

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 КВЕД	96.03
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 I квартал 2019 року
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	4009	6191	4961	1230	80
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	3092	4457	3569	888	80
Валовий прибуток/збиток	1020	917	1734	1392	342	80
Адміністративні витрати	1040	583	793	945	-152	119
Витрати на збут	1070	237	484	333	151	69
Інші операційні доходи/витрати	1300	-5	0	-8	8	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	92	457	106	351	23
EBITDA	1410	419	788	247	541	31
Рентабельність EBITDA	5010	10	13	5	8	39
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-18	0	1	-1	
Інші доходи/витрати	1320	177	209	1	208	1
Фінансовий результат до оподаткування	1170	251	666	108	558	16
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	25	-25	
Чистий фінансовий результат	1200	251	666	83	583	13
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	16
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	440	0	440	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	25	-25	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	333	150	66	84	44
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	381	663	553	110	83
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	417	718	602	116	84
Усього виплат	2200	1131	1971	1246	725	63
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	2513	1345	1267	78	94

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-129	785	-319	1104	-41
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-564	-1000	0	-1000	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	253	-440	1178	-1618	-268
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	2073	690	2126	-1436	308
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	564	1000	0	1000	
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,025	0,066	0,008	0	12
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,031	0,084	0,010	0	12
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	4,247	3,692	2,823	1	77
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	6184	7374	6 803	571	92
Оборотні активи	6010	3676	2676	3 975	-1299	149
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	2073	2360	2126	234	90
Усього активи	6030	9860	10050	10 778	-728	107
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	54	0	220	-220	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1825	2142	2 599	-457	121
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1879	2142	2819	-677	132
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	7981	7908	7959	-51	101

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	4009	6191	4961	1230	80	
Організування поховань і надання суміжних послуг	1000/1	4009	6191	4961	1230	80	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	3092	4457	3569	888	80	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	8	9	2	7	22	
витрати на паливо	1012	194	605	331	274	55	
витрати на електроенергію	1013	37	31	47	-16	152	
витрати на оплату праці	1014	1489	2519	2081	438	83	
відрахування на соціальні заходи	1015	320	544	444	100	82	
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	273	275	88	187	32	
інші витрати (розшифрувати)	1018	771	474	576	-102	122	
оренда приміщення	1018/1	51	69	49	20	71	
запчастини	1018/2				0		
вивез/утиліз сміття	1018/3				0		
заходи з охор праці та техн безп, спецодяг	1018/4	2	2	3	-1	150	
інф-техн обсл	1018/5	3	2	1	1	50	
резерв відпусток	1018/6	117	176	167	9	95	
автопослуги всього (кп+сторонні орг)	1018/7						
дератизація приміщ на кладовищ	1018/8						
послуги підрядн організац (утрим кладов)	1018/9	147		160	-160		
витрати на придбання ритуальної атрибутики	1018/10	451	225	196	29	87	
Валовий прибуток (збиток)	1020	917	1734	1392	342	80	
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	583	793	945	-152	119	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042	20	30	24	6	80	
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	1	1	1	0	100	
витрати на оплату праці	1048	368	537	627	-90	117	
відрахування на соціальні заходи	1049	77	113	132	-19	117	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	3	3	3	0	100	
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	1	1	2	-1	200	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	12	10	10	0	100	

