



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

18.02.2020

№ 228

Про затвердження фінансового плану
на 2020 рік КП «Дніпровські пороги»
ДМР

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини 1 статті 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради від 08.01.2020 вх. № 8/61 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план на 2020 рік Комунального підприємства «Дніпровські пороги» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради (додається).

Міський голова
В. О. МІСЬКОГО ГОЛОВИ

Б. А. Філатов
О.О. САНЖАРА

Додаток 1



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

ЗАТВЕРДЖЕНО

18.02.2020 Wddd

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)



		2020	Коди
Підприємство	КП "Дніпровські пороги"	за ЄДРПОУ	30720516
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФІ	
Територія	м. Дніпро	за КОАТУУ	
Орган державного управління	Дніпровська міська рада	за СПОДУ	
Галузь	Спорт та відпочинок	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Функціонування атракціонів і тематичних парків	за КВЕД	93.21
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників		5	
Місцезнаходження	м. Дніпро, проспект Дмитра Яворницького, 75		
Телефон	638323232		
Прізвище та ініціали керівника	Блюмкін Дмитро Матусович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 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	0	0	10	10
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	10	10
Адміністративні витрати	1040	1660	2346	2197	1960	2322	2445	2575	2711
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-2	-126	-208	-2	-220	-232	-244	-257
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1662	-2472	-2405	-1962	-2542	-2677	-2809	-2958
ЕВІТДА	1410	-1662	-2472	-2405	-1962	-2542	-2677	-2819,00	-2968,00
Рентабельність ЕВІТДА	5010	0,00			0,00				
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	-1662	-2472	-2405	-1962	-2542	-2677	-2809	-2958
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-1662	-2472	-2405	-1962	-2542	-2677	-2809	-2958
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,00			0,00			-280,90	-295,80
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	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	69	142	355	141	375	395	416	438
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	78	160	401	160	424	446	470	495
Усього виплат	2200	147	302	756	301	799	841	886	933
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	350	684	524	684	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-2121	-2472	-2405	-2041	-2542	-2677	-2819	-2968
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-93	0	-79	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	2455	1881	1881	1960	2542	2677	2819	2968
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	684	0	0	524	0	0	0	0
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	78	0	66	0	0	0	0
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	1062/25	0,00		0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,00			0,00	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	459	78	525	525	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	685	0	93	617	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	685	0	0	524	x	x	x	x
Усього активи	6030	1144	78	618	1142	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 субвенції	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал		1144	78	618	1142	x	x	x	x

Керівник

Директор
(посада)



(Handwritten signature)
(підпис)

Д.М. Блюмкін

(ініціали, прізвище)

Таблиця 1. 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
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізації)									
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								
інші витрати (розшифрувати)	1018								
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030								
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	1660	2346	1960	558	1120	1653	2197	
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 та інтернет	1047		12						
витрати на оплату праці	1048	343	626	727	412	825	1237	1653	
відрахування на соціальні заходи	1049	78	138	160	91	181	272	364	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050								
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультаційні та інформаційні послуги	1055								
юрідичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059								
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060								
витрати на поліпшення основних фондів	1061								
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	1239	1570	1073	55	114	144	180	
Послуги сторонніх організацій, у т.ч. експертна оцінка	1062/1	330							
Послуги сторонніх організацій та фізичів, у т.ч. геологічні, геодезичні та інші послуги	1062/2		113		0				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1662	2472	1962	609	1223	1807	2405	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-1662	-2472	-1962	-609	-1223	-1807	-2405	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	0	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	-1662	-2472	-1962	-609	-1223	-1807	-2405	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500								
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502								
Витрати на оплату праці	1510	343	726	727	453	908	1361	1820	
Відрахування на соціальні заходи	1520	78	160	160	100	199	299	401	
Амортизація	1530								
Інші операційні витрати	1540	1241	1586	1075	56	116	147	184	
Усього	1550	1662	2472	1962	609	1223	1807	2405	

Керівник

Директор

(посада)



