

Підприємство	Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	32702195
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	міські районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210136600
Галузь	послуги підприємств, що займаються невиробничими видами побут. обслугов. населення	за СПОДУ	1009
Вид економічної діяльності	організування поховань і надання суміжних послуг	за ЗКГНГ	90310
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	129		
Місцезнаходження	пр. О. Поля 18, приміщ 119, м. Дніпро		
Телефон	722-22-27		
Прізвище та ініціали керівника	Тюменцев О.В.		

Звіт
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2018 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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	14094	19300	16139	3161	84
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	11775	14412	13193	1219	92
Валовий прибуток/збиток	1020	2319	4888	2946	1942	60
Адміністративні витрати	1040	2029	2156	2610	-454	121
Витрати на збут	1070	906	1510	956	554	63
Інші операційні доходи/витрати	1300	-55	-11	-25	14	227
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-671	1211	-645	1856	-53
EBITDA	1410	525	2411	568	1843	24
Рентабельність EBITDA	5010	4	12	4	9	28
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	2	0	39	-39	
Інші доходи/витрати	1320	726	1190	640	550	54
Фінансовий результат до оподаткування	1170	57	2401	34	2367	1
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	432	10	422	
Чистий фінансовий результат	1200	47	1969	24	1945	1
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	2
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	1300	386	914	30
Податок на прибуток підприємств	2110	10	432	10	422	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	369	600	1138	-538	190
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1364	1883	1794	89	95
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1391	2048	1957	91	96
Усього виплат	2200	3134	6263	5285	978	84
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	868	865	2513	-1648	291

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	2677	1969	1042	927	53
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-1032	0	-2440	2440	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	-1300	152	-1452	-12
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	2513	1534	1267	267	83
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	1061	0	2190	-2190	
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,005	0,255	0,003	0	1
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,006	0,353	0,003	0	1
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	3,623	2,607	2,834	0	109
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	6091	5050	6 947	-1897	138
Оборотні активи	6010	3450	2676	2 596	80	97
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	2513	1534	1267	267	83
Усього активи	6030	9541	7726	9 543	-1817	124
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	109	0	641	-641	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1955	2142	1 848	294	86
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	2064	2142	2489	-347	116
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	
Власний капітал	6090	7477	5584	7054	-1470	126

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)



О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік аналогічний період	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	14094	19300	16139	3161	84	
Організування поховань і надання суміжних послуг	1000/1	14094	19300	16139	3161	84	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	11775	14412	13193	1219	92	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	53	28	22	6	79	
витрати на паливо	1012	818	2803	1046	1757	37	
витрати на електроенергію	1013	99	103	123	-20	119	
витрати на оплату праці	1014	5193	7260	7067	193	97	
відрахування на соціальні заходи	1015	1012	1563	1510	53	97	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	981	970	993	-23	102	
інші витрати (розшифрувати)	1018	3619	1685	2432	-747	144	
оренда приміщення	1018/1	180	135	249	-114	184	
запчастини	1018/2	3	0	3	-3		
вивез/утиліз сміття	1018/3	373	0		0		
заходи з охор праці та техн безп, спецодяг	1018/4	24	17	18	-1	106	
інф-техн обл	1018/5	16	35	4	31	11	
резерв відпусток	1018/6	342	508	555	-47	109	
автопослуги всього (кп+сторонні орг)	1018/7						
дератизація приміщ на кладовищ	1018/8						
послуги підрядн організац (утрим кладов)	1018/9	1295		702	-702		
витрати на придбання ритуальної атрибутики	1018/10	1386	990	901	89	91	
Валовий прибуток (збиток)	1020	2319	4888	2946	1942	60	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030				0		
дохід від безоплатно отриманих основних засобів	1030/1				0		
інші операційні доходи	1030/2				0		
доходи від послуг стороннім організаціям	1030/3				0		
курсові різниці	1031				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	2029	2156	2610	-454	121	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042	67	96	96	0	100	
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046				0		
витрати на зв'язок	1047	2	3	4	-1	133	
витрати на оплату праці	1048	1378	1468	1717	-249	117	
відрахування на соціальні заходи	1049	297	309	362	-53	117	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1050	9	12	10	2	83	
загальногосподарського призначення							
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054	8	6	6	0	100	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	20	17	31	-14	182	

