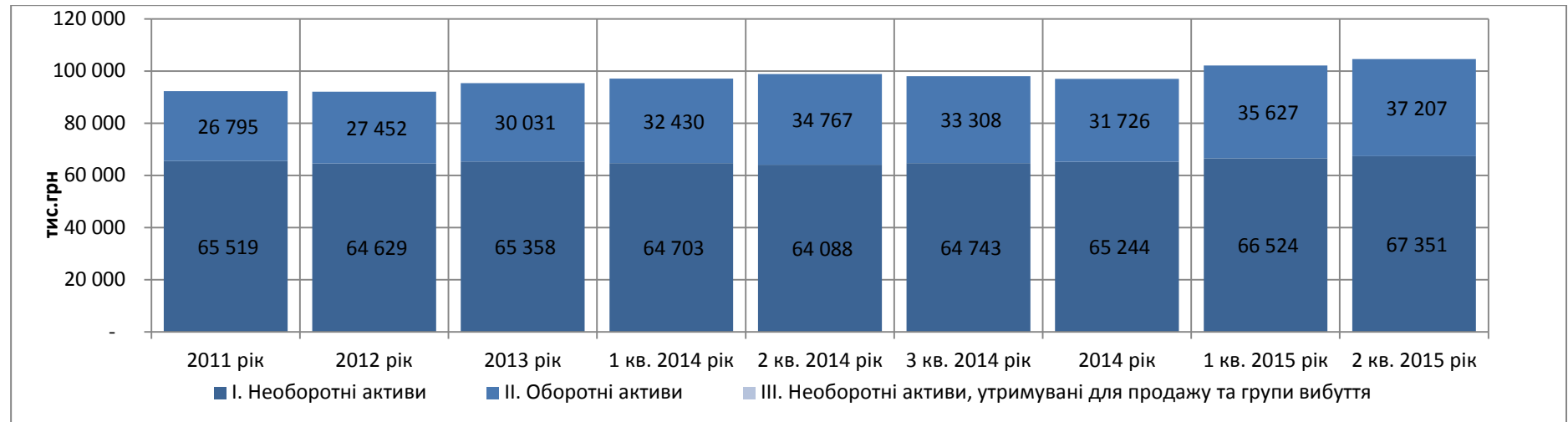
ПАСИВ

№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2011 рік		2012 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Власний капітал	1495	51 003	55,2%	67 114	72,9%	16 111	31,6%	17,6%
2	III. Довгострокові зобов'язання	1595	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
3	III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	41 311	44,8%	24 967	27,1%	-16 344	-39,6%	-17,6%
	ПАСИВ	1900	92 314	100,0%	92 081	100,0%	-233	-0,3%	

№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2012 рік		2013 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Власний капітал	1495	67 114	72,9%	58 776	61,6%	-8 338	-12,4%	-11,3%
2	III. Довгострокові зобов'язання	1595	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
3	III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	24 967	27,1%	36 613	38,4%	11 646	46,6%	11,3%
	ПАСИВ	1900	92 081	100,0%	95 389	100,0%	3 308	3,6%	

№	Стаття	Ф. 1, код рядка	2013 рік		2014 рік		Відхилення		Структурне відхилення
			сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	% до підсумку	сума, тис. грн	(+/-) % до початку року	
1	I. Власний капітал	1495	58 776	61,6%	75 277	77,6%	16 501	28,1%	16,0%
3	III. Довгострокові зобов'язання	1595	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
4	III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	36 613	38,4%	21 693	22,4%	-14 920	-40,8%	-16,0%
	ПАСИВ	1900	95 389	100,0%	96 970	100,0%	1 581	1,7%	

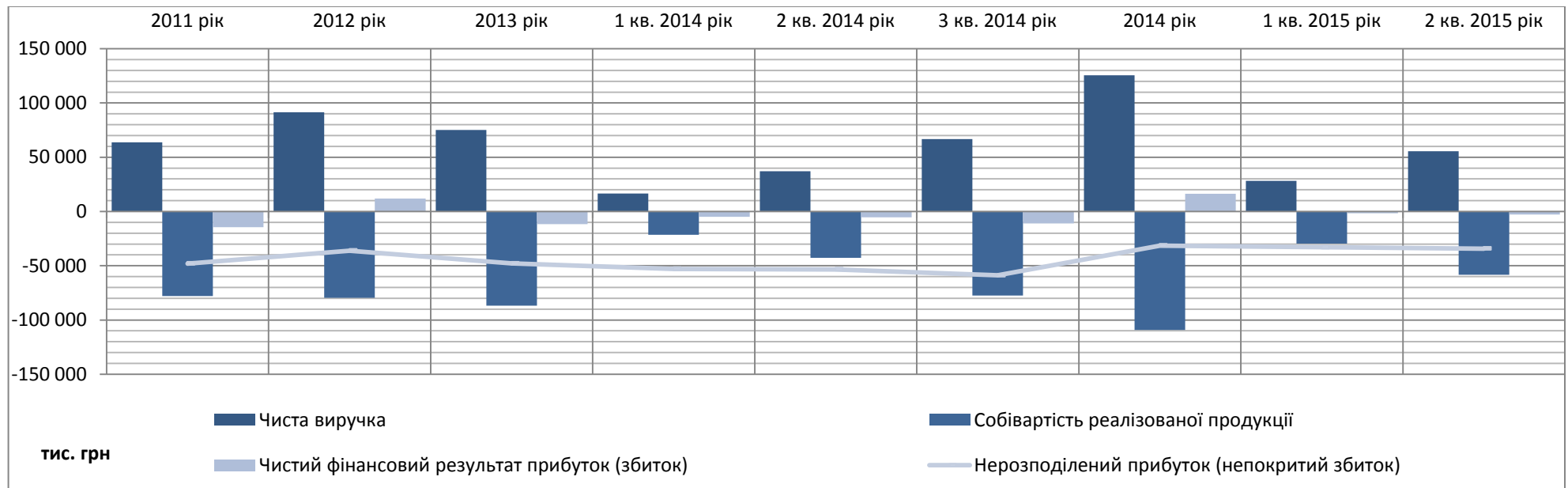
Додаток 2.3. Структура активів і пасивів



