

## Додаток 3

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

Підприємство	КПК "ЦМД парк Лазаря Глоби"	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	02131858
Територія	м. Дніпро, Соборного район	за КОПФГ	
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Функціонування атракціонів і тематичних парків	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	16	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	49000, м. Дніпро, просп. Д. Яворницького, буд. 95		
Телефон	732 43 77		
Прізвище та ініціали керівника	Кравченко Світлана Миколаївна		

### ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2017 рік  
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

#### Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000		0			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010		0			
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020		0			
Адміністративні витрати	1040	797	1115	1310	195	117
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0,0
Інші операційні доходи/витрати	1300	853	1 067	1 100	33	103
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	56	-48	-210	-162	438
<b>ЕБІТДА</b>	1410	214	86	110	0	0
Рентабельність ЕБІТДА	5010	x	x	x	x	x
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	143	184	37	-147	40
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	198	136	-173	-309	63
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	24	0	0	0
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	198	112	-173	-285	-154
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	x	x	x	x	x
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	130	78	78	0	100
Податок на прибуток підприємств	2110	0	24	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	-92	201	-92	-293	-46
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	535	632	631	-1	100
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	103	185	184	-1	99
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	679	1 120	801	-319	72
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	187	400	400	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-123 275	246	70	-176	28,5
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	0	0,0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	123 700	-78	-78	0	100,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0,0
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	400	440	112	-328	25,5



1	2	3	4	5	6	7
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	212	128	280	152	219
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,0006	0,0004	-0,0004	-0,0008	50,0
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,0006	0,0004	-0,0004	-0,0008	50,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	591,4	249,2	121,0	0,0000	48,5
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	416 403	416 246	416 363	117	100
Оборотні активи	6010	638	3 488	458	-3 030	13
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	400	420	112	-308	27
<b>Усього активи</b>	6030	417041	419734	416821	-2 913	99
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	704	3 437	735	-2 702	21
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	704	3 437	735	-2 702	21
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
<b>Власний капітал</b>	6090	416 337	415 810	416 086	276	100

Директор  
(посада)

(підпис)

С.М.Кравченко  
(ініціали, прізвище)





Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010						
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						
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>						
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	2695	2778	2772	-6	99,8	
компенсація витрат парка приватними підприємцями		2212	2242	2218	-24	98,9	
благодійні внески		11	4	8	4	200,0	
оренда		68	73	88	15	120,5	
дохід від реалізації інших необоротних активів					0		
компенсація земельного податку приватними підприємцями		404	459	458	-1	99,8	
курсові різниці	1031				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	797	1115	1310	195	117,5	
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	14	6	6	0	100,0	
витрати на оплату праці	1048	203	397	417	20	105,0	
відрахування на соціальні заходи	1049	45	82	88	6	107,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	140	134	320	186	238,8	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	1	1	3	2	100,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054						
консультаційні та інформаційні послуги	1055	8	4	7	3	175,0	
юридичні 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	387	491	469	-22	95,5	
обов'язкові платежі, що включаються до витрат	1062/1	358	459	458	-1	99,8	



1	2	3	4	5	6	7	8
розрахунково-касове обслуговування	1062/2	4	4	4	0	100,0	
культмасова програма	1062/3	16	20		-20	0,0	
канцтовари	1062/4	4	4	6	2	150,0	
програмний комплекс М.Е.Доc, IС	1062/5		1	11	10	1 100,0	
інші витрати	1062/8	5	3	1	-2	33,3	
Витрати на збут, у тому числі:	1070		0				
транспортні витрати	1071						
витрати на зберігання та упаковку	1072						
витрати на оплату праці	1073						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074						
витрати на рекламу	1075						
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076						
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	1842	1711	1672	-39	97,7	
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курскові різниці	1084						
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	1 842	1 711	1 672	-39	97,7	
витрати на оплату праці	1085/1	277	148	170	22	114,9	
відрахування на соціальні заходи	1085/2	61	35	37	2	105,7	
водопостачання та водовідведення	1085/3	25	33	29	-4	87,9	
електроенергія	1085/4	820	880	338	-542	38,4	
транспортні витрати з вивозу сміття	1085/5	61	46	47	1	102,2	
послуги охорони	1085/6	277	296	501	205	169,3	
поточні ремонти	1085/7	186	197	302	105	153,3	
ТМЦ	1085/8	51	46	227	181	493,5	
підключення електроустановок до свята	1085/9						
роботи з монтажу заземлення	1085/10						
оцінка земельної ділянки	1085/11	39					
ТО вогнегасників	1085/12	3	5	3	-2	60,0	
паливо	1085/13	18	23	18	-5	78,3	
інші витрати	1085/14	25	2		25		
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	56	-48	-210	-162	437,5	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	3 650	2 663	2 656	-7	99,7	
цільове фінансування	1150/1	3 632	2 639	2 619	-20	99,2	
дохід від цільового фінансування капітальних інвестицій (інші необоротні нематеріальні активи)	1150/2	0			0		
дохід від цільового фінансування капітальних інвестицій	1150/3	18	24	37	13	154,2	
курскові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	3 507	2 479	2 619	140	105,6	
вівіз і захоронення ТПВ	1160/1	56	85	76	-9	89,4	
проведення новорічних свят	1160/2	241	593	673	80	113,5	
витрати попередніх періодів	1160/3	35			0		
благоустрій	1160/4	209			0		
амортизація	1160/5	18			0		
поточні ремонти	1160/6	61	1250	1 389	139		
плата за землю	1160/7						
ТМЦ	1160/8		150	147	-3		
витрати на оплату праці	1160/9		333	275	-58		
відрахування на соціальні заходи	1160/10		68	59	-9		
Організація заходів	1160/11	2 887			0		
послуги по приєднанню до електромереж	1160/12				0		
курскові різниці	1161						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	198	136	-173	-309	62,8	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180		24				
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	198	112	-173	-285	-154,5	
прибуток	1201	198	112	0	-112	0,0	
збиток	1202	0	0	-173			
Неконтрольована частка	1210						



