



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

*27.02.2024*

№ 5-27/2

Про внесення змін до рішення виконавчого комітету міської ради від 24.10.2023 № 5-24/10 «Про затвердження фінансового плану на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради»

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», ч. 1 ст. 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради від 02.02.2024 вх. № 8/645 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Внести зміни до рішення виконавчого комітету міської ради від 24.10.2023 № 5-24/10 «Про затвердження фінансового плану на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради» (зі змінами), виклавши фінансовий план на 2024 рік Комунального підприємства «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради, у новій редакції (додається).

Міський голова

Борис ФІЛАТОВ

В. о. міського голови

О. О. Санжара



Розглянуто

Департамент торгівлі та реклами Дніпровської міської ради

Пильченко А.О.

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план)

М.П.

ЗАТВЕРДЖЕНО



27.08.2024 № 5-24/д  
(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

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

М.П.

	2024	Рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради	за СДРПОУ	21927416
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Дніпро	за КОАТУУ	1210137500
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.	за КВЕД	82.99
Одиниця виміру, тис. гривень без десятикових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників			
Місцезнаходження			
Телефон	0631865575		
Прізвище та ініціали керівника	Гугніна Ольга Олександрівна		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	55 735	54 192	64 000	60 544	69 184	73 958	79 061	84 516
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	15 576	33 860	17 111	17 381	18 497	19 773	21 137	22 595
Валовий прибуток/збиток	1020	40 159	20 332	46 889	43 163	50 687	54 185	57 924	61 921
Адміністративні витрати	1040	9 675	13 958	10 539	10 540	11 393	12 179	13 019	13 917
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	92	0	30	31	32	34	36	38
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	30 576	6 374	36 380	32 654	39 326	42 040	44 941	48 042
ЕБІТДА	1410	30 857	6 817	36 887	33 039	39 875	42 626	45 567	48 711
Рентабельність ЕБІТДА	5010	55,36	12,58	57,64	54,57	57,64	57,64	57,64	57,64
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	624	337	220	875	238	254	272	291
Фінансовий результат до оподаткування	1170	31 200	6 711	36 600	33 529	39 564	42 294	45 213	48 333
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	5 616	1 208	6 588	6 035	7 122	7 613	8 138	8 700
Чистий фінансовий результат	1200	25 584	5 503	30 012	27 494	32 442	34 681	37 075	39 633
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0,10	0,47	0,45	0,47	0,47	0,47	0,47
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	23 409	5 035	27 461	25 157	21 412	22 890	24 469	26 158
Податок на прибуток підприємств	2110	5 616	1 208	6 588	6 035	7 122	7 613	8 138	8 700
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	10 841	10 688	12 160	11 860	13 145	14 052	15 022	16 059
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	3 418	4 256	3 387	4 572	3 661	3 914	4 184	4 473
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3 807	4 726	3 704	5 054	4 004	4 280	4 575	4 891
Усього виплат	2200	47 091	25 913	53 300	52 678	49 344	52 749	56 388	60 281
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
Грошові кошти на початок періоду	3600	11 156	3 674	12 572	13 133	11 681	10 717	9 686	8 583
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	26 368	2 976	26 731	25 153	28 896	30 890	33 021	35 299
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-865	-600	-157	-469	-170	-182	-195	-208
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-23 526	-5 132	-27 465	-25 245	-29 690	-31 739	-33 929	-36 270
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	13 133	918	11 681	12 572	10 717	9 686	8 583	7 404

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	865	600	157	469	170	182	195	208
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	1,40	1,63	2,23	1,82	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	4,94	1,79	12,99	8,24	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,40	9,91	0,00	0,28	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	894	561	653	967	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	17 329	2 820	12 802	14 139	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	13 133	918	11 681	12 572	x	x	x	x
Усього активи	6030	18 223	3 381	13 455	15 106	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 484	200	1 000	1 221	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	11 557	110	10 145	10 548	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	13 041	310	11 145	11 769	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	5 182	3 071	2 310	3 337	x	x	x	x

Директор підприємства  
(посада)