Додаток 2.4. Звіт про фінансові результати

Стаття	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
Дохід (виручка) від реалізації продукції	10	70 486	76 886	79 847	18 487	40 548	72 728	102 748	32 497	63 871
Податок на додану вартість	15	(11 748)	(12 814)	(13 308)	(3 081)	(6 758)	(12 121)	(17 125)	(5 416)	(10 645)
Акцизний збір	20									
Інший дохід	25									
Інші вирахування з доходу	30	-	-	-	-	-	-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	58 738	64 072	66 539	15 406	33 790	60 607	85 623	27 081	53 226
Собівартість реалізованої продукції	2050	(68 909)	(70 325)	(74 957)	(18 730)	(37 179)	(60 983)	(84 887)	(24 850)	(48 691)
Валовий:										
прибуток	2090	-	-	-	-	-	-	736	2 231	4 535
(збиток)	2095	(10 171)	(6 253)	(8 418)	(3 324)	(3 389)	(376)	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	4 467	3 170	8 226	1 082	3 212	5 777	39 613	1 004	2 129
Адміністративні витрати	2130	(3 474)	(3 214)	(3 864)	(1 040)	(1 934)	(3 211)	(4 371)	(1 388)	(3 205)
Витрати на збут	2150	(3 907)	(3 915)	(4 600)	(1 156)	(2 279)	(3 891)	(5 836)	(1 956)	(3 799)
Інші операційні витрати	2180	(1 714)	(1 964)	(3 263)	(639)	(1 262)	(9 353)	(13 793)	(1 469)	(2 438)
Фінансові результати від операційної діяльності:										
прибуток	2190	-	-	-	-	-	-	16 349,0	-	-
(збиток)	2195	(14 799)	(12 176)	(11 919)	(5 077)	(5 652)	(11 054)	-	(1 578)	(2 778)
Дохід від участі в капіталі	2200									
Інші фінансові доходи	2220									
Інші доходи	2240	393	24 270	364	94	179	264	350	129	169
Фінансові витрати	2250		(75)					(196)	(44)	(65)
Втрати від участі в капіталі	2255									
інші витрати	2270		(112)	(195)			(150)	(68)	(46)	(117)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	2290	-	11 907	-	-	-	-	16 435	-	-
прибуток										
(збиток)	2295	(14 406)	-	(11 750)	(4 983)	(5 473)	(10 940)	-	(1 539)	(2 791)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300									
Фінансові результати від звичайної діяльності:										
прибуток	190	-	11 907	-	-	-	-	16 435	-	-
(збиток)	195	(14 406)	-	(11 750)	(4 983)	(5 473)	(10 940)	-	(1 539)	(2 791)

Чистий фінансовий результат										
прибуток	2350	-	11 907	-	-	-	-	16 435	-	-
(збиток)	2355	(14 406)	-	(11 750)	(4 983)	(5 473)	(10 940)	-	(1 539)	(2 791)
II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ										
Найменування показника	Код рядка	2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
Матеріальні затрати	2500	41 127	40 118	42 348	11 608	22 483	35 274	47 830	13 706	26 425
Витрати на оплату праці	2505	21 899	20 615	22 237	5 307	10 594	19 263	28 266	8 503	17 415
Відрахування на соціальні заходи	2510	8 126	7 678	8 220	1 927	3 880	6 951	10 171	3 075	6 329
Амортизація	2515	4 770	4 559	4 503	1 218	2 379	3 552	4 769	1 258	2 558
Інші операційні витрати	2520	2 082	6 448	9 376	1 505	3 318	12 548	17 851	3 121	5 406
РАЗОМ	2550	78 004	79 418	86 684	21 565	42 654	77 588	108 887	29 663	58 133



Додаток 2.5. Звіт про рух грошових коштів

Стаття	Код рядка	2011	2012	2013	2014
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Надходження від					
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	63 816	69 751	73 893	88 202
Бюджету, повернення податків і зборів	3005	159	506		
Цільового фінансування	3010		2 519	4 036	34 980
Отримання субсидій, дотацій	3011	4 556	4 995	4 718	5 858
Покупців і замовників - авансів	3015				
Повернення авансів	3020				125
Банків - відсотків за поточними рахунками	3025				
Боржників - неустойки (штрафів, пені)	3035	1			2
Операційної оренди	3040				
Інші надходження	3095	1 066	24 593	867	521
Витрати на оплату					
Товарів (робіт, послуг)	3100	(35 127)	(65 431)	(45 292)	(77 775)
Працівникам	3105	(16 758)	(16 883)	(16 323)	(23 165)
Витрат на відрядження		(19)	(70)		
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8 742)	(8 676)	(8 960)	(9 246)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1)			
Зобов'язань з податку на прибуток	3116	(5 140)	(4 677)		
Зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3 126)	(5 167)	(10 911)	(16 978)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	3118		(30)		
Авансів	3135				
Повернення авансів	3140				
Цільових внесків	3145	(667)	(253)	(836)	(1 197)
Інші витрачання	3190				
Чистий рух коштів до надзвичайних подій		18	1 177	1 192	1 327
Рух коштів від надзвичайних подій	160	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	18	1 177	1 192	1 327

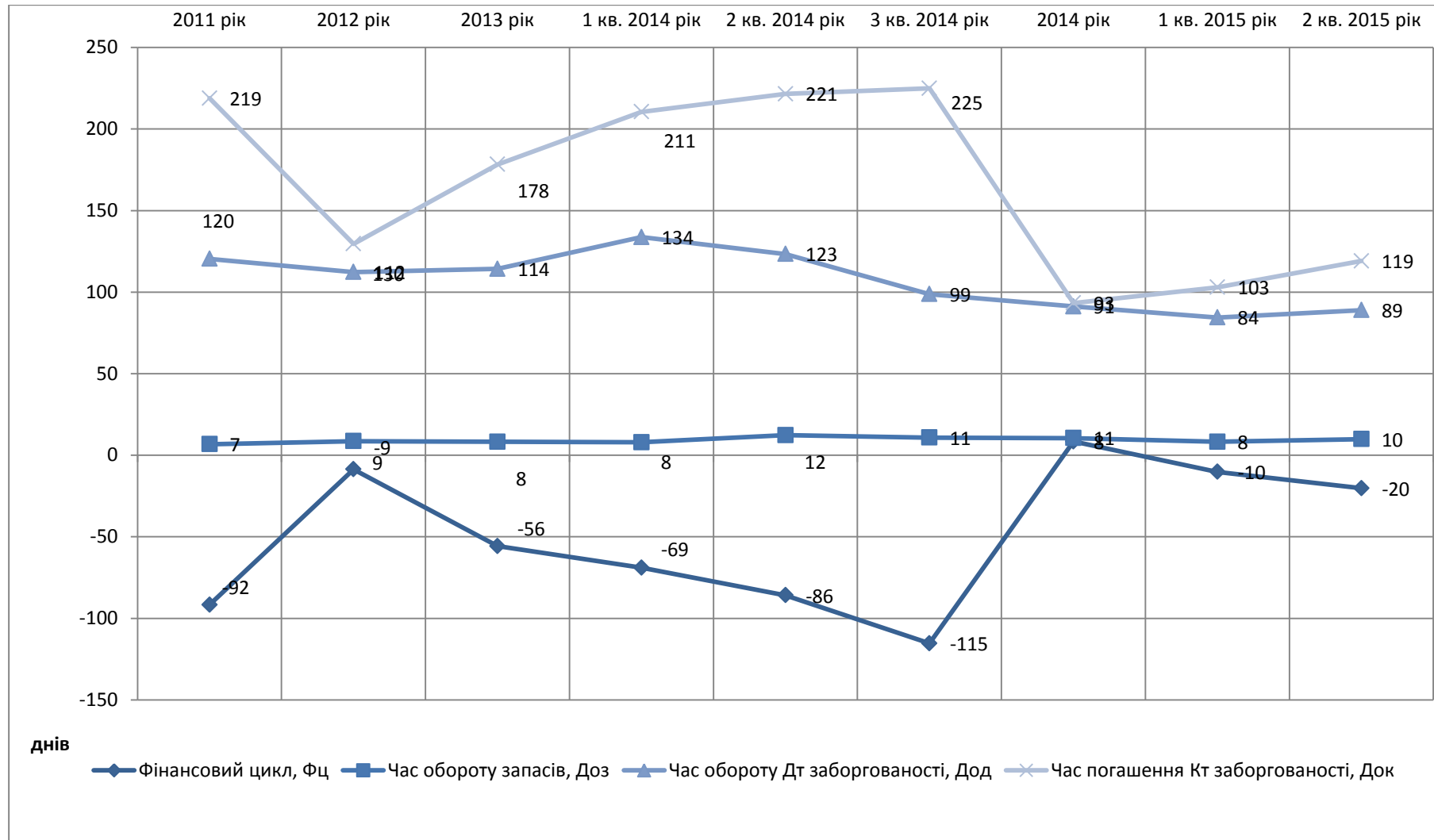
Стаття	Код рядка	2011	2012	2013	2014
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Реалізація:					
фінансових інвестицій	3200	-	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-	-
Отримані:					
Відсотки	3215	-	-	-	-
Дивіденди	3220	-	-	-	-
Надходження від реалізації майнових комплексів	3235	-	-	-	-
Інші надходження	3250				
Придбання:					
фінансових інвестицій	3255				
необоротних активів	3260	(321)	(1 092)	(1 240)	(1 094)
майнових комплексів	3280				
Інші платежі	3290				
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(321)	(1 092)	(1 240)	(1 094)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження власного капіталу	3300	-	-	-	-
Отримані позики	3305	-	-	-	-
Інші надходження	3340	-			
Погашення позик	3350	-	-	-	-
Сплачені дивіденди	3355	-	-		
Інші платежі	3390	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	3400	(303)	85	(48)	233
Залишок коштів на початок року	3405	325	22	107	59
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	22	107	59	292

