

**Пояснювальна записка
до фінансового плану
Комунального підприємства «Парк культури та відпочинку
Придніпровський» Дніпровської міської ради
на 2021 рік
та аналіз діяльності підприємства у 2019-2020 рр.**

1. Загальні відомості.

Рішення про створення КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ПАРК КУЛЬТУРИ ТА ВІДПОЧИНКУ ПРИДНІПРОВСЬКИЙ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ було прийнято на сесії Дніпровської міської ради від 21.06.2017 р. за № 52/22. Державна реєстрація підприємства здійснена 29.01.2018 р., код за ЄДРПОУ 37989080.

Метою створення і діяльності підприємства є господарська діяльність для досягнення економічних та соціальних результатів.

Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпра в особі Дніпровської міської ради. Статутний капітал підприємства становить 7 307, 939 тис. грн.

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Фінансові доходи на 2021 рік не заплановані.

3. Формування витратної частини фінансового плану.

Обсяг витрат співвідноситься з фінансуванням з міського бюджету, та запланований у розмірі 24752,00 тис. грн., разом з тим, витрати на амортизацію основних засобів становить 396,00 тис. грн.

Запланована середньооблікова чисельність працівників – 84 особи, в т.ч. 4 особи – працюючий інвалід (зі ставкою ЄСВ 8,41%).

Фонд оплати праці запланований у розмірі 13 531,00 тис. грн.

Посадові оклади розраховуються за штатним розкладом підприємства.

Витрати на оплату праці складаються з фонду оплати праці, запланованого на 2021 рік.

Середньомісячна заробітна плата запланована за категоріями працівників:

- директор підприємства – 30 508,00 грн.;
- адміністративно-управлінський персонал – 23 272,00 грн.;
- працівники – 9 769,00 грн.

Адміністративні витрати (рядок 1040) складають 24,7 % операційних витрат підприємства.

Напрямки витрат підприємства та їх частка у сумі операційних витрат:

- витрати на оплату праці персоналу – 53,8%
- відрахування на соціальні заходи – 11,6%
- витрати на сировину та основні матеріали – 3,6%

4. Характеристика очікуваних фінансових результатів.

Підприємство не планує отримувати доходи у 2021 році. Єдине джерело отримання додаткових коштів, окрім фінансування з міського бюджету,

можуть стати відшкодування витрат за благоустрій території парку від підприємців, що здійснюють тимчасову виносну торгівлю прохолоджуючими напоями та солодощами у весняно-літній період на території парку.

5. Розподіл чистого прибутку.

Відрахування внесків чистого прибутку до загального фонду міського бюджету та сплата частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства у плановому році не заплановані.

6. Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних умовах. Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників складає 22%.

У плановому році пільгові операції не заплановані.

7. Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання.

Об'єктів соціально-культурного призначення підприємство не має, витрат та доходів від їх утримання не планує.

8. Інвестиційна діяльність підприємства.

Підприємство не планує витрати на придбання основних засобів.

9. Аналіз діяльності підприємства у 2019-2020 рр.

2019 рік

Статутний капітал підприємства становить 5 000,00 грн. (п'ять тисяч гривень 00 копійок).

Витрати підприємства співвідносяться з надходженнями, які отримані у вигляді бюджетного фінансування по КПКВ 1017670 КЕКВ 3210 у сумі 7 302,94 тис. грн. та по КПКВ 1016030 КЕКВ 2610 у сумі 4 302,5 тис. грн. відповідно до рішення міської ради від 05.12.2018р. № 4/38 «Про міський бюджет на 2019 рік» зі змінами та доповненнями.

Інших доходів у підприємства не було.

Відрахування внесків із чистого прибутку до загального фонду міського бюджету та сплата частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства у звітному періоді не здійснювалися.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у 2019 році складає 2 767 тис. грн., в тому числі: єдиний соціальний внесок – 1 418 тис. грн., військовий збір – 104 тис. грн., податок на доходи фізичних осіб – 1 245 тис. грн.

Ставка єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у 2019 році склала 22%, та 8,41% з працюючих інвалідів – 3 робітника.

Розрахунок витрат на оплату праці проводився за штатним розкладом підприємства, фінансування витрат на заробітну плату становить 6 919 тис. грн.

