



**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«РОЗВИТОК ТЕРИТОРІЙ МІСТА»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

пр. Дмитра Яворницького, 75, к.612, м.Дніпро, 49000

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства
«Розвиток територій міста» Дніпровської міської ради за
2023 року.

Комунальне підприємство «Розвиток територій міста» ДМР здійснює діяльність у сфері функціонування атракціонів і тематичних парків (93.11) та інші види діяльності відповідно до статуту підприємства. В структуру підприємства входять адміністративний персонал.

Дохідна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги.

До статей витратної частини фінансового плану входять адміністративні витрати у сумі – 57795,0 тис.грн, у тому числі:

- витрати на оплату праці – 6009,0 тис.грн. та нарахування на оплату праці – 1291,0 тис.грн.;
- витрати на оренду службових автомобілів – 125,0 тис.грн.;
- консультаційні та інформаційні послуги – 30,0 тис.грн.;
- інші адміністративні витрати (оренда приміщення, витрати на паливо, матеріальні затрати, послуги телефонного зв'язку та Інтернет, пожежна безпека, придбання канцтоварів та хоз.товарів, послуги з друку, заправка картриджа, відшкодування комунальних послуг, послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування обладнання, послуги адвоката, послуги з проведення семінару, послуги з обслуговування комп'ютерів) – 26558,0 тис.грн.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 2023 рік:

- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1298,0 тис.грн.;
- Податок на доходи фізичних осіб – 1089,0 тис.грн.;
- Військовий збір – 91,0 тис.грн.

- Внесок 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 0,0 тис.грн.
- Податок на прибуток підприємств – 0,0 тис.грн.

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – 27 особи, у тому числі чисельність апарату підприємства 27 осіб. Середньомісячна заробітна плата – 17869,0 грн.

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у розрізі поточного періоду складає 22% та для працюючих інвалідів 8,41%. На підприємстві працює 2 інваліда.

Підприємство не є платником податку на додану вартість.

Директор



Олександр ЧУБ

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

Підприємство	КП "Розвиток територій міста" ДМР	Рік	за ЄДРПОУ	Коди	24241808
Організаційно-правова форма			за КОПФГ		150
Територія	Унітарне комунальне підприємство		за КОАТУУ		1210136600
Орган державного управління			за СПОДУ		
Галузь			за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	Функціонування спортивних споруд		за КВЕД		93.11
Одиниця виміру, тис. гривень			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності			Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	27				
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, 75				
Телефон	380 689 432 052				
Прізвище та ініціали керівника	Олександр ЧУБ				

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2023 рік
(І 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	0	0	0	0	#DIV/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	#DIV/0!
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	0	0	#DIV/0!
Адміністративні витрати	1040	18 548	81 081	57 795	-23 286	71,3
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	#DIV/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	18 325	81 081	57 718	-23 363	71,2
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-223	0	-77	-77	#DIV/0!
ЕБІТДА	1410	4 990	1 005	23 705	22 700	2 358,7
Рентабельність ЕБІТДА	5010	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	#DIV/0!
Інші доходи/витрати	1320	25	0	77	77	#DIV/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-196	0	0	0	#DIV/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#DIV/0!
Чистий фінансовий результат	1200	-196	0	0	0	#DIV/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	#DIV/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#DIV/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#DIV/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	938	1 296	1 180	-116	91,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 019	1 584	1 298	-286	81,9
Усього виплат на користь держави	2200	1 957	2 880	2 478	-402	86,0
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	4	4	#DIV/0!
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-307	0	49 321	49 321	#DIV/0!
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-14 609	-73 720	-59 111	504,6
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	311	14 609	24 395	9 786	167,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	#DIV/0!
Грошові кошти на кінець періоду	3620	4	0	0	0	#DIV/0!