Додаток 2.6. Фінансові показники і коефіцієнти

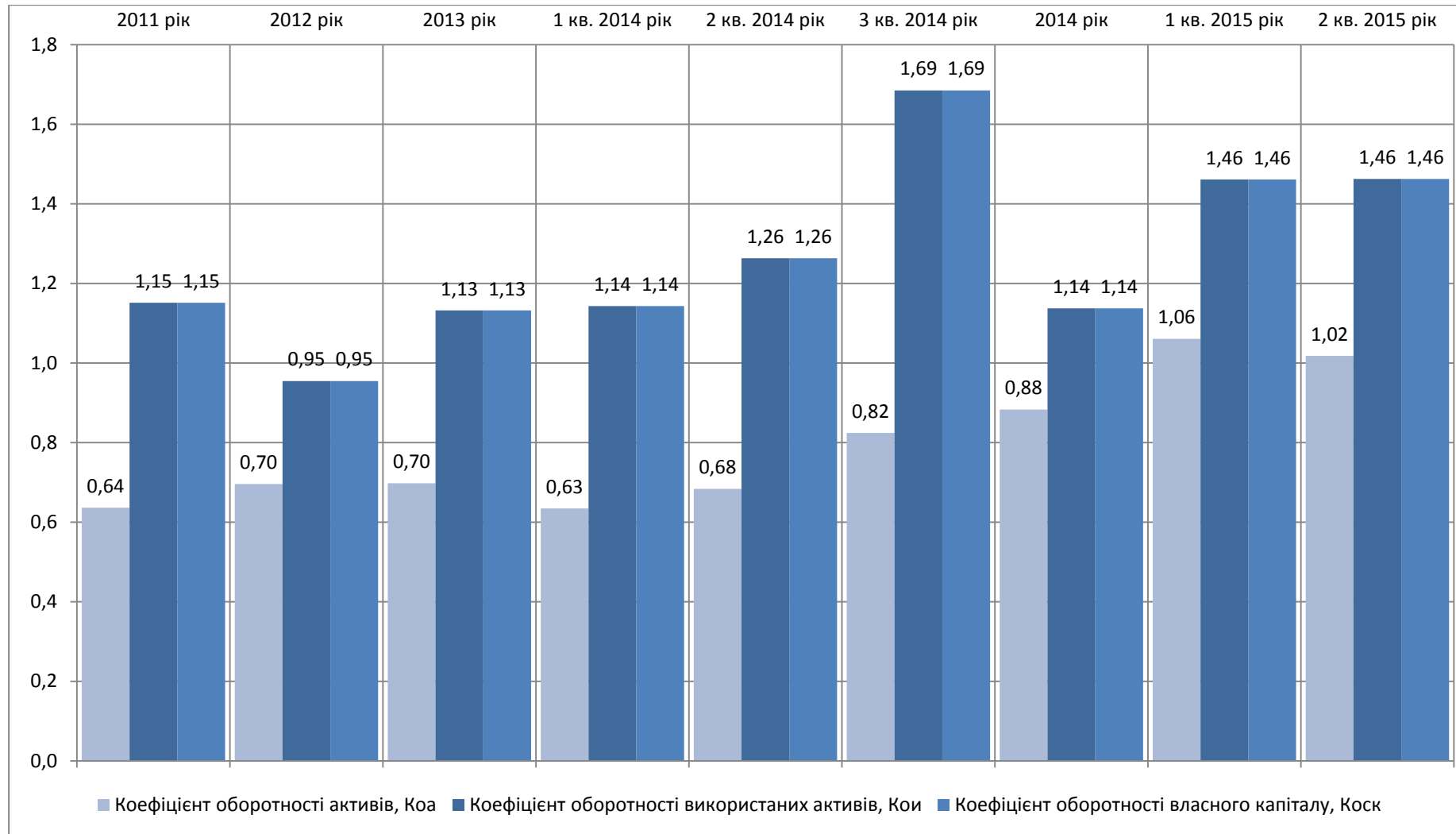
Показники та коефіцієнти	Нормативне значення	Фактичне значення								
		2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
Коефіцієнт покриття, Кп	>1	0,65	1,10	0,82	0,75	0,77	0,66	1,46	1,27	1,17
Коефіцієнт забезпечення власними коштами, Кзк	>0,1	-0,54	0,09	-0,22	-0,33	-0,30	-0,50	0,32	0,21	0,15
Коефіцієнт загальної ліквідності, Кзл	>2	0,65	1,10	0,82	0,75	0,77	0,66	1,46	1,27	1,17
Коефіцієнт швидкої ліквідності, Кпл	>0,5	0,56	0,95	0,68	0,63	0,61	0,53	1,20	1,09	1,00
Коефіцієнт абсолютної ліквідності, Кал	>0,2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,02	0,02
Співвідношення власних та залучених коштів	<2.33	0,81	0,37	0,62	0,80	0,85	1,04	0,29	0,38	0,44
Коефіцієнт фінансової незалежності "автономії", Кавт	>0,5	0,55	0,73	0,62	0,56	0,54	0,49	0,78	0,73	0,70
Коефіцієнт фінансової незалежності, Кфн	>1	1,23	2,69	1,61	1,25	1,18	0,96	3,47	2,64	2,29
Коефіцієнт фінансової стабільності, Кфс	>0,3	0,55	0,73	0,62	0,56	0,54	0,49	0,78	0,73	0,70
Показник фінансового левериджу, Фл	скорочення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Робочий капітал, Рк	розраховане середнє по галузі	-14 516,0	2 485,0	-6 582,0	-10 782,0	-10 584,0	-16 792,0	10 033,0	7 600,0	5 436,0
Маневреність робочого капіталу, Мк	незначне зростання	-0,09	0,66	-0,25	-0,15	-0,23	-0,14	0,24	0,29	0,48
Коефіцієнт оборотності активів, Коа	зростання	0,64	0,70	0,70	0,63	0,68	0,82	0,88	1,06	1,02
Коефіцієнт оборотності використаних активів, Кои	зростання	1,15	0,95	1,13	1,14	1,26	1,69	1,14	1,46	1,46
Коефіцієнт оборотності власного капіталу, Коск	зростання	1,15	0,95	1,13	1,14	1,26	1,69	1,14	1,46	1,46
Фінансовий цикл, Фц	скорочення	-92	-9	-56	-69	-86	-115	8	-10	-20
Коефіцієнт оборотності оборотних засобів, Ко	зростання	2,19	2,33	2,22	1,90	1,94	2,43	2,70	3,04	2,86
Час обороту оборотних засобів, До	скорочення	167	156,39	164,74	192,08	187,78	150,45	135,24	120,05	63,79
Коефіцієнт оборотності запасів, Коз	зростання	54,17	42,49	44,17	46,28	29,81	33,91	34,76	44,45	18,46
Час обороту запасів, Доз	скорочення	6,74	8,59	8,26	7,89	12,24	10,76	10,50	8,21	9,88
Коефіцієнт оборотності готової продукції, Огот	зростання	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Час обороту готової продукції, Дгот	скорочення	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Показники та коефіцієнти	Нормативне значення	Фактичне значення								
		2011 рік	2012 рік	2013 рік	1 кв. 2014 рік	2 кв. 2014 рік	3 кв. 2014 рік	2014 рік	1 кв. 2015 рік	2 кв. 2015 рік
Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості, Одз	зростання	3,03	3,25	3,19	2,73	2,96	3,70	4,00	4,32	4,10
Час обороту Дт заборгованості, Дод	скорочення	120,35	112,32	114,26	133,68	123,36	98,77	91,16	84,47	88,97
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості, Кок	зростання	1,67	2,82	2,05	1,73	1,65	1,62	3,91	3,55	3,07
Час погашення Кт заборгованості, Док	скорочення	218,82	129,58	178,29	210,52	221,50	224,90	93,28	102,92	119,08
Коефіцієнт загальної заборгованості, Кз		0,45	0,27	0,38	0,44	0,46	0,51	0,22	0,27	0,30
Коефіцієнт довгострокової заборгованості, Кдз		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Коефіцієнт банківської заборгованості, Кбз		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Коефіцієнт покриття процентів, Кпп	зростання	0,00	159,76	0,00	0,00	0,00	0,00	84,85	1,00	1,00
Фондовіддача, Фв	середнє по галузі	0,42	0,44	0,45	0,42	0,46	0,54	0,57	0,71	0,69
Коефіцієнт рентабельності валового прибутку	зростання	-17,32%	-9,76%	-12,65%	-21,58%	-10,03%	-0,62%	0,86%	8,24%	8,52%
Коефіцієнт рентабельності операційного прибутку	зростання	-25,19%	-19,00%	-17,91%	-32,95%	-16,73%	-18,24%	19,09%	-5,83%	-5,22%
Коефіцієнт рентабельності до сплати податків	зростання	-24,53%	18,58%	-17,66%	-32,34%	-16,20%	-18,05%	19,19%	-5,68%	-5,24%
Коефіцієнт рентабельності чистого прибутку	зростання	-24,53%	18,58%	-17,66%	-32,34%	-16,20%	-18,05%	19,19%	-5,68%	-5,24%
ROA (рентабельність активів)	середнє по галузі	-15,61%	12,93%	-12,32%	-5,13%	-5,54%	-11,16%	16,95%	-1,51%	-2,67%
RNA (рентабельність чистих активів)	середнє по галузі	-29,02%	-18,14%	-20,28%	-9,42%	-10,56%	-23,05%	21,72%	-2,13%	-3,82%
ROE (рентабельність власного капіталу)	середнє по галузі	-28,25%	17,74%	-19,99%	-9,24%	-10,23%	-22,81%	21,83%	-2,08%	-3,83%
Коефіцієнт обслуговування боргу	середнє по галузі	0,00	-218,55	0,00	0,00	10,48	0,00	-107,18	-27,59	-38,35