Об'єктів соціально-культурного призначення підприємство не має, витрати та доходи від їх утримання відсутні.

2020 рік

Статутний капітал підприємства становить 7 308,8 тис. грн.

Витрати підприємства співвідносяться з надходженнями, які отримані у вигляді бюджетного фінансування по КПКВ 1017670 КЕКВ 3210 у сумі 9 007,00 тис. грн., по КПКВ 1016030 КЕКВ 2610 у сумі 8 451,00 тис. грн. та по КПКВ 1013210 КЕКВ 2610 у сумі 53,6 тис. грн відповідно до рішення міської ради від 04.12.2019 № 2/51 "Про міський бюджет м. Дніпра на 2020 рік" зі змінами та доповненнями.

Інші доходи у підприємства відсутні.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 2020 рік складає 5 348,00 тис. грн., в тому числі: єдиний соціальний внесок – 2 798,00 тис. грн., військовий збір – 196 тис. грн., податок на доходи фізичних осіб – 2 354,00 тис. грн.

Ставка єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у 2020 році склала 22%, а також долучення працюючих інвалідів з відрахуванням єдиного соціального внеску по ставці 8,41%.

Розрахунок витрат на оплату праці проводився за штатним розкладом підприємства, середньооблікова численність 65 одиниць.

Оплата організаційно-технічних послуг складає 1 193,00, тис. грн. (в тому числі – комунальні послуги (електропостачання, водопостачання та водовідведення – 247,00 тис. грн.), оренда офісу, комунальні послуги офісу, вивіз ТПВ, вивіз РПВ, супровід бухгалтерських програм, проходження навчання пожежного мінімуму, прокат вантажних транспортних засобів, очищення та санітарна обробка мобільних туалетних кабін, проектування ремонту поливної системи на території зеленої зони загального користування на пр. Петра Калнишевського, 27 та вул. Гулі Корольової (нова назва – сквер ім. Олександра Усачова), телекомунікаційні послуги тощо).

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 356,00 тис. грн. (в тому числі придбання БФУ, спецодяг, ЗІЗ, господарські товари, електроінструмент, садова техніка, комплектуючі тощо).

У 2020 році підприємством здійснено ряд заходів:

- щоденно проводилося прибирання територій парків та зелених зон загального користування, а також очищення урн та сміттєзбірників, санітарна обробка та дезінфекція паркових диванів, лав, громадських вбиральнь;
- протягом року здійснювалося вивезення ТПВ та РПВ;
- два рази на тиждень проводилася санітарна обробка та очищення мобільних туалетних кабін, що знаходилися на території гідропарку Придніпровський та зони загального користування по просп. Петра Калнишевського, 27 та вул. Гулі Корольової;

- зроблено проект ремонту поливної системи на вул. Гулі Корольової;
- деякі працівники КП пройшли навчання з пожежного мінімуму (начальники відділів утримання парків, зелених зон, інженер з охорони праці);
- придбано господарські товари (пакети для сміття, комплектуючі для дрібних ремонтів, фарба тощо), садову техніку, деякі електроінструменти, ЗІЗ (рукавички, маски, захисні окуляри, шолом), спецодяг;
- за рахунок субвенції встановлено на території гідропарку Придніпровський спортивно-ігровий комплекс «Баскетбольне поле» та на вулиці Електричній, 28 встановлено дитячий майданчик.

Рішеннями Дніпровської міської ради № 32/44 від 24.04.2019р., № 24/54 від 19.02.2020р. та № 91/59 від 22.07.2020р., на баланс підприємства було передано: територію загального користування (зелену зону) в районі вул. Автопаркової – вул. 20-річчя Перемоги, об'єкт благоустрою зеленого господарства м. Дніпра – Парк Дружби та об'єкт благоустрою зеленого господарства м. Дніпра – сквер Євгена Клочка (відповідно).

Також у 2020 році від КП «УРЕА», КП «Дирекція територій та рекреації» ДМР, КП «Спорт-Дніпро» ДМР отримано малі архітектурні форми, елементи благоустрою, обладнання.

Рішенням Дніпровської міської ради № 892 від 01.09.2020р. «Про надання дозволу КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» ДМР на виконання проектно-вишукувальних робіт, реконструкції та функцій замовника по об'єкту «Влаштування електропостачання Парку Сагайдак» отримано дозвіл на виконання даних робіт.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних умовах.