1	2	3	4	5	6	7	8
юридичні послуги	1056			30	-30		
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	101	98	116	-18	118	
витрати на електроенергію	1062/1	28	14	16	-2	114	
витрати на теплопостачання	1062/2	11	5	10	-5	200	
касове обслуговування	1062/3	22	31	29	2	94	
канітовари, електротовари	1062/4	5	7	4	3	57	
охорона приміщення	1062/5	2	2	2	0	100	
резерв відпусток	1062/6	32	38	54	-16	142	
передплата за періодичні видання	1062/7	1	1	1	0	100	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	237	484	333	151	69	
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073	90	297	118	179	40	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	51	53	50	3	94	
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	96	134	165	-31	123	
відрахування на соціальні заходи	1076/1	20	61	26	35	43	
резерв відпусток	1076/2	8	21	10	11	48	
оренда	1076/3	16	18	49	-31	272	
витрати на електроенергію	1076/4	45	22	70	-48	318	
інф.-технічне обслуговування	1076/5				0		
експлуатаційні витрати, в тому числі	1076/6	7	12	10	2	83	
послуги зв'язку	1076/6/1	1	1	1	0	100	
касове обслуговування	1076/6/2	3	5	5	0	100	
охорона приміщення	1076/6/3	1	2	1	1	50	
експлуатаційні витрати	1076/6/4	1	3	2	1	67	
водопостачання, дератизація	1076/6/5	1	1	1	0	100	
придбання акумулятора для катафалку	1076/6/6				0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	5	0	8	-8		
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсів різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	5	0	8	-8		
виплати по лікарн.листках, мат допомога	1085/1	5		3	-3		
судовий збір	1085/2				0		
спецодяг	1085/3				0		
списання витрат (грошових коштів в украденому касовому апараті, 1 фальшиві купюри 500 грн)	1085/4			5	-5		
штрафи, пені	1085/5				0		
інші витрати (адм збір, інф землевпоряд)	1085/6				0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	92	457	106	351	23	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	17	0	1	-1		
відсотки отримані по депозиту	1120/1	17		1	-1		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	35	0	0	0		
розрахунки по дивидендам за 2017 р	1130/1	35			0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	186	212	9	203	4	
доходи від амортизації	1150/1	186	212	9	203	4	

1	2	3	4	5	6	7	8
програма реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1150/2				0		
курсів різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	9	3	8	-5	267	
профнески	1160/1		3		3		
витрати на поховання родичів працівників КП (зг Колдоговору)	1160/2	9		7	-7		
витрати на землеустрій за програмою реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1160/3				0		
залишкова вартість необоротних активів при списанні (касового апарату Датекс у зв'язку з крадіжкою)	1160/4			1	-1		
курсів різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	251	666	108	558	16	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	25	-25		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	251	666	83	583	13	
прибуток	1201	251	666	83	583	13	
збиток	1202	0	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-5	0	-8	8		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-18	0	1	-1		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	177	209	1	208	1	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	4212	6403	4971	1432	78	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	3961	5737	4888	849	85	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	92	457	106	351	23	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	327	331	141	190	43	
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	419	788	247	541	31	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	317	688	470	218	68	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	13	16	6	10	38	
витрати на паливо та енергію	1502	304	672	464	208	69	
Витрати на оплату праці	1510	1947	3353	2826	527	84	
Відрахування на соціальні заходи	1520	417	718	602	116	84	
Амортизація	1530	327	331	141	190	43	
Інші операційні витрати	1540	909	644	816	-172	127	
Усього	1550	3917	5734	4855	879	85	

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 звітної періоду	2000	381	552	61	491	11
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	440	0	440	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	100		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	0	340		340	0
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 звітної періоду	2070	632	778	144	634	19
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	440	0	440	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	100	0	100	
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	340	0	340	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	25	-25	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	333	150	66	84	44
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130				0	
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	381	663	553	110	83
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	350	604	509	95	84
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	1	9	2	7	22
плата за землю	2146/1	1	9	2	7	22
інші платежі (розшифрувати)	2147	30	50	42	8	84
рентна плата за спецоводвикористання	2147/1	0		0	0	
військовий збір	2147/2	30	50	42	8	84
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	417	718	602	116	84
Усього виплат	2200	1131	1971	1246	725	63