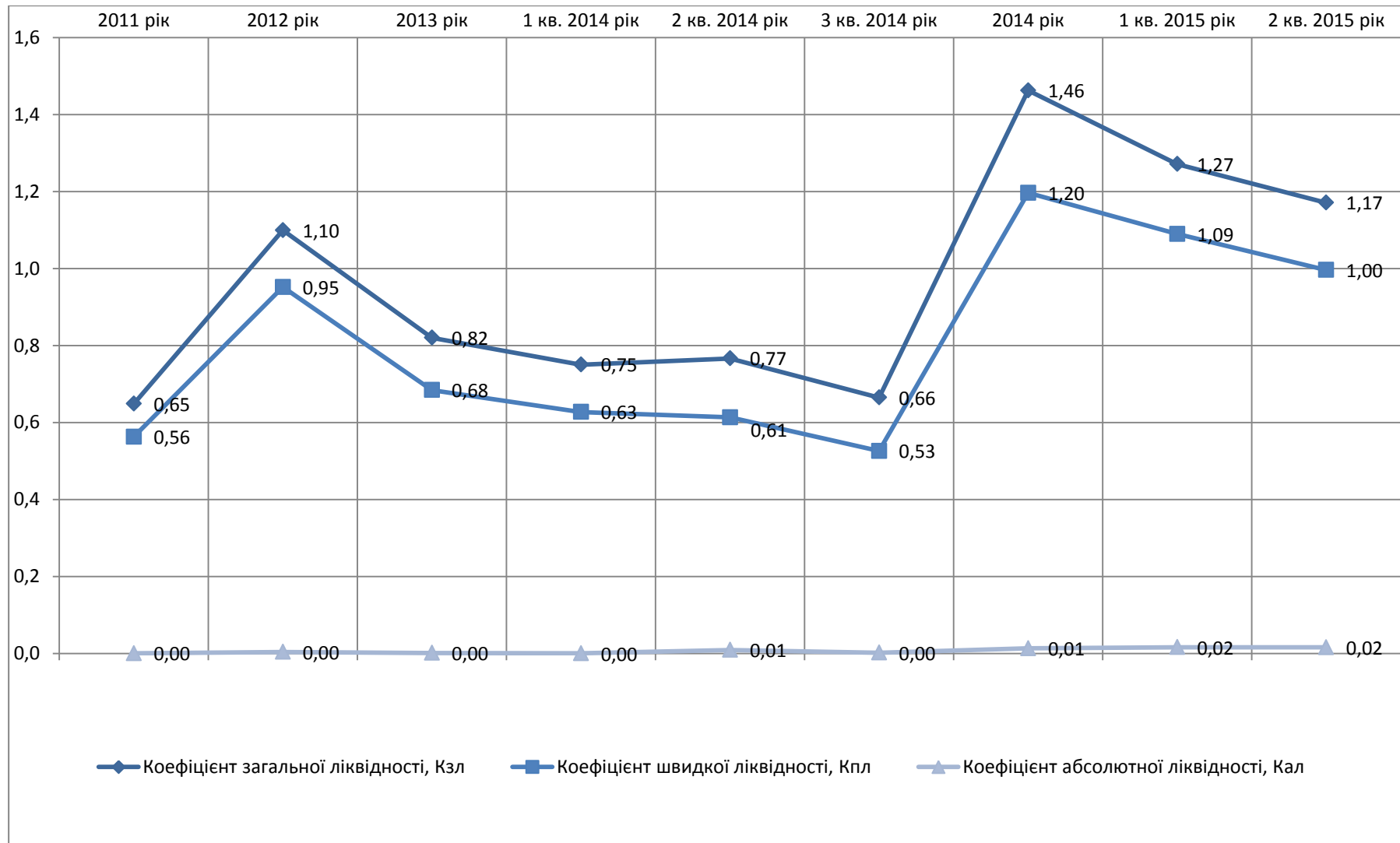
Додаток 2.7. Фінансовий цикл



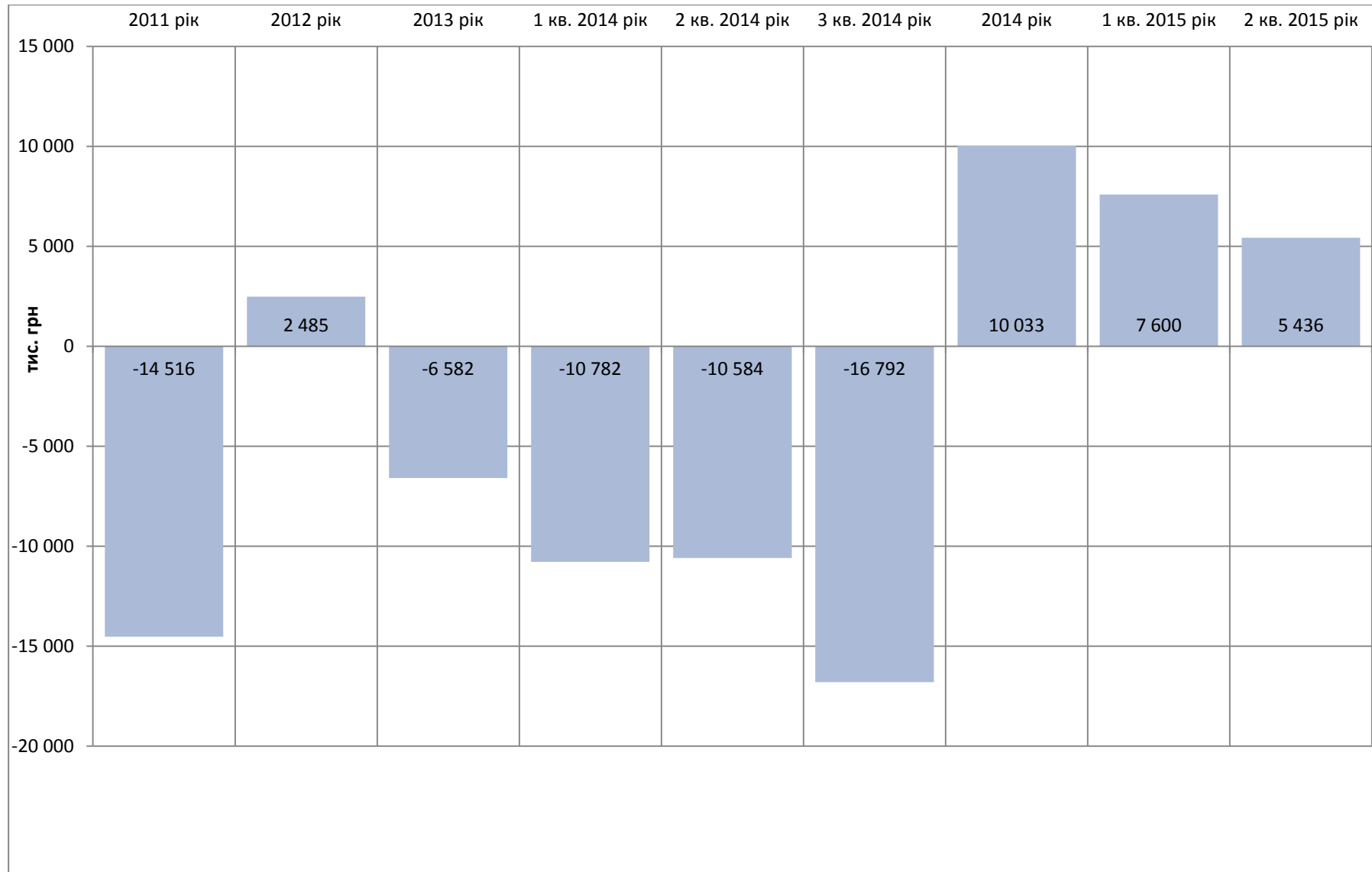
Додаток 2.8. Оборотність активів