1	2	3	4	5	6	7	8
юридичні послуги	1056			40	-40		
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059				0		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	248	245	344	-99	140	
витрати на електроенергію	1062/1	35	34	53	-19	156	
витрати на теплопостачання	1062/2	20	22	17	5	77	
касове обслуговування	1062/3	59	61	115	-54	189	
канцтовари, електротовари	1062/4	14	17	23	-6	135	
охорона приміщення	1062/5	6	6	6	0	100	
резерв відпусток	1062/6	112	103	127	-24	123	
передплата за періодичні видання	1062/7	2	2	3	-1	150	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	906	1510	956	554	63	
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та унаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073	380	850	386	464	45	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	206	218	210	8	96	
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	320	442	360	82	81	
відрахування на соціальні заходи	1076/1	82	176	85	91	48	
резерв відпусток	1076/2	32	60	32	28	53	
оренда	1076/3	70	77	98	-21	127	
витрати на електроенергію	1076/4	101	94	99	-5	105	
інф.-технічне обслуговування	1076/5	1		2	-2		
експлуатаційні витрати, в тому числі	1076/6	34	35	44	-9	126	
послуги зв'язку	1076/6/1	6	8	3	5	38	
касове обслуговування	1076/6/2	11	12	17	-5	142	
охорона приміщення	1076/6/3	5	6	5	1	83	
експлуатаційні витрати	1076/6/4	11	8	12	-4	150	
водопостачання, дератизація	1076/6/5	1	1	3	-2	300	
придбання акумулятора для катафалку	1076/6/6			4	-4	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	55	11	25	-14	227	
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	55	11	25	-14	227	
виплати по лікарняних, мат допомога	1085/1	3		25	-25		
судовий збір	1085/2				0		
спецодяг	1085/3	12	11		11	0	
списання витрат на ппм (корегув витрат, виявл помилки)	1085/4	19			0		
штрафи, пені	1085/5				0		
інші витрати (адм збір, інф земельнопоряд)	1085/6	21			0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-671	1211	-645	1856	-53	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	2		39	-39		
відсотки отримані по депозиту	1120/1	2		39	-39		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0		
розрахунки по дивидендам за 2017 р	1130/1				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	751	1200	662	538	55	

1	2	3	4	5	6	7	8
доходи від амортизації	1150/1	751	1200	662	538	55	
програма реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1150/2				0		
курскові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	25	10	22	-12	220	
профнески	1160/1	6	10		10		
витрати на поховання родичів працівників КП (зг Колдоговору)	1160/2	19		22	-22		
витрати на землеустрій за програмою реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1160/3				0		
виявлені помилки (в т ч погашення Кт заборгов минулих років перед КП УРЕА)	1160/4				0		
курскові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	57	2401	34	2367	1	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	432	10	422		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	47	1969*	24	1945	1	
прибуток	1201	47	1969	24	1945	1	
збиток	1202	0	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-55	-11	-25	14	227	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	2	0	39	-39		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	726	1190	640	550	54	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	14847	20500	16840	3660	82	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	14800	18531	16816	1715	91	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-671	1211	-645	1856	-53	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	1196	1200	1213	-13	101	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0		
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
EBITDA	1410	525	2411	568	1843	24	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	2402	2848	1366	1482	48	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	1349	45	45	0	100	
витрати на паливо та енергію	1502	1053	2803	1321	1482	47	
Витрати на оплату праці	1510	6951	9578	9170	408	96	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1391	2048	1957	91	96	
Амортизація	1530	1196	1200	1213	-13	101	
Інші операційні витрати	1540	2825	2415	3078	-663	128	
Усього	1550	14765	18089	16784	1305	93	

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)