(підпис)

[Handwritten signature]

Д.М. Блюмкін

(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 звітнього періоду	2000	-51	-1713	-1713	-3675	-3675	-3675	-3675
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
Пересесно 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 звітнього періоду	2070	-1713	-4185	-3675	-4284	-4898	-5482	-6080
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 звітнього періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітнього періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	69	142	141	89	177	265	355
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	64	131	130	82	163	245	328
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та неустойки (штрафи, пені)	2145/1 2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	5	11	11	7	14	20	27
військовий збір	2147/1	5	11	11	7	14	20	27
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	78	160	160	100	199	299	401
Усього виплат	2200	147	302	301	189	376	564	756

Керівник _____ Директор
(посада)



(підпис)

Д.М. Блюмкін
(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	-1662	-2472	-1962	-609	-1223	-1807	-2405
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	0	0	0	0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-459		-79				
Прийняття на баланс	3030/1	-459		-79				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-2121	-2472	-2041	-609	-1223	-1807	-2405
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-2121	-2472	-2041	-609	-1223	-1807	-2405
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-2121	-2472	-2041	-609	-1223	-1807	-2405
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		93	79	0	0	0	0
придбання меблів, комп'ютерної техніки та оргтехніки	3270/1		93	79				
придбання модульного блоку посту	3270/2							
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
програмне забезпечення	3290/1							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-93	-79	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400	459		79				
Прийняття на баланс	3400/1	459		79				
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							
Інші надходження (розшифрувати)	3480	1996	1881	1881	85	699	1283	1881
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	1996	1881	1881	85	699	1283	1881
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	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	3500	0	0	0	0	0	0	0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3510							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
позики	3520							
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати (розшифрувати)	3570							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	2455	1881	1960	85	699	1283	1881
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	350	684	684	524	524	524	524
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	684	0	524	0	0	0	0
Чистий грошовий потік	3630	334	-684	-160	-524	-524	-524	-524

Керівник
(посада)

Директор



[Handwritten signature]
(підпис)

Д.М. Блюмкін
(ініціали, прізвище)

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	0	78	66	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		78	66	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)



Д.М. Блюмкін

(підпис)

Д.М. Блюмкін

(ініціали, прізвище)

V. Коefіцієнтний 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
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення					
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення					
Коefіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020)	5020	Збільшення				-3,89	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення				-3,89	
Коefіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100					0,00	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1				#ДІЛЕННЯ/0!	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є >= 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200						
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210						
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						

Керівник / Директор
(посада)



[Handwritten Signature]
(підпис)

Д.М. Блюмкін
(ініціали, прізвище)

6. Витрати на інші види з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рік 2011)

№ з/п	Місце	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		застрахована на випадок крадіжки	інші витрати		
				за рік	за місяць				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рік 2011)

№ з/п	Місце	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік		Сума кредиту плати			
				за рік	за місяць	за рік	за місяць		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

8. Державні закупівельні інвестиції

№ з/п	Найменування об'єкта	Здобуття кредитних коштів		Виснаження фінансування		Платіжні кошти (розшифрувати)		Інші кошти (розшифрувати)		Усього												
		1 кварт.	9 місяців	1 кварт.	9 місяців	1 кварт.	9 місяців	1 кварт.	9 місяців	1 кварт.	9 місяців											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9. Кредитові бюджетні витрати (рік 2010 - таблиця 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку виконання бюджетних витрат	Доплата конкурентної витрат	Первісна ліквідаційна вартість	Відсоток % відносно до початкової вартості на початок ліквідаційного року	Оскільки капітальних витрат	Фінансування капітальних витрат (всього)		Платіжні річі		Інформація щодо протекти-копиративної діяльності (в разі розроблення, затвердження, у разі завершення життєвого циклу, аномілізації, затвердження, та відшкодування)
							за рік	за місяць	за рік	за місяць	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



[Handwritten signature]

Д.А. Бабич (підпис, прізвище)

Керівник Державної служби