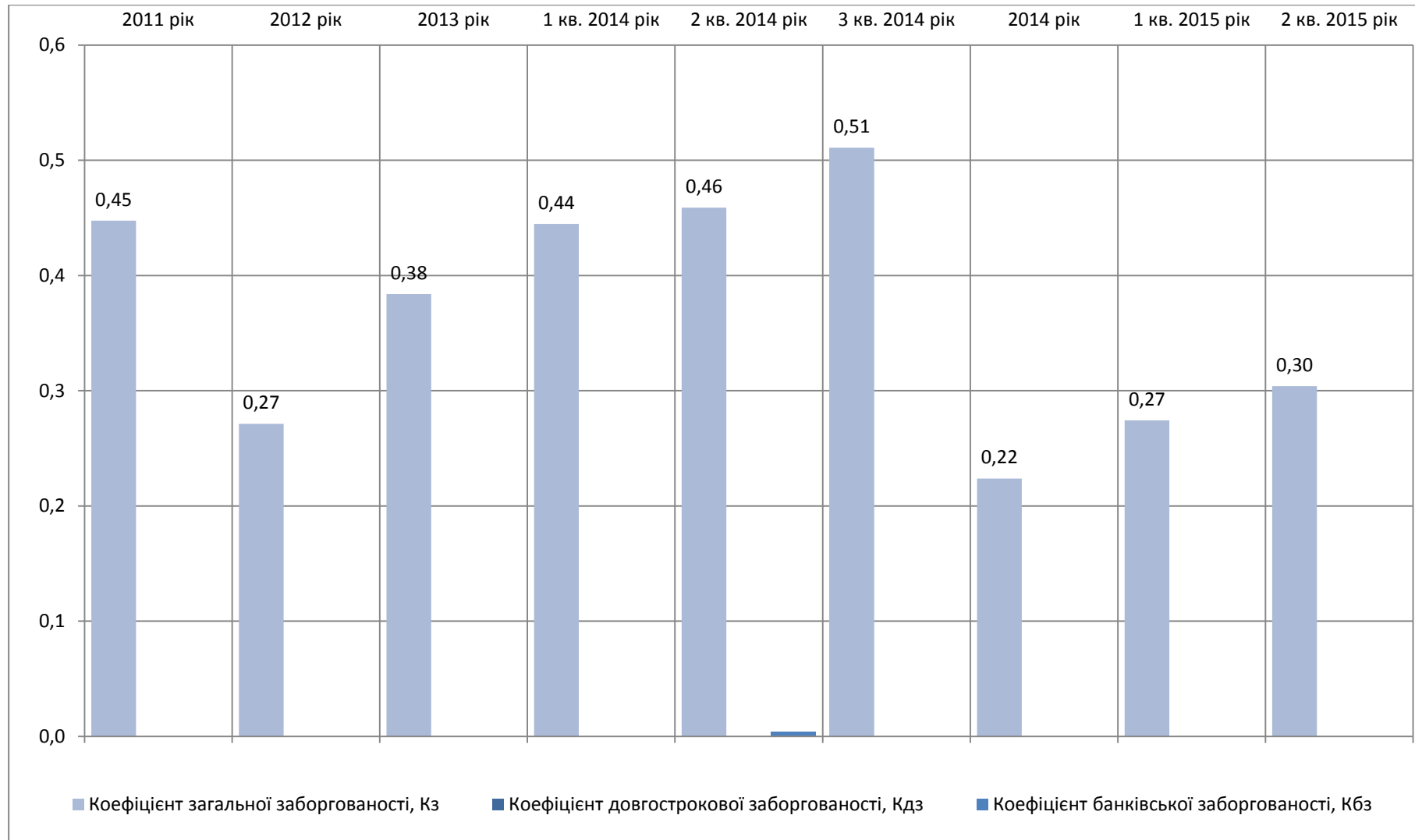
Додаток 2.9. Коефіцієнти ліквідності



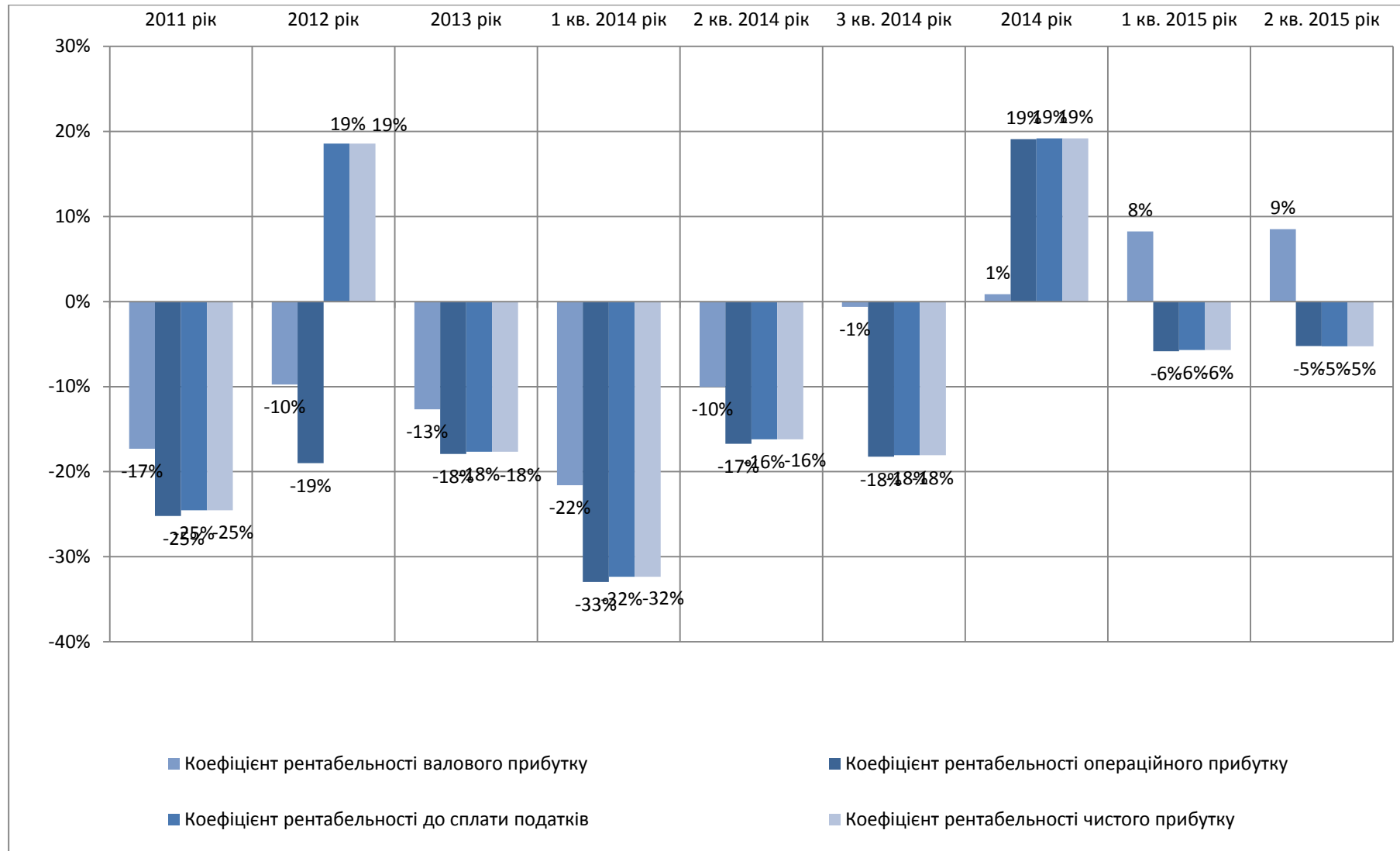