1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	853	1067	1100	33	103,1	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	143	184	37	-147	39,8	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	6344	5441	5428	-11	30,0	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	6146	5329	5601	-80	29,5	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	56	-48	-210	-162	437,5	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	158	134	320	186	238,8	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	0	0	0			
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403	0	0	0			
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>214</b>	<b>86</b>	<b>110</b>			
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	838	903	356	-547	39,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0	0	0	0		
витрати на паливо та енергію	1502	838	903	356	-547	39,4	
Витрати на оплату праці	1510	480	878	862	-16	98,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	106	185	184	-1	99,5	
Амортизація	1530	158	134	320	186	238,8	
Інші операційні витрати	1540	4566	3205	3879	674	121,0	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>6147</b>	<b>5305</b>	<b>5601</b>	<b>296</b>	<b>105,6</b>	

Директор  
(посада)



С.М.Кравченко  
(ініціали, прізвище)





Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-1 437	-1370	-1 620	-250	118,2
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	130	78	78	0	100,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	29	18	18	0	100,0
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	101	60	60	0	100,0
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 звітного періоду	2070	-1 369	-1336	-1 620	-284	121,3
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	130	78	78	0	100,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	29	18	18	0	100,0
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	101	60	60	0	100,0
Податок на прибуток підприємств	2110		24			
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	-92	201	-92	-293	-45,8
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	535	632	631	-1	99,8
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	79	158	158	0	100,0
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	449	459	458	-1	99,8
плата за землю	2146/1	449	459	458	-1	99,8
інші платежі (розшифрувати)	2147	7	15	15	0	100,0
військовий збір	2147/1	8	13	13	0	100,0
рентна плата за спецвдовикористання	2147/2	2	2	2	0	100,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	103	185	184	-1	99,5
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>679</b>	<b>1120</b>	<b>801</b>	<b>-319</b>	<b>71,5</b>

Директор

(посада)


  
(підпис)

С.М.Кравченко

(ініціали, прізвище)



Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	198	136	-173		
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	158	134	320		
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-123 830	0	0		
списання ТМЦ	3030/1	88				
списання зносу	3030/2	-88				
коригування індексації нормативно-грошової оцінки землі	3030/3	-123 753	0			
коригування суми непокритого збитку	3030/4	-77	0			
коригування на безоплатно отримані активи	3030/5					
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>-123 474</b>	<b>270</b>	<b>147</b>		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	10	0	-108		
запаси	3050/1	-9		6		
дебіторська заборгованість	3050/2	-24		-91		
витрати майбутніх періодів	3050/3	43		2		
інші оборотні активи	3050/4			-25		
коригування дебіторської заборгованості тощо						
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	189	0	31		
кредиторська заборгованість	3060/1	60		-110		
доходи майбутніх періодів	3060/2	134		-37		
інші поточні зобов'язання	3060/3	-5		178		
коригування поточної кредиторської заборгованості тощо						
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>-123 275</b>	<b>270</b>	<b>70</b>		
Сплачений податок на прибуток	3080		24	0		
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>-123 275</b>	<b>246</b>	<b>70</b>		
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
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					
<b>Витрати</b>						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	198	35	35		
несвітлова вивіска	3270/1		24	24		
ноутбук	3270/2		11	11		
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	1	0	8		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	109	93	237		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів(власні кошти)	3310/1	13	70	237		



1	2	3	4	5	6	7
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів(бюджетні кошти)	3310/2	0	0			
збільшення незавершених капітальних інвестицій	3310/3		0			
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3310/4		23			
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-212</b>	<b>-128</b>	<b>-280</b>		
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Власного капіталу	3400					
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		0			
Цільове фінансування проектних робіт	3470/1		0			
Цільове фінансування інших необоротних матеріальних активів	3470/2		0			
Цільове фінансування основних засобів	3470/3					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	123 753	0			
Збільшення додаткового капіталу	3480/1	123 753				
<b>Витрати</b>						
Внесок 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	12	18	18		
Внесок 60% частини прибутку, який залиш.в розпорядженні підпр. після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15% чистого прибутку до заг. Фонду міського бюджету	3500	41	60	60		
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570					
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>123700</b>	<b>-78</b>	<b>-78</b>		
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	187	400	400		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	400	440	112		
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>213</b>	<b>40</b>	<b>-288</b>		