О.В. Тюменцев

(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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	334	364	381	-17	105
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	1300	386	914	30
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	295	94	201	32
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	1005	292	713	29
Перенесено з додаткового капіталу	2020				0	
Розвиток виробництва	2030				0	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД 81.29	2031				0	
Резервний фонд	2040				0	
Інші фонди (розшифрувати)	2050				0	
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	0	0	
амортизація безоплатно отриманих ОЗ	2060/1				0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	381	1032	61	971	6
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	1300	386	914	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	295	94	201	
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	1005	292	713	
Податок на прибуток підприємств	2110	10	432	10	422	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	369	600	1138	-538	190
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130				0	
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	1364	1883	1794	89	95
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	1251	1724	1651	73	96
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	7	11	5	6	46
плата за землю	2146/1	7	11	5	6	46
інші платежі (розшифрувати)	2147	106	148	138	10	93
рентна плата за спецвдовикористання	2147/1	2	4	0	4	0
військовий збір	2147/2	104	144	138	6	96
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування			2048	1957	91	96
Усього виплат	2200	3164	6263	5285	978	84

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"
(посада)

О.В. Тюменцев
(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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	57	2401	34	2367	1
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	1196	1200	1213	-13	101
збільшення (зменшення) забезпечень	3010				0	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0	-1200	-276	-924	23
заборгованість з внеску до цільового фонду міської ради	3030/1				0	
коригування амортизації	3030/2	751			0	
коригування на дохід від безоплатно отриманих основних засобів	3030/3				0	
коригування на доходи від амортизації	3030/4	-751	-1200	-662	-538	55
коригування суми нерозподіленого прибутку	3030/5	0		386	-386	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	1253	2401	971	1430	40
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	1364	0	-26	26	
коригування на динаміку запасів, незавершеного виробництва, товарів, дебіторської заборгованості, витрати майбутніх періодів, інші обор активів	3050/1	1364		-26	26	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	70	0	107	-107	
коригування на динаміку поточної кредиторської заборгованості, доходів майбутніх періодів, інших поточних зобов'язань	3060/1	70		107	-107	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	2687	2401	1052	1349	44
Сплачений податок на прибуток	3080	10	432	10	422	2
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	2677	1969	1042	927	53
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження					0	
Виручка від реалізації основних фондів	3200				0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210				0	
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220				0	
Надходження від отриманих:					0	
відсотків	3230				0	
дивідендів	3240				0	
Надходження від деривативів	3250				0	
Інші надходження (розшифрувати)	3260	0	0	0	0	
Коригування ПДВ	3260/1				0	
незавершені капітальні інвестиції	3260/2				0	
Витрати					0	
Придбання (створення) основних засобів :	3270	1032	0	1767	-1767	
придбання (виготовлення) основних засобів (передача від УРЕА екскаватора-навантажувача, придб 3-х а/м)	3270/1				0	
придбання реєстратора розрах операц-про	3270/2				0	
Придбання навантажувача з причепом	3270/3	788			0	
придбання екскаватору-навантажувача	3270/4			1149	-1149	
Внесок до статутного фонду (на придб трактора)	3270/5				0	
Придбання причепа до трактора	3270/6			56	-56	
Придбання автомийки	3270/7			20	-20	
Прийняття на баланс осн засобів кладовищ Самарського району	3270/8	244				
Прийняття на баланс осн засобів 9 кладовищ смт Таромське згідно з ріш місьради №07.09.2017 №26/13	3270/8			539	-539	

1	2	3	4	5	6	7
придбання тримеру	3270/9			3	-3	
Капітальне будівництво	3280	0	0	0	0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290	0	0	641	-641	
проект землеустрою	3290/1			641	-641	
Придбання антивірусної програми	3290/2				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	0	32	-32	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (2 касов. апарата+2 БФП)	3310/1			32	-32	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-1032	0	-2440	2440	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження					0	
Власного капіталу	3400				0	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3410				0	
позики	3420				0	
облігації	3430				0	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3440				0	
позики	3450				0	
облігації	3460				0	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	0	0	641	-641	
Будівництво водопроводу по вул. Мукачівській та вул. Богуна (Кладовище Дівка-2)	3470/1				0	
проект землеустрою	3470/2			641	-641	
Внесок до статутного фонду (придб навантажувача)					0	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	0	0	0	
збільшення додаткового капіталу	3480/1				0	
внески до статутного фонду	3480/2				0	
доходи згідно програми реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020р.	3480/3				0	
Витрати					0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	295	94	201	32
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	1005	292	713	29
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3510				0	
позики	3520				0	
облігації	3530				0	
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3540				0	
позики	3550				0	
облігації	3560				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3570	0	0	103	-103	
Вибуття додаткового капіталу	3570/1			103	-103	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	-1300	152	-1452	-12
Грошові кошти:					0	
на початок періоду	3600	868	865	2513	-1648	291
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620	2513	1534	1267	267	83
Чистий грошовий потік	3630	1645	669	-1246	1915	-186

