

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Земград" Дніпровської міської ради	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	24241808
Територія Дніпропетровська	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		за КВЕД	82.99
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	47 осіб	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, просп. Пушкіна, 55		
Телефон	7706099		
Прізвище та ініціали керівника	Гугніна Ольга Олександрівна		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за I півріччя 2018 рік

(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 651	9 620	10 092	472	104,9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	535	5 376	4 842	-534	90,1
Валовий прибуток/збиток	1020	1 116	4 244	5 250	1 006	123,7
Адміністративні витрати	1040	670	3 918	4 089	171	104,4
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	0	0	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	446	326	1 161	835	356,1
EBITDA	1410	563	622	1 706	1 084	274,3
Рентабельність EBITDA	5010		0	0	0	261,4
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	8	18	10	225,0
Інші доходи/витрати	1320	175	254	443	189	174,4
Фінансовий результат до оподаткування	1170	621	588	1 622	1 034	275,9
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	112	0	292	292	
Чистий фінансовий результат	1200	509	588	1 330	742	226,2
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040		0	0	0	215,6
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	336	388	878	490	226,3
Податок на прибуток підприємств	2110	112	0	292	292	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	331	1 620	1 881	261	116,1
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	260	1 006	1 036	30	103,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	144	1 110	1 101	-9	99,2
Усього виплат на користь держави	2200	1 183	4 124	5 188	1 064	125,8
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	3	4	1	133,3
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-777	630	2 405	1 775	381,7
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-62	-62	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	1 496	-388	-1 321	-933	340,5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	719	245	1 026	781	418,8

	1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції		4000	1	0	62	62	
V. Коефіцієнтний аналіз							
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0	1	x	x	
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	1	1	2	x	x	
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0	0	0	x	x	
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи	6000	1 584	1 539	1 057	-482	68,7	
Оборотні активи	6010	1 733	791	1 435	644	181,4	
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	719	245	1 026	781	418,8	
Усього активи	6030	3 317	2 330	2 492	162	107,0	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	0	343	315	-28	91,8	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1 312	1 306	1 589	283	121,7	
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1 312	1 649	1 904	255	115,5	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0		
у тому числі фінансові запозичення	6080				0		
Власний капітал	6090	2 005	681	588	-93	86,3	

Начальник підприємства
(посада)



(підпис)

Гугніна О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період					пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1 651	9 620	10 092	472	104,9		
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	1000/1	1 651	9 500	9 416	-84	99,1		
Зберігання спеціальних конструкцій	1000/2		120	324	204	270,0		
Демонтаж рекламних засобів	1000/3	0		352	352			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	535	5 376	4 842	-534	90,1		
витрати на сировину та основні матеріали	1011							
витрати на паливо	1012	59	200	130	-70	65,0		
витрати на електроенергію	1013							
витрати на оплату праці	1014	304	2 890	2 624	-266	90,8		
відрахування на соціальні заходи	1015	54	610	576	-34	94,4		
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1	100	106	6	106,0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	117	296	545	249	184,1		
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	1 280	861	-419	67,3		
поліграфічні послуги (широкоформатний друк)	1018/1		350	112	-238	32,0		
демонтаж рекламних засобів	1018/2		930	749	-181	80,5		
Валовий прибуток (збиток)	1020	1 116	4 244	5 250	1 006	123,7		
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030							
курсові різниці	1031							
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	670	3 918	4 089	171	104,4		
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	3	6	3	-3	50,0		
витрати на аудиторські послуги	1045							
витрати на службові відрядження	1046		2					
витрати на зв'язок	1047	1	5	5	0	100,0		
витрати на оплату праці	1048	410	2 270	2 381	111	104,9		
відрахування на соціальні заходи	1049	90	500	524	24	104,8		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050							
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	42	556	565	9	101,6		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052							
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053							
організаційно-технічні послуги	1054							
консультаційні та інформаційні послуги	1055			1	1			
юридичні послуги	1056		99	99	0	100,0		
послуги з оцінки майна	1057		3		-3	0,0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058		8	2	-6	25,0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		8	16	8	200,0		
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	124	461	493	32	106,9		
комунальні та експлуатаційні послуги	1062/1	3	95	97	2	102,1		
послуги охорони та тех.обслуг.пожежної сигналізації	1062/2		238	222	-16	93,3		
банківські послуги	1062/3	1	16	14	-2	87,5		
поштові послуги та інтернет	1062/4		11	8	-3	72,7		
канцелярські товари, витратний матеріал та МБП	1062/5		65	111	46	170,8		
комплектуючі для обчислювальної техніки та заправка катриджів	1062/6		16	5	-11	31,3		
судовий збір	1062/7		20	32	12	160,0		