Ольга ГУГНІНА  
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					І квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	55 735	54 192	60 544	15 780	31 862	47 860	64 000	
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	1000/1	46 323	46 000	50 282	13 235	26 777	40 230	53 820	
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	1000/2	9 218	8 000	10 103	2 525	5 050	7 575	10 100	
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонуванням тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаженням та транспортування до місця тимчасового зберігання	1000/3	165	160	116	15	25	40	60	
Плата за зберігання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	1000/4	29	32	43	5	10	15	20	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	15 576	33 860	17 381	4 199	8 465	12 733	17 111	
витрати на сировину та основні матеріали	1011								
витрати на паливо	1012	340	1 000	461	120	260	445	580	
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014	10 660	14 279	12 007	2 856	5 713	8 569	11 425	
відрахування на соціальні заходи	1015	2 284	3 095	2 556	599	1 198	1 797	2 397	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	181	280	103	30	75	109	145	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів, амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1017	373	443	416	172	294	388	537	
інші витрати (розшифрувати)	1018	1 738	14 763	1 838	422	925	1 425	2 027	
поліграфічні послуги (широкоформатний друк)	1018/1	22	50	34	15	30	45	60	
відновлення порушеного стану об'єктів благоустрою (знесення/демонтаж тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаження та транспортування до місця тимчасового зберігання) та/або поточний ремонт об'єктів благоустрою, у т.ч. їх окремих пошкоджених елементів (частин)	1018/2	554	13 400	464	72	225	375	627	
резерв відпусток	1018/3	1 162	1 313	1 340	335	670	1 005	1 340	
Валовий прибуток (збиток)	1020	40 159	20 332	43 163	11 581	23 397	35 127	46 889	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	92	0	31	0	30	30	30	
інші надходження грошових коштів	1031	92		31		30	30	30	
відсотки за депозитом	1032			0					
повернення судового збору	1033								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	9 675	13 958	10 540	2 648	5 346	7 927	10 539	
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	47	48	22	6	23	27	28	
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046	3	8	4	3	6	8	10	
витрати на зв'язок	1047		12						
витрати на оплату праці	1048	5 131	7 549	6 089	1 486	2 971	4 457	5 942	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 129	1 631	1 337	327	654	981	1 307	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050								
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	1 900	2 000	1 558	390	780	1 190	1 600	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультаційні та інформаційні послуги	1055	88	190	107	30	60	90	120	
юридичні послуги	1056	50	50	50	13	25	38	50	
послуги з оцінки майна	1057		3		3	3	3	3	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	9	90	58	15	30	45	60	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	8	38	1	3	6	10	12	
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	1 310	2 339	1 314	372	788	1 078	1 407	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
комунальні та експлуатаційні послуги	1062/1	224	510	221	120	180	220	300	
послуги охорони та тех. обслуг. пожежної сигналізації	1062/2	20	60	20	6	12	17	23	
банківські послуги	1062/3	43	58	57	17	34	51	68	
поштові послуги та інтернет	1062/4	9	30	11	5	10	15	20	
канцелярські товари та МБП, витратний матеріал, заправка картриджів, електричне устаткування, апаратура та обладнання, комплектуючі та запасні частини тощо	1062/5	47	350	122	10	130	140	150	
судовий, виконавчий, адміністративний збори, штрафи, пені (у т.ч. минулих періодів)	1062/6	42	135	35	11	22	32	46	
резерв відпусток	1062/7	547	756	690	175	345	520	690	
лікарняні та ЄСВ, нецільова допомога	1062/8	378	400	158	25	50	75	100	
інше	1062/9		40		3	5	8	10	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	30 576	6 374	32 654	8 933	18 081	27 230	36 380	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0	0	0	0	0	0	
відсотки за депозитом	1120/1								
помилково перераховані кошти	1120/2								
повернення судового збору	1120/3								
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	624	337	924	217	219	220	220	
амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1150/1	113	90	106	70	71	71	71	
відсотки за депозитом	1150/2	507	240	817	145	145	145	145	
списання безоплатно отриманих запасів	1150/3	4	7	1	2	3	4	4	
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	0	0	49	0	0	0	0	
Списання залишкової вартості основних фондів	1160/1								
безоплатна передача палива	1160/2			49					
Фінансовий результат до оподаткування	1170	31 200	6 711	33 529	9 150	18 300	27 450	36 600	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	5 616	1 208	6 035	1 647	3 294	4 941	6 588	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	25 584	5 503	27 494	7 503	15 006	22 509	30 012	
прибуток	1201	25 584	5 503	27 494	7 503	15 006	22 509	30 012	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	92	0	31	0	30	30	30	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	624	337	875	217	219	220	220	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	56 451	54 529	61 499	15 997	32 111	48 110	64 250	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	30 867	49 026	34 005	8 494	17 105	25 601	34 238	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	30 576	6 374	32 654	8 933	18 081	27 230	36 380	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	373	443	416	172	294	388	537	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	92	0	31	0	30	30	30	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	30 857	6 817	33 039	9 105	18 345	27 588	36 887	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	340	1 000	461	120	260	445	580	
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502	340	1 000	461	120	260	445	580	
Витрати на оплату праці	1510	15 791	21 828	18 096	4 342	8 684	13 026	17 367	
Відрахування на соціальні заходи	1520	3 413	4 726	3 893	926	1 852	2 778	3 704	
Амортизація	1530	373	443	416	172	294	388	537	
Інші операційні витрати	1540	5 334	19 821	5 104	1 287	2 721	4 023	5 462	
Усього	1550	25 251	47 818	27 970	6 847	13 811	20 660	27 650	