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"
(посада)

О.В. Тюменцев
(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1061	0	2190	-2190	
капітальне будівництво	4010			0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів (розш в табл. Джерела кап інвестиц)	4020	1055	0	1519	-1519	18,3
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	6		30	-30	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040			641	-641	0
модернізація, модифікація (додаткова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"



(підпис)

О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)

О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	16,5	18,3	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	3,7	3,519	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,005	0,003	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,006	0,003	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,003	0,001	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		3,9	4,4	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	3,6	2,8	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	1,8	1,4	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					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		0,9	1,8	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,1	0,14	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма І, рядок 1012 / форма І, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,4	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
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				

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"
(посада)



О.В. Тюменцев
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за 2018 рік

КП "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме): КП "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради (раніше - КП "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради) створено згідно рішення Дніпропетровської міської ради від 24.12.2003 № 30/14. Основна діяльність підприємства: надання ритуальних послуг населенню міста, утримання та охорона міських кладовищ, захоронення одиноких, бездітних громадян.

Найменування показника	план звітного періоду минулого року	факт звітного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньоблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	14	14	15	18	120,0	128,6
професіонали	2	2	3	5	166,7	250,0
фахівці	9	9	8	3	37,5	33,3
технічні службовці	14	14	19	7	36,8	50,0
робітники	92	84	114	96	84,2	114,3
інші категорії						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	234	346	258	342	132,6	98,8
адміністративно-управлінський персонал	1 206	1 032	1 210	1 375	113,6	133,2
працівники	5 518	5 573	8 110	7 453	91,9	133,7
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	234	346	314	417	132,9	120,6
адміністративно-управлінський персонал	1 206	1 032	1 463	1 662	113,6	161,0
працівники	5 518	5 573	9 849	9 048	91,9	162,4
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	19 488	28 833	21 461	28 500	132,8	98,8
адміністративно-управлінський персонал	7 538	10 520	10 087	12 731	126,2	123,4
працівники	3 999	4 147	4 197	5 219	124,4	125,9
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	19 488	38 444	26 182	34 770	132,8	90,4
адміністративно-управлінський персонал	7 538	11 467	18 062	20 516	113,6	178,9
працівники	3 999	4 147	7 345	8 448	115,0	203,7

Витрати на оплату праці директора у 2017 р. з врахування компенсації невикористаної відпустки при звільненні (посадовий оклад директора - 32004 грн), 3 01.12.2018 р. посадовий оклад директора - 32004 грн.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРНОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		План				Факт				Відхилення, +/-				Виконання, %	
	план	факт	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		
Послуги з утримання міських кладовищ	36	41	7 041	24	293 375	6 562	28	234 357	-479	4	-59018	93	117	80		
Послуги щодо поховання одиноких, безпріборних громадян, осіб	5	4	900	520	1 731	699	507	1 379	-201	-13	-352	78	98	80		
Послуги поховання загинлих під час проведення АТО																
Похоронання населення (могили)	37	40	7 200	6 600	1 091	6 515	7 206	904	-685	606	-187	91	109	83		
Реалізація ритуальної агрибутики та ритуальних послуг	22	15	4 159	38 000	109	2 363	32 767	72	-1796	-5233	-37	57	86	66		
Усього	100	100	19 300			16 139						84				