Відрахування внесків із чистого прибутку до загального фонду міського бюджету та сплата частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства у звітному періоді не здійснювалися.

Директор



О.О. Орлов

РОЗГЛЯНУТО

Директор департаменту парків та рекреації
Дніпровської міської ради(прізвище, ініціали та підпис керівника департаменту парків та рекреації
ради відповідно до підпису на копії звіту про виконання фінансового

М. П.



Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання
фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної
громади міста Дніпропетровська

ЗАТВЕРДЖЕНО

20.04.2021

№ 359

(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови

М.О. Лисенко

(прізвище та ініціали та підпис заступника міського голови за
напрямом діяльності підприємства)

М.П.

Підприємство	КП "Парк культури та відпочинку Придніпровський" ДМР	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	37989080
Територія	м. Дніпро, пр.Д. Яворницького, буд.75	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210100000
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Організування інших видів відпочинку та розваг	за ЗКПГ	
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		за КВЕД	93.29
Форма власності	Комунальна власність	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	23	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, вул. Станіславського		
Телефон	050-877-1999		
Прізвище та ініціали керівника	Орлов О.О.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2021 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	0	0				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	0	0	0	0
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	0	0	0	0	0	0
Адміністративні витрати	1040	7303	8972	6216	9007	6601	6951	7319	7707
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	-987	-396	9007	-421	-443	-466	-491
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-7303	-9959	-6612	0	-7022	-7394	-7785	-8198
ЕБІТДА	1410	-7303	-9247	-5820	790	-6181	-6509	-6854	-7217
Рентабельність ЕБІТДА	5010								
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7303	-9959	-6612	0	-7022	-7394	-7785	-8198
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-7303	-9959	-6612	0	-7022	-7394	-7785	-8198
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040								
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0	0	0	0	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1349	2487	2630	2550	2793	2941	3097	3261
Сдинний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1419	2747	2918	2790	3099	3263	3436	3618
Усього виплат	2200	2768	5234	5548	5340	5892	6204	6533	6879
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-7303	-9603	-6216	-2727	-6601	-6951	-7319	-7707
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-7484	0	0	-2063	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	14787	9603	6216	4790	6601	6951	7319	7707
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Капітальні інвестиції									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції	4000	7484	0	0	2063	0	0	0	0
V. Коefіцієнтний аналіз									
Коefіцієнт рентабельності активів	5020					x	x	x	x
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030					x	x	x	x
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110					x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	15151	14794	17481	17877	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	0	0		1	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	0	0	0	x	x	x	x
Усього активи	6030	15151	14794	17481	17878	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	0	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	15151	14794	17481	17878	x	x	x	x

Керівник _____ директор
(посада)