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	251	666	108	558	16
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	327	331	141	190	43
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	-212	0	-212	0
заборгованість з внеску до цільового фонду міської ради	3030/1				0	
коригування амортизації	3030/2	186		9	-9	
коригування на дохід від безоплатно отриманих основних засобів	3030/3				0	
коригування на доходи від амортизації	3030/4	-186	-212	-9	-203	4
коригування суми нерозподіленого прибутку	3030/5	0		0	0	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	578	785	249	536	32
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-577	0	-1294	1294	
коригування на динаміку запасів, незавершеного виробництва, товарів, дебіторської заборгованості, витрати майбутніх періодів, інш обор активів	3050/1	-577		-1294	1294	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-130	0	751	-751	
коригування на динаміку поточної кредиторської заборгованості, доходів майбутніх періодів, інших поточних зобов'язань	3060/1	-130		751	-751	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-129	785	-294	1079	-38
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	25	-25	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-129	785	-319	1104	-41
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	558	1000	0	1000	
придбання (виготовлення) основних засобів (передача від УРЕА екскаватора-навантажувача, придб 3-х а/м)	3270/1				0	
придбання реєстратора розрах операц-рро	3270/2				0	
Придбання навантажувача з причепом	3270/3				0	
придбання екскаватору-навантажувача	3270/4				0	
Внесок до статутного фонду (на придб трактора)	3270/5				0	
Придбання причепа до трактора	3270/6				0	
Придбання автомийки	3270/7				0	
Прийняття на баланс осн засобів 9 кладовищ смт Таромське згідно з ріш місьради №07.09.2017 №26/13	3270/8	539			0	
Придбання снігоприбиральної лопати (за рахунок залишку невикористаних коштів як внесок до статутного фонду 2016р)	3270/9	19				

1	2	3	4	5	6	7
Придбання мікроавтобуса для подальшого використання підприємством в якості ритуального транспорту (катафалку)	3270/10		1000		1000	
придбання тримеру	3270/9				0	
Капітальне будівництво	3280	0	0	0	0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290	0	0	0	0	
проект землеустрою	3290/1				0	
Придбання антивірусної програми	3290/2				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	6	0	0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (касов. апарат)	3310/1	6			0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-564	-1000	0	-1000	
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	0	0	
Будівництво водопроводу по вул. Мукачівській та вул. Богуна (Кладовище Дівка-2)	3470/1				0	
проект землеустрою	3470/2				0	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	253	1000	1000	0	
збільшення додаткового капіталу	3480/1	253			0	
внески до статутного фонду	3480/2		1000	1000	0	
доходи згідно програми реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська 2016-2020р.	3480/3				0	
Витрати					0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	100	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	3500	0	340	0	340	0
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	-178	178	
Вибуття додаткового капіталу	3570/1			-178	178	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	253	-440	1178	-1618	-268
Грошові кошти:					0	
на початок періоду	3600	2513	1345	1267	78	94
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620	2766	690	2126	-1436	308
Чистий грошовий потік	3630	-440	-655	859	-1514	-131

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, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	564	1000	0	1000	
капітальне будівництво	4010			0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів (розш в табл. Джерела кап інвестиц)	4020	564	1000	0	1000	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			0	0	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040			0	0	0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"

(посада)



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	22,9	28,1	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	10,5	4,979	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,025	0,008	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,031	0,010	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,063	0,017	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		4,5	11,4	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	4,2	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	2,0	1,5	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		1,7	0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,1	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, 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 I квартал 2019 р

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" Дніпропетровської 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, безрідних громадян.

Найменування показника	план звітного періоду минулого року	факт звітного періоду минулого року	плановий рік, усього	план звітного періоду	факт звітного періоду	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	15		14	18	18	-	100,0
професіонали	2		2	5	5	-	100,0
фахівці	8		8	4	4	-	100,0
технічні службовці	19		15	8	7	(1,0)	87,5
робітники	114		84	137	95	(42,0)	69,3
інші категорії	-						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	65		65	88	120	32,0	136,4
адміністративно-управлінський персонал	302		303	449	507	58,0	112,9
працівники	2 028		1 579	2 816	2 199	(617,0)	78,1
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	79		79	107	146	39,0	136,4
адміністративно-управлінський персонал	365		366	548	613	65,2	111,9
працівники	2 463		1 919	3 436	2 669	(766,5)	77,7
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	-						
директор	21 641		21 641	29 358	32 004	2 646,0	109,0
адміністративно-управлінський персонал	11 185		11 222	14 970	14 570	(400,0)	97,3
працівники	4 537		4 658	5 278	5 523	245,0	104,6
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	-						
директор	26 402		26 402	29 358	40 000	10 642,0	136,2
адміністративно-управлінський персонал	13 519		13 556	14 970	16 919	1 949,0	113,0
працівники	5 510		5 815	5 829	6 213	384,0	106,6