Додаток 2.10 Робочий капітал



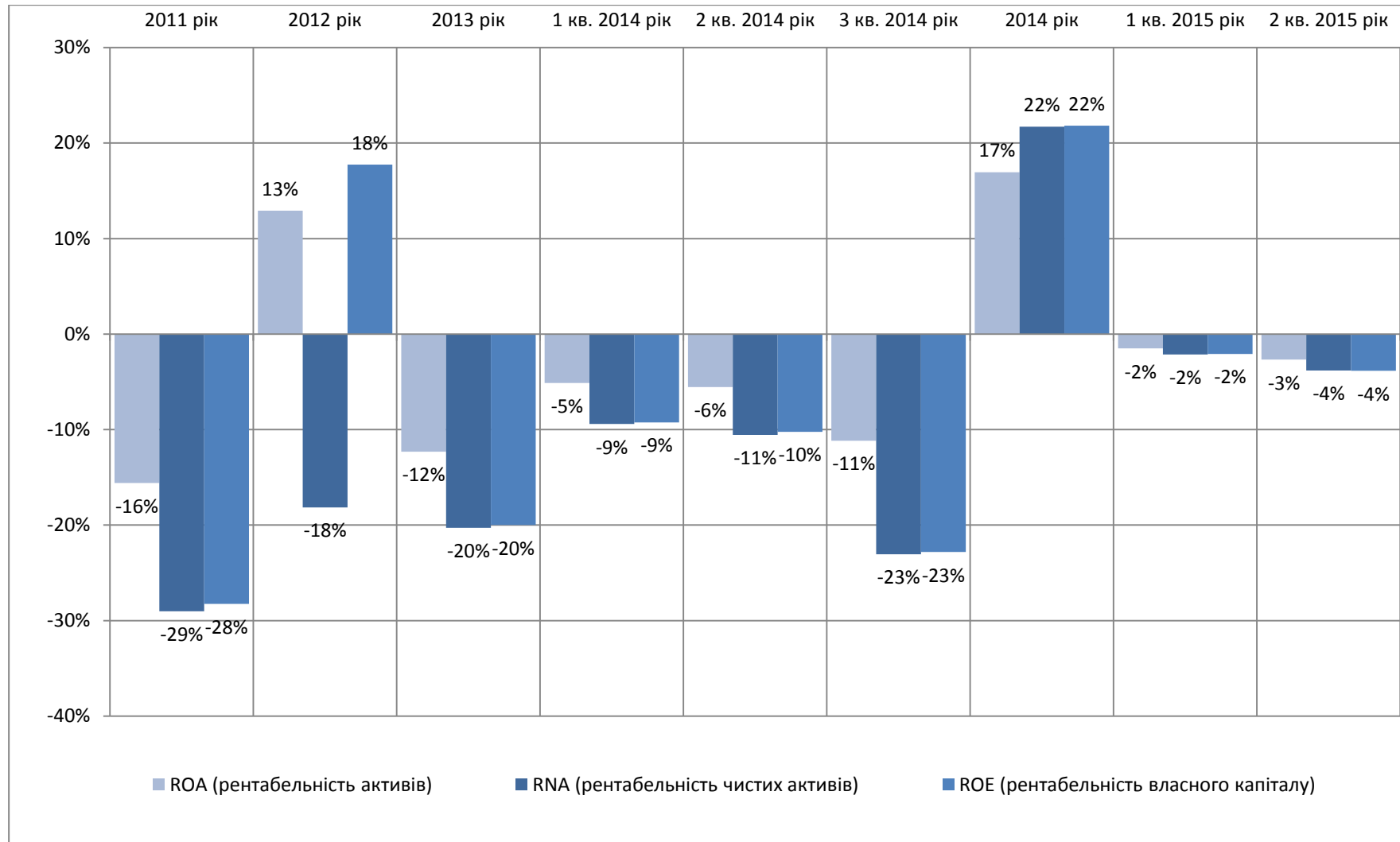
Додаток 2.11. Коефіцієнти фінансової заборгованості