Директор  
(посада)



підпис)

С.М.Кравченко  
(ініціали, прізвище)



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	212	128	280	152	218,8
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	198	35	35	0	100,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	13	70	214	144	305,7
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1	0	8	8	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		23	23	0	100,0

Директор  
(посада)



(підпис)

С.М.Кравченко  
(інішіали, прізвище)



Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	X	X	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	X	X	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,0006	-0,0004	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,0006	-0,0004	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	X	X	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		3,3	6,7	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	591,4	121,0	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,9	1,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		1,3	1,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		X	X	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,02	0,01	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>					
Інші коефіцієнти/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 коефіцієнта	5300				

Директор  
(посада)

С.М.Кравченко  
(ініціали, прізвище)





**Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2017 рік**  
 КПК "ЦМД парк Лазаря Глоби"  
 (найменування підприємства)

**I. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці**

Загальна інформація про підприємство (резюме): КПК «ЦМД парк Лазаря Глоби» утворений на базі державного комунального міського підприємства «Парк культури і відпочинку Л.Глоби» на підставі рішення сесії міської ради від 18.03.1998г. №15.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники	2	2	2	2	2	0	100,0
професіонали	1	1	1	1	1	0	100,0
фахівці	1	1	1	1	1	0	100,0
технічні службовці							
робітники	16	12	16	16	12	-4	75,0
інші категорії							
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	63	77	75	166	168	2	101,2
адміністративно-управлінський персонал	106	126	124	231	237	6	102,6
працівники	255	277	310	481	457	-24	95,0
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	63	77	75	166	168	2	101,2
адміністративно-управлінський персонал	106	126	124	231	237	6	102,6
працівники	255	277	310	481	445	-36	92,5
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор	5250	8556	6250	13833	14000	167	101,2
адміністративно-управлінський персонал	2944	4667	3444	6417	4938	-1 480	76,9
працівники	1328	2565	1615	3340	3174	-166	95,0
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор	5250	8556	6250	13833	14000	167	101,2
адміністративно-управлінський персонал	2944	4667	3444	6417	4938	-1 480	76,9
працівники	1328	2565	1615	3340	3174	-166	95,0

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

**2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану**

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3



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

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	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)	кількість продукції/наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Усього												

**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	x	x	x			

**5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:						
Усього						







**Пояснювальна записка  
до Звіту про виконання фінансового плану підприємства  
за 2017 р.  
по КПК «ЦМД парк Лазаря Глоби»**

За 2017 рік в умовах господарської діяльності КПК «ЦМД парк Лазаря Глоби» отримало грошових надходжень – 2772 тис.грн.

Отримані кошти від фінансово-господарської діяльності були спрямовані на виплату заробітної плати працівникам – 587,0 тис.грн., сплачено єдиний внесок – 125 тис.грн, сплачено податків до бюджету – 458 тис.грн., сплачені комунальні платежі – 893 тис.грн , було компенсовано підприємцями на суму – 526, тис.грн. .

Крім того підприємство отримало бюджетне фінансування – 2619 тис.грн. за рахунок яких були спрямовані на виплату заробітної плати працівникам – 275 тис.грн., сплачено єдиний внесок – 59 тис.грн послуги з вивезення ТПВ – 76 тис.грн., послуги на проведення новорічного свята «Ялинка – 2017,2018 » - 673 тис.грн., послуги з поточного ремонту - 1389 тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2018р. складає передплата за електроенергію 94 тис.грн., компенсація земельного податку приватними підприємцями – 23 тис.грн., компенсація витрат Парка -64 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 01.01.2018р. власні кошти складає : послуги охорони – 63 тис.грн., водопостачання і водовідведення – 2 тис.грн., передплата приватними підприємцями компенсації витрат Парка – 91 тис.грн.)

Також на 01.01.2018р.. підприємство має заборгованість з оплати праці – 16,5 тис.грн. (заробітна плата за грудень 2017р.), зі страхування – 0,5 тис.грн., заборгованість по розрахунках з бюджетом за грудень 2017р. земельний податок – 33 тис.грн. , рентна плата за користування водою – 0,3 тис.грн.

Собівартість на Підприємстві за 2017 рік відсутня так, як Підприємство не надає послуг, а отримує дохід від приватних підприємців, які здійснюють компенсацію витрат на утримання та благоустрій Парка.

По результату діяльності за 2017 рік підприємство отримало збиток у сумі 172,5 тис.грн., у зв'язку з недоотриманням коштів з міського бюджету поточні ремонти були проведені за рахунок власних коштів .

Директор

Головний бухгалтер



С.М.Кравченко

М.В.Гордієнко