Директор підприємства  
(посада)



(підпис)

Ольга ГУГНІНА  
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	3 730	4 289	5 078	3 321	3 321	3 321	3 321
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	23 409	5 035	25 157	6 865	13 731	20 596	27 461
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	3 837	825	4 124	1 125	2 251	3 376	4 502
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	19 572	4 210	21 033	5 740	11 480	17 220	22 959
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	827	4 700	4 094	2 000	2 500	3 000	3 572
матеріальне заохочення працівників	2060/1	810	4 700	4 094	2 000	2 500	3 000	3 572
витрати на охорону праці	2060/2	17						
коригування суми непокритого збитку	2060/3							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	5 078	57	3 321	1 959	2 096	2 234	2 300
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	23 409	5 035	25 157	6 865	13 731	20 596	27 461
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	3 837	825	4 124	1 125	2 251	3 376	4 502
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	19 572	4 210	21 033	5 740	11 480	17 220	22 959
Податок на прибуток підприємств	2110	5 616	1 208	6 035	1 647	3 294	4 941	6 588
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	10 841	10 688	11 860	2 998	6 054	9 093	12 160
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	3 418	4 256	4 572	847	1 693	2 540	3 387
аквизитний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	3 155	3 929	4 220	782	1 563	2 345	3 126
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	263	327	352	65	130	195	261
військовий збір	2147/1	263	327	352	65	130	195	261
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3 807	4 726	5 054	926	1 852	2 778	3 704
Усього виплат	2200	47 091	25 913	52 678	13 283	26 624	39 948	53 300

Директор підприємства  
(посада)



Ольга ГУГІНА  
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	31 200	6 711	33 529	9 150	18 300	27 450	36 600
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	373	443	416	172	294	388	537
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	860		-264	-50	-100	-150	-221
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та цільове фінансування у розмірі амортизації	3030	-827	-4 700	-4 114	-2 067	-2 567	-3 067	-3 639
коригування суми амортизації	3030/1							
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритего збитку	3030/2	-85		-178				
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритего збитку	3030/3	-827	-4 700	-4 094	-2 000	-2 500	-3 000	-3 572
безоплатно отримані на баланс основні засоби	3030/4			-3	-67	-67	-67	-67
списані основні засоби	3030/5	85		161				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	31 606	2 454	29 567	7 205	15 927	24 621	33 277
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-3 261	-170	2 630	200	145	388	445
запаси	3050/1	-241	-30	-72	130	20	140	73
дебіторська заборгованість	3050/2	-3 064	-120	2 668	50	100	200	304
витрати майбутніх періодів	3050/3	-6	-20	4	10	-5	-2	0
інші оборотні активи	3050/4	50		30	10	30	50	68
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	3 639	1 900	-1 009	-95	-195	-295	-403
кредиторська заборгованість	3060/1	930	1 700	-1 777	5	5	5	9
інші поточні зобов'язання	3060/2	2 709	200	768	-100	-200	-300	-412
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	31 984	4 184	31 188	7 310	15 877	24 714	33 319
Сплачений податок на прибуток	3080	5 616	1 208	6 035	1 647	3 294	4 941	6 588
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	26 368	2 976	25 153	5 663	12 583	19 773	26 731
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	865	600	469	157	157	157	157
транспортні засоби	3270/1	861						
офісна техніка та інвентар	3270/2	4						
комп'ютерне обладнання	3270/3		600	469	157	157	157	157
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	0	0	0	0	0	0
збільшення незавершених капітальних інвестицій	3310/1							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-865	-600	-469	-157	-157	-157	-157
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>								
Надходження								
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							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470							
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	3 837	825	4 124	1 125	2 251	3 376	4 502
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	19 572	4 210	21 033	5 740	11 480	17 220	22 959
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	117	97	88	2	3	4	4
Зменшення власного капіталу	3570/1	117	97	88	2	3	4	4
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-23 526	-5 132	-25 245	-6 867	-13 734	-20 600	-27 465
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	11 156	3 674	13 133	12 572	12 572	12 572	12 572
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	13 133	918	12 572	11 211	11 264	11 588	11 681
Чистий грошовий потік	3630	1 977	-2 756	-561	-1 361	-1 308	-984	-891

Директор підприємства  
(посада)



Ольга ГУГІНА  
(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	865	600	469	157	157	157	157
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	861	600	469	157	157	157	157
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	4						
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор підприємства  
(посада)