Додаток 2.1.2. Показники рентабельності



Додаток 2.13. Показники рентабельності активів і власного капіталу



Додаток 3. Фінансові розрахунки

		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Рік 0	Рік 1	Рік 2	Рік 3	Рік 4	Рік 5	Рік 6	Рік 7	Рік 8	Рік 9	Рік 10
Витрати												
Електроенергія 2 кл.	МВт*год.	19 715	19 715	19 715	18 189	17 014	17 014	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319
Електроенергія 1 кл.	МВт*год.	10 598	10 598	10 598	10 355	9 856	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389
Електроенергія 2 кл.	млн грн	29,6	34,3	37,4	36,9	36,6	38,4	33,8	35,1	36,4	37,5	38,2
Електроенергія 1 кл.	млн грн	14,0	16,2	17,7	18,5	18,6	14,7	15,3	15,9	16,5	17,0	17,3
Електроенергія разом	млн грн	43,6	50,5	55,0	55,4	55,2	53,1	49,1	51,1	52,9	54,5	55,5
Матеріальні витрати крім електроенергії	млн грн	1,8	2,1	2,3	2,4	2,6	2,7	2,8	2,9	3,0	3,1	3,2
Оплата праці	млн грн	37,0	42,8	46,7	50,0	53,0	55,6	58,1	60,4	62,6	64,4	65,7
ЄСВ	млн грн	13,7	15,8	17,2	18,4	19,6	20,5	21,5	22,3	23,1	23,8	24,3
Інші витрати	млн грн	31,7	36,7	40,0	41,4	42,3	42,4	32,9	34,2	35,4	36,5	37,2
Амортизація інше обладнання.	млн грн	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Амортизація Проект	млн грн	0,0	0,0	4,5	16,9	28,4	37,2	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8
Амортизація всього	млн грн	4,5	4,5	9,0	21,4	32,9	41,7	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3
Відсоток за кредитом	млн грн	0,0	3,3	12,6	21,7	29,3	33,4	34,3	33,2	31,9	30,3	28,3
Податки і збори	млн грн	3,0	3,0	3,5	3,8	4,1	4,3	4,5	4,7	4,9	5,1	5,2
Всього витрати	млн грн	135,3	158,8	186,3	214,6	238,9	253,6	248,5	254,2	259,0	262,9	264,7
Доходи												
Водопостачання	млн грн	71,5	82,9	99,3	116,9	130,1	136,6	171,3	196,0	223,2	252,9	270,8
Водовідведення	млн грн	61,9	71,7	86,0	102,5	114,1	119,8	150,2	171,9	195,7	221,7	237,4
Всього доходи	млн грн	133,5	154,6	185,3	219,4	244,2	256,4	321,6	367,9	418,8	474,5	508,2
Дохід до оподаткування	млн грн	-1,8	-4,2	-1,0	4,9	5,4	2,8	73,1	113,7	159,8	211,6	243,5
Збитки попередніх періодів наростаючим підсумком	млн грн	-32,0	-33,8	-38,0	-39,0	-34,1	-28,7	-25,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Прибуток до оподаткування	млн грн	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	47,2	113,7	159,8	211,6	243,5
Податок на прибуток	млн грн	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5	20,5	28,8	38,1	43,8
Чистий прибуток	млн грн	-1,8	-4,2	-1,0	4,9	5,4	2,8	64,6	93,2	131,0	173,5	199,7
Амортизаційні відрахування	млн грн	4,5	4,5	9,0	21,4	32,9	41,7	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3
Грошовий потік від операційної діяльності	млн грн	2,7	0,3	8,0	26,3	38,3	44,5	109,9	138,5	176,3	218,8	245,0

		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Рік 0	Рік 1	Рік 2	Рік 3	Рік 4	Рік 5	Рік 6	Рік 7	Рік 8	Рік 9	Рік 10
Грошовий потік від операційної діяльності	млн дол.	0,1	0,0	0,3	0,9	1,2	1,4	3,2	3,9	4,8	5,8	6,4
Грошовий потік інвестиції	млн дол.	-4,4	-10,9	-9,4	-6,8	-2,6						
Вільний грошовий потік	млн дол.	-4,2	-10,9	-9,1	-5,9	-1,4	1,4	3,2	3,9	4,8	5,8	6,4
Фактор дисконтування	-	1,0	0,9	0,8	0,8	0,7	0,6	0,6	0,5	0,5	0,4	0,4
Дисконтовані інвестиції	млн дол.	-4,4	-9,9	-7,8	-5,1	-1,8						
Дисконтований вільний грошовий потік	млн дол.	-4,2	-9,9	-7,5	-4,4	-1,0	0,8	1,8	2,0	2,2	2,5	2,5

Додаток 3. (Продовження)