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	0	14 609	73 720	59 111	504,6
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0	0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-2	0	0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0	0	0	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	133 784	138 938	207 879	68 941	149,6
Оборотні активи	6010	43	102	247	145	242,2
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	4	0		0	#DIV/0!
Усього активи	6030	133 828	139 040	208 126	69 086	149,7
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	#DIV/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	133 731	138 863	183 636	44 773	132,2
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	133 731	138 863	183 636	44 773	132,2
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	#DIV/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	#DIV/0!
Власний капітал	6090	97	-23	24 491	24 514	-106 482,6

Керівник

(посада)



(підпис)

Олександр ЧУБ

(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				0	#DIV/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	0	0	0		
витрати на сировину та основні матеріали	1011				0	#DIV/0!	
витрати на паливо	1012				0		
витрати на електроенергію	1013				0	#DIV/0!	
витрати на оплату праці	1014				0		
відрахування на соціальні заходи	1015				0	#DIV/0!	
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				0	#DIV/0!	
інші витрати (розшифрувати)	1018				0		
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	0	0	0	#DIV/0!	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	18 353	81 081	57 738	-23 343		
цільове фінансування (повнення обігових коштів)	1030/1	18 353	81 081	57 738			
курсові різниці	1031				0	#DIV/0!	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	18 548	81 081	57 795	-23 286		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0	#DIV/0!	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	50	120	125	5		
витрати на консалтингові послуги	1043				0	#DIV/0!	
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0	#DIV/0!	
витрати на службові відрядження	1046				0		
витрати на зв'язок	1047		10		-10	0,0	
витрати на оплату праці	1048	4 714	7 198	6 009	-1 189		
відрахування на соціальні заходи	1049	1 010	1 584	1 291	-293	81,5	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	5 213	1 005	23 782	22 777		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0	#DIV/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0	#DIV/0!	
організаційно-технічні послуги	1054		61		-61		
консультаційні та інформаційні послуги	1055	32	50	30	-20	60,0	
юридичні послуги	1056				0		
послуги з оцінки майна	1057				0	#DIV/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		6		-6	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0	#DIV/0!	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	7 529	71 047	26 558	-44 489	37,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1062/1				0	#DIV/0!	
витрати на паливо	1062/2	72	311	168	-143	54,0	
Хоз.товари	1062/3	3	15	14			

1	2	3	4	5	6	7	8
Придбання канцтоварів, ламп, стрічка сигнальна	1062/4	17	40	44			
Придбання засобів пожежогасіння	1062/5		14				
оренда приміщення	1062/6	273	265	265			
послуги виконання землевпорядних робіт	1062/7		98				
Оцінка вартості майна	1062/8		126				
інтернет, пожежна безпека	1062/9	8		5			
послуги з друку	1062/10			30			
придбання піска	1062/11			51			
календар квартальний	1062/12			99			
послуги з обслуговування комп'ютерів	1062/13			20			
послуги з виготовлення та розміщення інформаційної продукції	1062/14		40				
послуги адвоката	1062/15			40			
заправка катриджа	1062/16	2		6			
Послуги з проведення семінару	1062/17			45			
відшкодування комунальних послуг	1062/18	55	205	136			
Послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування обладнання	1062/19	7 099	69 933	25 635			
витрати на електроенергію	1062/20				0	#DIV/0!	
Витрати на збут, у тому числі:	1070				0	#DIV/0!	
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0	#DIV/0!	
витрати на оплату праці	1073				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074				0	#DIV/0!	
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0	#DIV/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	28		20	20		
лікарняні	1080/1	18		13			
відрахування на соціальні заходи	1080/2	10		7			
витрати на благодійну допомогу	1081				0	#DIV/0!	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0	#DIV/0!	
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085				0	#DIV/0!	
поточний ремонт елементів обладнання об'єктів благоустрою	1085/1				0	#DIV/0!	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-223	0	-77	-77		
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0	#DIV/0!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0	#DIV/0!	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (дохід від безоплатно отриманих активів), у тому числі:	1150	26		119	119	#DIV/0!	
дохід від безоплатно отриманих активів	1150/1			119	119	#DIV/0!	
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	1		42	42	#DIV/0!	
безоплатна передача дитячого майданчика	1160/1			42			
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-196	0	0	0	#DIV/0!	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0	#DIV/0!	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-196	0	0	0		
прибуток	1201				0	#DIV/0!	
збиток	1202				0		
Неконтрольована частка	1210				0	#DIV/0!	
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	18 325	81 081	57 718	-23 363	71.2	