Ольга ГУГІНА  
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	72,05	71,29	71,29	73,26	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	55,36	54,57	54,57	57,64	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	1,40	1,82	1,82	2,23	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	4,94	8,24	8,24	12,99	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,46	0,45	0,45	0,47	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		0,42	0,36	0,36	0,30	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,40	0,28	0,28	0,002	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	1,50	1,34	1,34	0,01	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		2,32	1,13	1,13	0,29	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,02	0,01	0,01	0,002	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,95	0,83	0,83	0,89	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 підприємства  
(посада)



Ольга ГУТІНА  
(ініціали, прізвище)

Інформація  
до фінансового плану на 2024 рік  
Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради  
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме): Комунальне підприємство «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради є комунальним унітарним комерційним підприємством та правонаступником Комунального підприємства побутового обслуговування населення «Ластіва» Дніпропетровської міської ради, яке було створено відповідно до наказу Комітету комунального майна Дніпропетровської міської Ради народних депутатів від 24.01.1995 №16-11 (зарєєстровано Виконкомом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів 09.02.1995). До травня 2021 року підприємство перебувало у стані припинення діяльності. Тобто, протягом минулого (2021) року здійснювало господарчо-фінансову діяльність лише протягом 7 місяців. Підприємство здійснює свою діяльність у сфері благоустрою (щодо використання об'єктів благоустрою міста не за їх функціональним призначенням) та у сфері реклами (щодо розташування рекламних засобів на території, яка перебуває у комунальній власності) на підставі рішення міської ради від 26.05.2021 №99/7 «Про затвердження Статуту КП «Дніпровські активи» (у новій редакції)». Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпро в особі Дніпровської міської ради, код ЄДРПОУ 21927416, місцезнаходження: 49000, м. Дніпро, проспект Лесі Українки, буд.55.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	План поточного року	Плановий рік	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
I	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	11	10	10	10	100,0%	100,00%
професіонали	51	37	41	41	100,0%	110,81%
фахівці	8	7	7	7	100,0%	100,00%
технічні службовці	2	2	1	1	100,0%	50,00%
робітники	6	3	6	6	100,0%	200,00%
інші категорії	-	-	-	-	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	346	516	456	456	100,0%	88,37%
адміністративно-управлінський персонал	6 369	4 615	7 093	5 486	77,3%	118,87%
працівники	12 987	10 660	14 279	11 425	80,0%	107,18%
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	422	629	556	556	100,0%	88,39%
адміністративно-управлінський персонал	7 745	5 631	8 624	6 693	77,6%	118,86%
працівники	15 808	12 944	17 374	13 822	79,6%	106,78%
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	28 800	28 370	38 000	38 000	100,0%	133,94%
адміністративно-управлінський персонал	19 053	16 859	22 816	25 400	111,3%	150,66%
працівники	15 576	12 458	16 688	20 698	124,0%	166,14%
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	28 800	42 995	38 000	38 000	100,0%	88,38%
адміністративно-управлінський персонал	27 937	25 641	31 111	25 400	81,6%	99,06%
працівники	18 660	20 658	20 515	20 698	100,9%	100,19%

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
I	2	3

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2022 рік				Плановий показник поточного року 2023 року				Фактичний показник поточного року за 2023 рік				Плановий 2024 рік			
	за минулий 2022 рік	за плановий 2023 рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	83,1	84,1	46 323	2814	16 462	46 000	2 600	17 692	50 282	2 740	18 351	53 820	2 600	20 700				
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	16,5	15,8	9 218	3245	2 841	8 000	3 300	2 424	10 103	3 244	3 114	10 100	3 200	3 156				
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонтажуванням тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаженням та транспортуванням до місця тимчасового зберігання	0,3	0,1	165	66	2 500	160	210	762	116	39	2 974	60	40	1 500				
Плата за збирання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	0,1	0,0	29	24	1 208	32	90	356	43	16	2 688	20	25	800				
Усього	100,0	100,0	55 735	-	-	54 192	-	-	60 544	-	-	64 000	-	-				

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборогованість на останню дату	Забезпечення
1	x	x	x		0	
Усього						

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок року		План із залучення коштів		План із повернення коштів		Заборогованість за кредитами на кінець року
	2	3	4	5	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
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					
				матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Усього													

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди				Сума орендної плати				
				I квартал	півріччя	9 місяців	рік	I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	6	7	8	9	10				
Усього				0	0	0	0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами			
		I квартал	півріччя	9 місяців	рік	I квартал	півріччя	9 місяців	рік	I квартал	півріччя	9 місяців	рік	I квартал	півріччя	9 місяців	рік	I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	157	157	157	157	0	0	0	0	157	157	157	157
Відсоток																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість будівництва	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	основні капітальні вкладень		фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього		Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити органи, яким затверджено, та відповідний документ)																								
						плановий рік	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)	І квартал	півріччя	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік	І квартал	півріччя	9 місяців	рік														
																					всього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																						
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Директор підприємства  
(посада)



(підпис)

Ольга ГУГІНА