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
		Рік 11	Рік 12	Рік 13	Рік 14	Рік 15	Рік 16	Рік 17	Рік 18	Рік 19	Рік 20
Витрати											
Електроенергія 2 кл.	МВт*год.	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319	14 319
Електроенергія 1 кл.	МВт*год.	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389	7 389
Електроенергія 2 кл.	млн грн	38,6	39,0	39,4	39,8	40,2	40,6	41,0	41,4	41,8	42,2
Електроенергія 1 кл.	млн грн	17,5	17,7	17,9	18,0	18,2	18,4	18,6	18,8	19,0	19,2
Електроенергія разом	млн грн	56,1	56,7	57,2	57,8	58,4	59,0	59,6	60,1	60,8	61,4
Матеріальні витрати крім електроенергії	млн грн	3,2	3,3	3,3	3,3	3,4	3,4	3,4	3,5	3,5	3,5
Оплата праці	млн грн	66,4	67,0	67,7	68,4	69,1	69,8	70,5	71,2	71,9	72,6
ЄСВ	млн грн	24,5	24,8	25,0	25,3	25,5	25,8	26,0	26,3	26,5	26,8
Інші витрати	млн грн	37,6	37,9	38,3	38,7	39,1	39,5	39,9	40,3	40,7	41,1
Амортизація інше обладнання.	млн грн	4,5	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Амортизація Проект	млн грн	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8	40,8
Амортизація всього	млн грн	45,3	40,8	40,8	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1
Відсоток за кредитом	млн грн	25,9	23,5	21,0	18,5	15,9	13,3	10,6	7,8	5,0	2,2
Податки і збори	млн грн	5,3	5,4	5,4	5,5	5,5	5,6	5,7	5,7	5,8	5,8
Всього витрати	млн грн	264,3	259,3	258,8	258,5	257,9	257,3	256,6	255,9	255,2	254,5
Доходи											
Водопостачання	млн грн	273,5	276,3	279,0	281,8	284,6	287,5	290,3	293,2	296,2	299,1
Водовідведення	млн грн	239,8	242,2	244,6	247,1	249,5	252,0	254,5	257,1	259,7	262,3
Всього доходи	млн грн	513,3	518,4	523,6	528,9	534,1	539,5	544,9	550,3	555,8	561,4
Дохід до оподаткування	млн грн	249,0	259,2	264,9	270,4	276,2	282,2	288,2	294,4	300,6	306,9
Збитки попередніх періодів наростаючим підсумком	млн грн	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Прибуток до оподаткування	млн грн	249,0	259,2	264,9	270,4	276,2	282,2	288,2	294,4	300,6	306,9
Податок на прибуток	млн грн	44,8	46,6	47,7	48,7	49,7	50,8	51,9	53,0	54,1	55,2
Чистий прибуток	млн грн	204,2	212,5	217,2	221,7	226,5	231,4	236,4	241,4	246,5	251,7
Амортизаційні відрахування	млн грн	45,3	40,8	40,8	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1	41,1
Грошовий потік від операційної діяльності	млн грн	249,5	253,3	258,0	262,8	267,6	272,5	277,4	282,5	287,6	292,8
Грошовий потік від операційної діяльності	млн дол.	6,4	6,4	6,5	6,6	6,6	6,7	6,7	6,8	6,8	6,9
Грошовий потік інвестиції	млн дол.										

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
		Рік 11	Рік 12	Рік 13	Рік 14	Рік 15	Рік 16	Рік 17	Рік 18	Рік 19	Рік 20
Вільний грошовий потік	млн дол.	6,4	6,4	6,5	6,6	6,6	6,7	6,7	6,8	6,8	6,9
Фактор дисконтування	-	0,4	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1
Дисконтовані інвестиції	млн дол.										
Дисконтований вільний грошовий потік	млн дол.	2,2	2,1	1,9	1,7	1,6	1,4	1,3	1,2	1,1	1,0

Додаток 4. Фотографії виробничих потужностей РОВКП ВКГ «Рівнеоблводоканал».

Додаток 4.1. ВНС «Боярка»





Додаток 4.1. (Продовження)





Додаток 4.1. (Продовження)





Додаток 4.2. ВНС «Новий Двір»





Додаток 4.2. (Продовження)





Додаток 4.3. Водовід від ВНС «Горбаків»





Додаток 4.3. (Продовження)



Додаток 4.4. КОС м. Рівне





Додаток 4.4. (Продовження)





Додаток 4.4. (Продовження)





Додаток 4.4. (Продовження)





Додаток 4.4. (Продовження)



Додаток 4.5. КОС смт. Квасилів





Додаток 4.5. (Продовження)





Додаток 4.5. (Продовження)



Додаток 4.5. (Продовження)





Додаток 4.6. КОС смт. Гоща





Додаток 4.6. (Продовження)





Додаток 4.7. КНС-3





Додаток 4.7. (Продовження)





Додаток 4.8. КНС-4





Додаток 4.8. (Продовження)





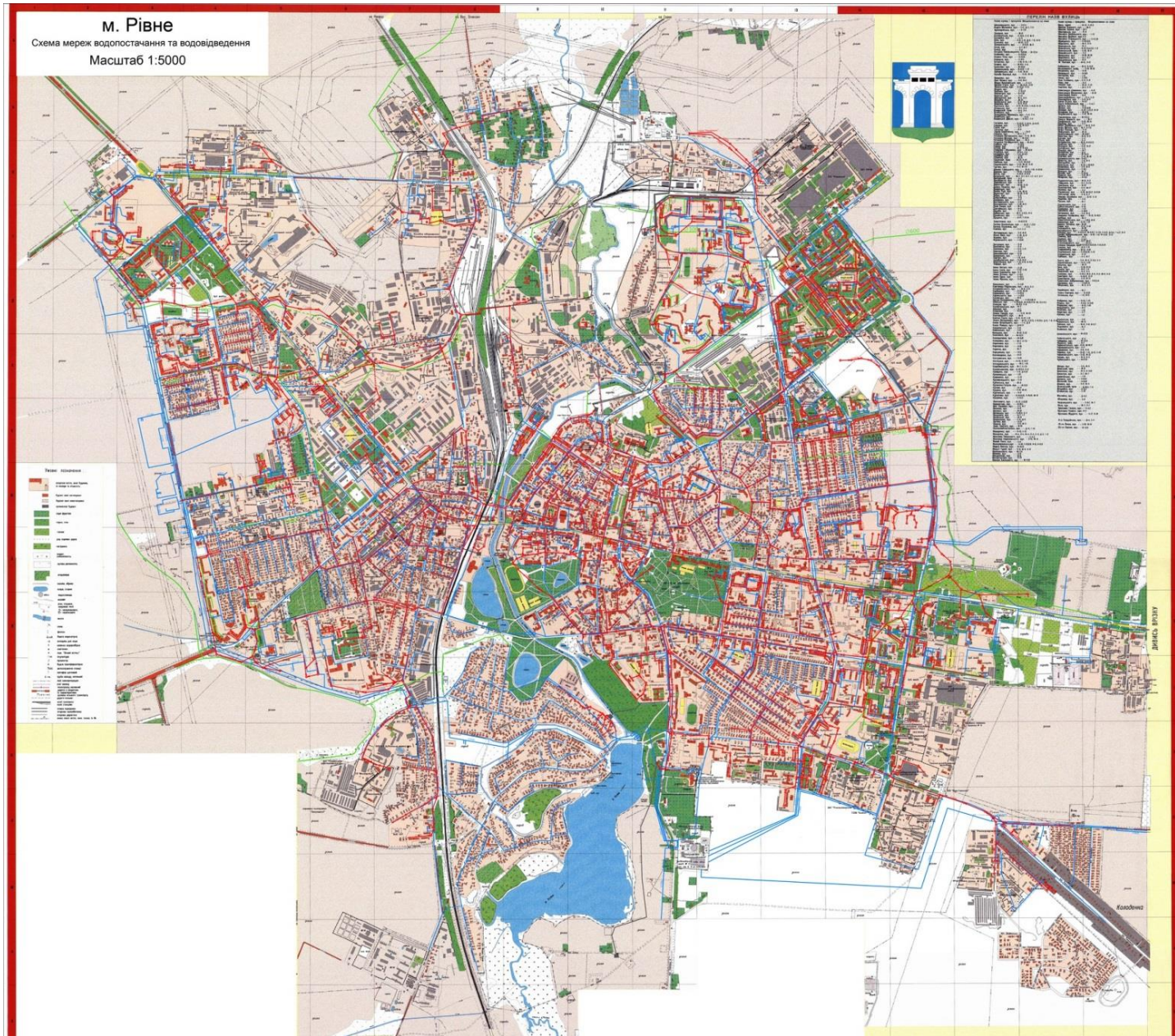
Додаток 4.9. КНС-5



Додаток 4.9. (Продовження)



Додаток 5. Схема водопостачання та водовідведення в м. Рівне



Розробник: *Центр розвитку державно-приватного партнерства*