1	2	3	4	5	6	7	8
державний збір, штрафи	1062/8	120		4	4		
Витрати на збут, у тому числі:	1070						
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			
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	446	326	1 161	835	356,1	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120		8	18	10	225,0	
відсотки за депозитом	1120/1		8	18	10	225,0	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	175	254	443	189	174,4	
амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1150/1	117	254	443	189	174,4	
дохід від безоплатно отриманих активів	1050/2	58					
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						
курсові різниці	1161						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	621	588	1 622	1 034	275,9	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	112		292	292		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	509	588	1 330	742	226,2	
прибуток	1201		588	1 330	742	226,2	
збиток	1202						
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	0	0			
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	8	18	10	225,0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	175	254	443	189	174,4	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 826	9 882	10 553	671	106,8	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 317	9 294	9 223	-71	99,2	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	446	326	1 161	835	356,1	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	117	296	545	249	184,1	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
EBITDA	1410	563	622	1 706	1 084	274,3	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	59	200	130	-70	65,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501						
витрати на паливо та енергію	1502	59	200	130	-70	65,0	
Витрати на оплату праці	1510	714	5 160	5 005	-155	97,0	
Відрахування на соціальні заходи	1520	144	1 110	1 100	-10	99,1	
Амортизація	1530	117	296	545	249	184,1	
Інші операційні витрати	1540	171	2 528	2 151	-377	85,1	
Усього	1550	1 205	9 294	8 931	-363	96,1	

Начальник підприємства
(посада)



Гугніна О.О.
(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	0	-690	-690	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	336	388	878	490	226,3
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	76	88	200	112	227,3
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	260	300	678	378	226,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	200	102	-98	51,0
матеріальне заохочення працівників	2060/1	0	200	94	-106	47,0
списання дебіторської заборгованості	2060/2	0		5	5	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	2060/3	0		3	3	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	173	-690	-340	350	49,3
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	336	388	878	490	226,3
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	76	88	200	112	227,3
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	260	300	678	378	226,0
Податок на прибуток підприємств	2110	112		292	292	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	331	1 620	1 881	261	116,1
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	260	1 006	1 036	30	103,0
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	129	929	926	-3	99,7
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	120		33	33	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1					
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	120		33	33	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146					
інші платежі (розшифрувати)	2147	11	77	77	0	100,0
військовий збір	2147/1	11	77	77	0	100,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	144	1 110	1 101	-9	99,2
Усього виплат	2200	1 183	4 124	5 188	1 064	125,8

Начальник підприємства
(посада)



Гутніна О.О.
(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	621	588	1 622	1 034	275,9
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	117	296	545	249	184,1
збільшення (зменшення) забезпечень	3010			-29	-29	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-1 700	-254	-101	153	
коригування сум амортизації	3030/1	1 468	-254	0	254	
коригування суми непокритого збитку	3030/2			-101	-101	
безоплатно отримане майно	3030/3	-3 168				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-962	630	2 037	1 407	323,3
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-1 015		377	377	
запаси	3050/1	-256		216	216	
дебіторська заборгованість	3050/2	-758		163	163	
витрати майбутніх періодів	3050/3	0		-3	-3	
інші оборотні активи	3050/4	-1		1	1	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	1 312		283	283	
кредиторська заборгованість	3060/1	593		-297	-297	
інші поточні зобов'язання	3060/2	719		580	580	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-665	630	2 697	2 067	428,1
Сплачений податок на прибуток	3080	112	0	292	292	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-777	630	2 405	1 775	381,7
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270			9	9	
вимірювальна техніка	3270/1			9	9	
оргтехніка	3270/2					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290			24	24	
програмне забезпечення	3290/1			24	24	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310			29	29	
інструменти	3310/1			24	24	
побутова техніка	3310/2			5	5	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-62	-62	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	1 832		-443	-443	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
Інші надходження (розшифрувати)	3480					