3 01.01.2019 р посадовий оклад директора - 32004 грн (виходячи з прожиткового мінімуму 1921 грн.) Середньомісячний дохід директора за звітний період визначений з врахуванням виплачених премій за погодженням з Департаментом благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради

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

Код за ЄДРПОУ	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	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Послуги з утримання міських кладовищ	30	40	1 828	3	609 333	1 989	3	663 000	161	0	53667	109	100	109	
Послуги щодо поховання одиноких, безділних громадян, осіб	4	5	268	137	1 956	234	150	1 560	-34	13	-396	87	110	80	
Послуги поховання загинлих під час проведення АТО															
Поховання населення (могили)	49	45	3 049	2 175	1 402	2 230	1 752	1 273	-819	-423	-129	73	81	91	
Реалізація ритуальної атрибутики та ритуальних послуг	17	10	1 046	4 796	218	508	4 697	108	-538	-99	-110	49	98	50	
Усього	100	100	6 191			4 961						80			

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		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				

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами					інші витрати
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1				0						
2				0						
				0						
Усього				0	0	0	0	0	0	

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати					вхідні, +/виконання, %
					Усього на рік	план	факт	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	№б/н від 29.06.2017	RENAULT	Службові поїздки	01.07.2017	120	30	24	-6	80	
					0					
Усього					120	30	24	-6	80	

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. гривень (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього		
		План	Факт	відхилення, +/-	План	Факт	відхилення, +/-	План	Факт	відхилення, +/-	План	Факт	відхилення, +/-	План	Факт	відхилення, +/-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Придбання мікроавтобуса для поштового використання підприємством в якості ритуального транспорту (катафалку)					1000										
Усього		0	0	0	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	1000	0	-1000
Відсоток																

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік			у тому числі			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стат розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, яким його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	інші джерела (кошти міського бюджету)	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (кошти міського бюджету)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1													
Усього			0	0	0		0	0	0	0	12	13	

Керівник Директор КП "Ритуальна служба" (посада)

О.В.Тюменцев (ініціали, прізвище)



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

ПІН 327021904623

№ 167 від 24.04.2019р.

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради
за I квартал 2019 року

За підсумками I кварталу 2019 року чистий дохід від реалізації продукції склав 4961 тис. грн. або 80 % від запланованого обсягу, у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року – 123,7 %.

Витрати - 4855 тис. грн. або 85 % від плану і 123,9 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

Фінансовий результат від операційної діяльності – прибуток у сумі 106 тис. грн., Фінансовий результат від операційної діяльності за аналогічний період минулого року склав 251 тис. грн. З урахуванням інших доходів (доходів від амортизації, відсотків отриманих від депозиту), інших витрат (витрати з податку на прибуток) - чистий фінансовий результат (прибуток) за звітний період становить 83 тис. грн..

В звітному періоді вартість окремих видів ритуальних послуг (могили) не змінювалась. Тарифи на вказані послуги встановлені 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».

Для забезпечення своєчасного та якісного виконання завдань, передбачених статутом КП «Ритуальна служба», в звітному періоді отримано 1 млн грн (внески до статутного фонду) для придбання мікроавтобуса для подальшого використання підприємством в якості ритуального транспорту (катафалку). Закупівлю оголошено на ProZorro (ID: UA-2019-04-22-001830-с).

Головний економіст



О.Б.Байцан