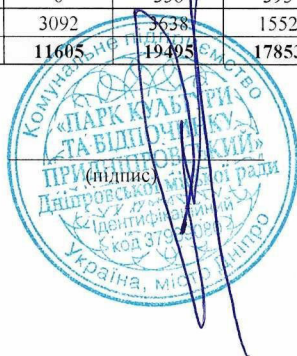
Орлов О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	0	0	0	0	0	0	0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на сировину та основні матеріали	1011								
витрати на паливо	1012								
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014								
відрахування на соціальні заходи	1015								
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017								
витрати (розшифрувати)	1018								
водопостачання та водовідведення	1018/1								
оплата послуг (крім комунальних)	1018/2								
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	4302	9536	17853	5016	10200	14280	18536	
цільове фінансування	1030/1	4302	9536	17458	5016	10200	14280	18536	
цільове фінансування капітальних інвестицій пропорційно нарахованій амортизації	1030/2			395					
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	7303	8972	9007	1470	3083	4664	6216	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041								
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на консалтингові послуги	1043								
витрати на страхові послуги	1044								
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046								
витрати на зв'язок	1047								
витрати на оплату праці	1048	3552	4372	6124	1180	2360	3540	4719	
відрахування на соціальні заходи	1049	730	962	1331	260	519	779	1038	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1050								
загальногосподарського призначення									
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1051								
загальногосподарського призначення									
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
загальногосподарського призначення									
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги, в т.ч.	1054	2965	2564	1156	10	118	227	335	
комунальні послуги (електроенергія, водопостачання)	1054/1		323	247					
супровід інформаційної системи управління бюджетом міста	1054/2	38	54	13	4	10	16	20	
оформлення земельної ділянки	1054/3	1290		0					
інші послуги	1054/4	1127	272	78	6	23	50	75	
навчання працівників	1054/5		36	3		10	10	10	
послуги з проведення та організації свят	1054/6		79	0					
проект охорони культурної спадщини	1054/7		48	0					
оренда офісу, в т.р. комунальні послуги	1054/8		373	216	0	73	146	220	
послуги з вивезення сміття - ВПВ, ТПВ, РПВ	1054/9		788	427					
поточні ремонти (дрібні ремонти сантехники, обладнання тощо)	1054/10		547	2		2	5	10	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7303	-9959	0	-1569	-3281	-4961	-6612	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-7303	-9959	0	-1569	-3281	-4961	-6612	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-7303	-9959	0	-1569	-3281	-4961	-6612	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	-987	9007	-99	-198	-297	-396	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	4302	9536	17853	5016	10200	14280	18536	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	11605	19495	17853	6585	13481	19241	25148	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-7303	-9959	0	-1569	-3281	-4961	-6612	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	356	395	99	198	297	396	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	356	395	99	198	297	396	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	-7303	-9247	790	-1371	-2885	-4367	-5820	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	174	0	0	1720	2316	2516	2716	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	90	0	0	1432	1828	1828	1828	
витрати на паливо та енергію	1502	84	0	0	288	488	688	888	
Витрати на оплату праці	1510	6920	12754	13117	3373	6746	10119	13491	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1419	2747	2789	730	1459	2189	2918	
Амортизація	1530	0	356	395	99	198	297	396	
Інші операційні витрати	1540	3092	3638	1552	663	2762	4120	5627	
Усього	1550	11605	19495	17853	6585	13481	19241	25148	

Керівник директор
(посада)



Орлов О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	0	-7308	0	0	0	0	0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012				0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-7303	-17267	0	-1569	-3281	-4961	-6612
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	1349	2487	2550	658	1315	1973	2630
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	1245	2296	2354	607	1214	1821	2428
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	104	191	196	51	101	152	202
військовий збір	2147/1	104	191	196	51	101	152	202
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1419	2747	2790	730	1459	2189	2918
Усього виплат	2200	2768	5234	5340	1388	2774	4162	5548

Керівник _____ директор _____
(посада)



_____ Орлов О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-7303	-9959	0	-1569	-3281	-4961	-6612
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	356	395	99	198	297	396
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0		-3122				
амортизація, що відноситься на доходи підприємства	3030/1			-395				
безоплатно отримані основні засоби	3030/2			-2727				
основні засоби (субвенції)	3030/3							
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-7303	-9603	-2727	-1470	-3083	-4664	-6216
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060							
інші поточні зобов'язання	3060/1							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-7303	-9603	-2727	-1470	-3083	-4664	-6216
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-7303	-9603	-2727	-1470	-3083	-4664	-6216
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	7484	0	2063	0	0	0	0
придбання комплексу обладнання для дитячого ігрового майданчика	3270/1	7484		2063	0	0	0	0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280		0					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-7484	0	-2063	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400	0						
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3410							
позики	3420							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	7484	0	2063	0	0	0	0

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	7484	0	2063	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	7484		2063	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Керівник
директор
(посада)

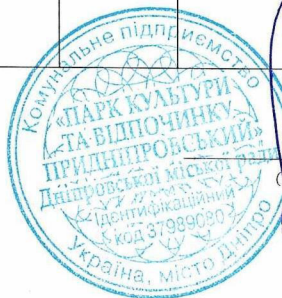


Орлов О.О.
(ініціали, прізвище)

V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Коєфіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,48	0,00	0,00	-0,38	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коєфіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,48	0,00	0,00	-0,38	
Коєфіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		0,00	0,00	0,00	0,00	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		#ДІЛЕННЯ/0!	5,22	5,22	0,00	
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,00			Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коєфіцієнта	5300						

Керівник _____ директор _____
(посада)



(підпис)

Орлов О.О.
(ініціали, прізвище)

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2019 рік			Плановий показник поточного 2020 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2020 року			Плановий 2021 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Усього	100	100	0			0			0			0		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:				
Усього				