1	2	3	4	5	6	7
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	336	388	878	490	226,3
Перерахування коштів державі як власнику	3500					
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					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	1 496	-388	-1 321	-933	340,5
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	0	3	4	1	
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	719	245	1 026	781	418,8
Чистий грошовий потік	3630	719	242	1 022	780	422,3

Начальник підприємства
(посада)



Гугніна О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1	0	62	62	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			9	9	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			29	29	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1		24	24	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Начальник підприємства
(посада)



(підпис)

Гугніна О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця 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	0,4	0,5	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	0,1	0,2	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,3	0,5	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,9	2,3	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,1	0,1	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		2,7	1,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,4	0,3	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,6	0,9	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		0,0	0,1	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,5	0,7	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					

Начальник підприємства
(посада)

(підпис)

Гугніна О.О.
(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за I півріччя 2018 року

Комунальне підприємство "Земград" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт 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		9	13	13	13	0	100,0
професіонали		6	13	13	13	0	100,0
фахівці		9	23	23	23	0	100,0
технічні службовці		2	2	2	2	0	100,0
робітники		5	5	5	5	0	100,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		121	231	131	131	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал		303	4 235	2 139	2 250	111	105,2
працівники		290	5 735	2 890	2 624	-266	90,8
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		147	282	159	159	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал		369	5 167	2 611	2 745	134	105,1
працівники		341	6 950	3 500	3 200	-300	91,4
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор		34 477	18 880	18 880	21 777	2 897	115,3
адміністративно-управлінський персонал		21 627	14 641	14 641	15 000	359	102,5
працівники		18 153	10 934	10 934	14 580	3 646	133,3
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор		34 477	18 880	18 880	22 217	3 337	117,7
адміністративно-управлінський персонал		21 627	19 182	19 182	14 782	-4 400	77,1
працівники		18 153	14 712	14 712	15 552	840	105,7

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

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

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

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

Найменування показника	План				Факт				Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	
I	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Тимчасове користування місцями розташування рекламних	9500	1	9500	9416	1	9416	-84	1	-84	99,1	100			
Зберігання спеціальних конструкцій	120	1	120	324	1	324	204	1	204	270,0	100			
Демонтаж рекламних засобів				352	1	352	352	1	352		100			
Усього	9 620		9 620	10 092		10 092	472		472					

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
I	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

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

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

[illegible]

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

[illegible]

8. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

[illegible]

Начальник підприємства
(посада)

Гутніна О.О.
(ініціали, прізвище)



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Земград» Дніпровської міської ради
за I півріччя 2018 року

Комунальне підприємство «Земград» Дніпровської міської ради (далі – КП «Земград») є комунальним унітарним комерційним підприємством, підпорядкованим департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради, яке перебуває у комунальній власності територіальної громади міста та надає послуги з розташування рекламних засобів на місцях.

Статут підприємства у новій редакції затверджено рішенням Дніпровської міської ради від 13.04.2017 № 69/19, згідно з яким підприємство за зазначеним видом діяльності фактично розпочало діяльність з червня 2017 року.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) КП «Земград» за I півріччя 2018 року склав 10 092 тис.грн., що на 472,0 тис.грн., або на 4,9 % перевищило плановий показник.

Основним джерелом отримання доходу КП «Земград» є отримання плати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів відповідно до Положення про порядок оплати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів у м. Дніпропетровську, затвердженого рішенням міської ради від 18.02.2004 № 29/15.

При цьому, під час проведення розрахунків з розповсюджувачами зовнішньої реклами КП «Земград» застосовувало базовий розмір плати за 1 кв.м площі, введений в дію з 01.01.2012 рішенням міської ради від 14.09.2011 № 37/15, який протягом I півріччя 2018 року не змінювався.

Вирішальною причиною збільшення розміру чистого доходу стало посилення контролю за додержанням розповсюджувачами зовнішньої реклами вимог Порядку розміщення зовнішньої реклами в місті Дніпро, затвердженого рішенням виконкому Дніпропетровської міської ради від 31.08.2011 № 1148 (із змінами), зокрема вдосконалення претензійно-позовної роботи, у т.ч. шляхом застосування заходів досудового врегулювання господарських спорів.