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

№ п/п	Матрива	Рис. прибуток	Мета використання	Виграш, усього	Усього, ліній за 12 місяців				
					матеріальні витрати	оплата праці	відшкодування на соціальні потреби	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2				0	0				
3				0	0				
4				0	0				
5				0	0				
6				0	0				
7				0	0				
8				0	0				
9				0	0				
10				0	0				
11				0	0				
12				0	0				
13				0	0				
14				0	0				
15				0	0				
16				0	0				
17				0	0				
18				0	0				
19				0	0				
20				0	0				
21				0	0				
22				0	0				
23				0	0				
24				0	0				
25				0	0				
26				0	0				
27				0	0				
28				0	0				
29				0	0				
30				0	0				
31				0	0				
32				0	0				
33				0	0				
34				0	0				
35				0	0				
36				0	0				
37				0	0				
38				0	0				
39				0	0				
40				0	0				
41				0	0				
42				0	0				
43				0	0				
44				0	0				
45				0	0				
46				0	0				
47				0	0				
48				0	0				
49				0	0				
50				0	0				
51				0	0				
52				0	0				
53				0	0				
54				0	0				
55				0	0				
56				0	0				
57				0	0				
58				0	0				
59				0	0				
60				0	0				
61				0	0				
62				0	0				
63				0	0				
64				0	0				
65				0	0				
66				0	0				
67				0	0				
68				0	0				
69				0	0				
70				0	0				
71				0	0				
72				0	0				
73				0	0				
74				0	0				

№	Документ	Марка	Место использования	Дата окончания аренды	Ущерб на факт			Сум. оплаты за факт			Итого
					факт	план	факт	план	факт		
1	№5/04 от 29.06.2017	RENAULT	Ст.С/б/м.п.с.м.	01.07.2017	96	96	96	0	100		
			Ущерб		0	96	96	0	100		

[illegible]

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	52
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

[illegible]

О.В. Тюменцев
(инициал, фамилия)

Top 10
(послата)

УКРАЇНА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "РИТУАЛЬНА СЛУЖБА"
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

адреса: 49101, м. Дніпро, пр-т О.Поля, 18, прим. 119

тел. 722-22-27, rsdp@ukr.net

р/р 26000060286072, ПАТ КБ Приватбанк, МФО 305299, код 32702195

ПН 327021904623

№ 46 від 30.01 2019р.

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради
за 2018 рік

За підсумками 2018 року чистий дохід від реалізації продукції склав 16139 тис. грн. або 84 % від запланованого обсягу, у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року – 114,5 %.

Витрати - 16784 тис. грн. або 93 % від плану і 113,7 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

Фінансовий результат від операційної діяльності – збитки у сумі 645 тис. грн., які утворились внаслідок відсутності бюджетного фінансування у листопаді – грудні звітного року на утримання міських кладовищ (виплата заробітної плати сторожів, прибиральників території, водіїв машин і механізмів, послуги електропостачання та водопостачання кладовищ здійснювались за рахунок коштів від господарської діяльності підприємства).

Фінансовий результат від операційної діяльності за аналогічний період минулого року – 671 тис. грн. З урахуванням інших доходів (доходів від амортизації, відсотків отриманих від депозиту), інших витрат (виплата по лікарняних листках за рахунок роботодавця), зменшення додаткового капіталу (-103 тис. грн.), зменшення суми нерозподіленого прибутку (-320 тис. грн.), чистий фінансовий результат (прибуток) за звітний період становить 24 тис. грн.

В червні 2018 року була переглянута вартість окремих видів ритуальних послуг (могили) у відповідності з рішенням Дніпровської міської ради від 19.06.2018 р. № 489 «Про встановлення вартості окремих видів ритуальних послуг, які надаються КП «Ритуальна служба» ДМР населенню на території м. Дніпра». До цього часу на ритуальні послуги діяли тарифи, затверджені у 2012 р. (рішення Дніпропетровської міської ради від 24.07.2012 р. № 861 «Про встановлення вартості ритуальних послуг на території м. Дніпропетровська»).

Для забезпечення своєчасного та якісного виконання завдань, передбачених статутом КП «Ритуальна служба», в звітному періоді придбаний екскаватор-навантажувач вартістю 1149 тис. грн. з яких 1000 тис. грн.- бюджетні кошти, виділені з міського бюджету у кінці 2017 р. як внесок до статутного капіталу, 37 тис. грн. – отримані % банку по депозиту, 112 тис. грн. кошти підприємства. Крім цього, за кошти підприємства в поточному році придбані причеп до трактора (55,7 тис. грн.), апарат високого тиску для миття автотранспортних засобів (19,8 тис. грн.), два багатофункціональні пристрої Brother (принтер+сканер+ксерокс) на суму 18 тис. грн.

Головний економіст



О.Б.Байцан