1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	#DIV/0!	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	25	0	77	77	#DIV/0!	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	18 379	81 081	57 857	-23 224	71,4	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	18 577	81 081	57 857	-23 224	71,4	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-223	0	-77	-77	#DIV/0!	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	5 213	1 005	23 782	22 777	2 366,4	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402				0	#DIV/0!	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403				0	#DIV/0!	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0	#DIV/0!	
EBITDA	1410	4 990	1 005	23 705	22 700	2 358,7	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	92	366	376	10	102,7	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	20	55	208	153	378,2	
витрати на паливо та енергію	1502	72	311	168	-143	54,0	
Витрати на оплату праці	1510	4 732	7 198	6 022	-1 176	83,7	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 019	1 584	1 298	-286	81,9	
Амортизація	1530	5 213	1 005	23 782	22 777	2 366,4	
Інші операційні витрати	1540	7 519	70 928	26 337	-44 591	37,1	
Усього	1550	18 575	81 081	57 815	-23 266	71,3	

Керівник

(посада)



(підпис)

Олександр ЧУБ
(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	-16	-292	-214	78	73,3
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	#DIV/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	#DIV/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	#DIV/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020				0	#DIV/0!
Розвиток виробництва	2030				0	#DIV/0!
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031				0	#DIV/0!
Резервний фонд	2040				0	#DIV/0!
Інші фонди (розшифрувати)	2050				0	#DIV/0!
Інші цілі (розшифрувати)	2060			1	1	#DIV/0!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-214	-292	-215	77	73,6
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	#DIV/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101				0	#DIV/0!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102				0	#DIV/0!
Податок на прибуток підприємств	2110				0	#DIV/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120				0	#DIV/0!
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130				0	#DIV/0!
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	938	1 296	1 180	-116	91,0
акцизний податок	2141				0	#DIV/0!
рентна плата за транспортування	2142				0	#DIV/0!
плата за користування надрами	2143				0	#DIV/0!
податок на доходи фізичних осіб	2144	866	1 296	1 089	-207	84,0
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	#DIV/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	#DIV/0!
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	#DIV/0!
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	#DIV/0!
інші платежі (розшифрувати)	2147	72	108	91	-17	84,3
військовий збір	2147/1	72	108	91	-17	84,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 019	1 584	1 298	-286	81,9
Усього виплат	2200	1 957	2 880	2 478	-402	86,0

Керівник

(посада)

(підпис)

Олександр ЧУБ

(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	-196	0	0	0	#DIV/0!
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	5 213	1 005	23 782		
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-138 999	-1 005	-24 159		
коригування суми амортизації	3030/1	58 935	-1 005	-40		
безоплатно отримане обладнання	3030/2	-197 934		-24 198		
безоплатно отримані нематеріальні активи	3030/3					
передача дитячого майданчика з накопленою амортиз.	3030/4			80		
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритего збитку	3030/5			-1		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-133 982	0	-377		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-40		-207		
запаси	3050/1	-40		-207		
інші оборотні активи	3050/2					
дебіторська заборгованість	3050/3					
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	133 715		49 905		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-307	0	49 321		
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-307	0	49 321		
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		14 609	72 374		
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (мобільного телефону)	3290			1 346		
Придбання мобільного телефону	3290/1			1 346		
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-14 609	-73 720		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
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					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
Інші надходження	3480	311	14 609	24 395		
Інші надходження (збільшення додаткового капіталу)	3480/1	311		24 395		
Придбання програми	3480/2					
Придбання мобільного телефону	3480/3					
Збільшення додаткового капіталу	3480/4					
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0	0		

1	2	3	4	5	6	7
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	311	14 609	24 395		
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	0		4		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	4	0	0		
Чистий грошовий потік	3630	4	0	-4		

Керівник _____

(посада)

(підпис)

Олександр ЧУБ _____

(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	0	14 609	73 720	59 111	504,6
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		14 609	72 374		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			1 346		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник _____

(посада)

(підпис)

Олександр ЧУБ _____

(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	#DIV/0!	#DIV/0!	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	#DIV/0!	#DIV/0!	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-2,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	#DIV/0!	#DIV/0!	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		26,8	7,7	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,0	0,1	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	0,0	0,0	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	3,1	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		#DIV/0!	#DIV/0!	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення			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

(посада)

(підпис)

Олександр ЧУБ
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за 2023 рік
 КП "Розвиток територій міста" ДМР
 (найменування підприємства)

I. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме) Предметом господарської діяльності підприємства для реалізації зазначеної мети є: здійснення заходів, направлених на виявлення і задоволення потреб населення у забезпеченні якісними адміністративними, соціальними, комунальними, фізкультурно-оздоровчими та іншими послугами, формування здорового способу життя та підвищення якості життя; координація дій органів місцевого самоврядування міста, підприємств, установ, організацій усіх форм власності з питань вирішення нагальних потреб територіальної громади міста у соціальній, комунальній сфері, у сфері розвитку фізичної культури і спорту; забезпечення ефективної експлуатації спортивних споруд; благоустрій території біля багатоквартирних будинків.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	11	9	12	12	6		
професіонали	6	2	2	2	3		
фахівці	24	16	26	26	16		
технічні службовці			1	1	1		
робітники		1	1	1	1		
інші категорії	1						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	135	331	179	179	447		
адміністративно-управлінський персонал	4661	4 401	7 018	7 018	5 575		
працівники							
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	164	404	219	219	545		
адміністративно-управлінський персонал	5687	5 347	8 563	8 563	6 775		
працівники							
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	14950	27 583	14 950	14 950	37 250		
адміністративно-управлінський персонал	9978	13 528	9 440	9 440	17 869		
працівники							
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	14950	27 583	14 950	14 950	37 250		
адміністративно-управлінський персонал	16084	13 528	14 950	14 265	17 869		
працівники							

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

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	амортизація	інші витрати	відрахування на соціальні заходи	8	9
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					
					усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Договір №0701-04-2022 вкл 01.04.2022 Р.										
Огляд, перевірка технічного стану, інвентаризація елементів устаткування					120	120	125	-5		
Усього										

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього																			
		план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22												
Мобільний телефон											8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22								
Смартфон											16	16	-6																				
Лавка											1 047	1 047																					
Урив											204	204																					
Телевізор											20	20																					
Телевізор											35	35																					
Інформаційний стел з управління поведінки											18	18																					
Конструкція для балансування											72 374	72 374																					
Обладнання для літальних майданчиків											73 720	73 720																					
Усього																																	
Відсоток																																	

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

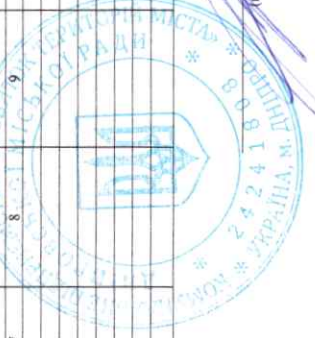
№ Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Період балансової вартості введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво о на початок планового року	Плановий період			Усього	Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)			
					освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами)	у тому числі					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник

(посла)

(підпис)

Олександр ЧУБ
(ініціали, прізвище)



Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2024	01	01
24241808		

Підприємство **Комунальне підприємство "Розвиток територій міста"**
ДМР

за ЄДРПОУ

Територія

за КАТОТТГ

Організаційно-правова форма господарювання

за КОПФГ

Вид економічної діяльності **93.11**

за КВЕД

Середня кількість працівників² **27**

Адреса, телефон **Дніпрпетровська, Дніпро, пр. Яворницького Дмитра, дом № 75,**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім випадків у Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма № 2), грошові показники якого відносяться в гривнях з копійками).

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці).

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2023 р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	13	-
первісна вартість	1001	285	285
накопичена амортизація	1002	(271)	(285)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	133 771	207 879
первісна вартість	1011	197 649	295 485
знос	1012	(63 878)	(87 606)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	133 784	207 879
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	37	244
Виробничі запаси	1101	37	244
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	2	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	4	-
Рахунки в банках	1167	4	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	43	247
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	133 828	208 126

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5	5

Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	311	24 706
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(214)	(215)
Неоплачений капітал	1425	(5)	(5)
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	97	24 491
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	5	5
розрахунками з оплати праці	1630	4	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	133 723	183 631
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	133 731	183 636
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	133 828	208 126

Керівник

Чуб О.С.

Головний бухгалтер

Серветник О.В.

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад.

2 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
24241803		

Підприємство Комунальне підприємство "Розвиток території Міст" ДНП
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2023 р.

Форма №2 Код за ДК/Д 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	57 738	18 353
Адміністративні витрати	2130	(57 795)	(18 548)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(20)	(28)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(77)	(223)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	119	26
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(42)	1
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	-	(196)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	-	(196)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-	(196)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	376	92
Витрати на оплату праці	2505	6 022	4 733
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 298	1 020
Амортизація	2515	23 782	5 213
Інші операційні витрати	2520	26 337	7 519
Разом	2550	57 815	18 577

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Чуб О.С.

Серветник О.В.