Так, протягом I півріччя 2018 року розповсюджувачами зовнішньої реклами відповідно до п.2.12 розділу 2 Положення про порядок демонтажу та зберігання рекламних засобів в місті Дніпро, затвердженого рішенням виконкому Дніпропетровської міської ради від 31.08.2011 № 1148 (із змінами) було перераховано до КП «Земград» коштів у розмірі 324,0 тис.грн. в якості оплати вимушених витрат КП «Земград», пов'язаних з демонтажем та транспортуванням примусово демонтованих рекламних засобів, розміщених з порушенням встановленого порядку розміщення зовнішньої реклами в м. Дніпро. Крім того, протягом цього періоду розповсюджувачами зовнішньої реклами також було перераховано до КП «Земград» коштів у розмірі 352,0 тис.грн. в якості оплати вимушених витрат КП «Земград», пов'язаних із зберіганням цих примусово демонтованих рекламних засобів.

Витрати КП «Земград» за I півріччя 2018 року склали 8 931,0 тис.грн., що становить 96,1 % від планового показника.

Основними причинами зменшення витрат стало скорочення витрат на оплату праці (загалом на 155,0 тис.грн.), пов'язане із удосконаленням організаційно-штатної структури підприємства та значною плинністю персоналу (протягом

І півріччя 2018 року звільнено 58 працівників, прийнято на роботу – 43), зменшення видатків на поліграфічні послуги, а саме на широкоформатний друк (на 238,0 тис.грн.), та витрат на демонтаж рекламних засобів (на 181,0 тис.грн.).

Змінення показників амортизації основних засобів і нематеріальних активів пов'язано оприбуткуванням основних засобів відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 20.06.2018 №32/33 «Про внесення змін до рішення міської ради від 21.06.2017 № 25/22 «Про надання дозволу на передачу матеріальних цінностей з балансу КП «Управління з організації контролю у сфері благоустрою та розміщення зовнішньої реклами» та рішення Дніпровської міської ради від 20.06.2018 №33/33 «Про внесення змін до рішення міської ради від 15.02.2017 № 79/18 «Про надання дозволу на передачу матеріальних цінностей з балансу КП «Адміністративно-технічне управління».

Фінансовий результат КП «Земград» від операційної діяльності за І півріччя 2018 року склав 1 161,0 тис.грн., що майже в 3,5 рази перевищило плановий показник.

При цьому, чистий фінансовий результат (прибуток) підприємства склало 1 330,0 тис.грн., що на 742,0 тис.грн., або більше ніж у два рази перевищило запланований розмір прибутку.

Підприємство є платником податку на додану вартість за ставкою 20 % та платником податку на прибуток на загальних підставах. Крім того, на виконання рішення міської ради від 07.02.2007 № 4/10 КП «Земград» здійснює відрахування частини прибутку до фондів міського бюджету у розмірі 15 % до загального та 60 % до спеціального фондів.

За результатами фінансово-господарської діяльності у І півріччі 2018 року КП «Земград» перераховано до міського та державного бюджетів:

- внеску 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 200,0 тис.грн.;
- внеску 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 678,0 тис.грн.;
- податку на прибуток підприємств – 292,0 тис.грн.;
- податку на додану вартість – 1 881,0 тис.грн.

Крім того, КП «Земград» перераховано:

- єдиного соціального внеску на нараховану заробітну плату – 1 101,0 тис. грн.;
- податку на доходи фізичних осіб – 926,0 тис. грн.;
- військового збору – 77,0 тис. грн.

Протягом І півріччя 2018 року КП «Земград» не витрачало коштів на благодійну допомогу, на оплату консалтингових та аудиторських послуг, страхування та представницькі заходи, обмеження щодо яких встановлено вимогами постанови Кабінету Міністрів України від 29.11.2006 № 1673 «Про стан фінансово-бюджетної дисципліни, заходи щодо посилення боротьби з корупцією та контролю за використанням державного майна і фінансових ресурсів».

Також, протягом І півріччя 2018 року підприємством не здійснювалося залучення кредитних коштів.

Начальник підприємства



Гугніна О.О.