

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

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТРАЛІЗОВАНА ЗАКУПІВЕЛЬНА ОРГАНІЗАЦІЯ" ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Рік 2024	за ЄДРПОУ	Коди	32835966
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		за КОПФГ		150
Територія	Дніпропетровська		за КОАТУУ		1210136600
Орган державного управління	Дніпровська міська рада		за СПОДУ		1009
Галузь			за ЗКГНГ		
Вид експертної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у		за КВЕД		82.99
Одиниця виміру, тис. гривень			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	5 працівників				
Місцезнаходження	Яворницького Дмитра, буд. 75, м. ДНІПРО				
Телефон	939082329				
Прізвище та ініціали керівника	БІЛІК Р.А.				

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА рік 2024

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	2 331	2 100	3 430	1 330	163,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	
Валовий прибуток/збиток	1020	2 331	2 100	3 430	1 330	163,3
Адміністративні витрати	1040	4 603	3 963	3 048	-915	76,9
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	3 340	2 020	565	-1 454	28,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	1 068	157	947	791	604,2
ЕБІТДА	1410	3 366	273	1 124	851	411,9
Рентабельність ЕБІТДА	5010	144%	13%	33%	0	252,1
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	1 068	157	947	791	604,2
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	192	28	171	142	
Чистий фінансовий результат	1200	876	129	777	648	604,2
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	369,9
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	131	85	960	875	1 128,8
Податок на прибуток підприємств	2110	192	28	171	142	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	75	420	689	269	164,1
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	301	432	360	-72	83,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	340	487	398	-89	81,7
Усього виплат на користь держави	2200	1 040	1 453	2 577	1 125	177,4
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	64	483	699	216	144,6
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	3 187	245	1 379	1 134	563,8
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 421	-43	-196	-153	455,8
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-131	-85	-960	-875	1 128,8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	699	600	922	322	153,8

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	2 421	43	196	153	455,8
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	1	0,24	1	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	1	0,26	1	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	2	18,47	1	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	197	-74	217	291	-293,2
Оборотні активи	6010	867	600	1 029	429	171,6
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	699	600	922	322	153,8
Усього активи	6030	1 064	526	1 246	720	237,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	313	27	712	685	2 637,0
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	313	27	712	685	2 637,0
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
Власний капітал	6090	751	499	534	35	107,0

Директор Комунального підприємства
"Централізована закупівельна організація"
Дніпровської міської ради
(посада)



Р.А. БЛИК

(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	2 331	2 100	3 430	1 330	0,0	
Послуги з організації та проведення тендерів в інтересах замовника		2 331	2 100	3 430	1 330	0,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	0	0	0	0,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012						
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014					0,0	
відрахування на соціальні заходи	1015					0,0	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017				0	0,0	
інші витрати (розшифрувати)	1018			0	0	0,0	
орендна плата	1018/1				0	0,0	
комунальні послуги	1018/2				0	0,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	2 331	2 100	3 430	1 330	1,6	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	3 351	2 020	565	-1 454	0,3	
Цільове фінансування	1030/1	3 293	1 980	488	-1 493	0,2	
курсові різниці	1031					0,0	
Нараховані відсотки по депозитному вкладу	1032	32	40	48	9	0,0	
Дохід від безоплатно одержаних активів	1033	27		27	27	0,0	
Інші доходи(повернення судового зору)	1034			2	2		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	4 603	3 963	3 048	-915	0,8	
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						
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046	40	60	8	-52	0,1	
витрати на зв'язок	1047				0		
витрати на оплату праці	1048	1 545	2 215	1 809	-406	0,8	
відрахування на соціальні заходи	1049	340	487	398	-89	0,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	2 298	116	176	60	1,5	
витрати на операційну оренду основних засобів та рояліті, що має загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052			1	1		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги (охорона приміщення, послуги майданчика "Закупівлі ПРО")	1054		300	4	-296	0,0	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	2			0		
юридичні послуги	1056	227	300	324	24	1,1	
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	24		43	43		
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	127	484	285	-199	0,6	
орендна плата	1062/1		252	34	-218	0,1	
комунальні послуги	1062/2		120	18	-102	0,2	
банківські послуги	1062/3	3	6	3	-3	0,5	
поштові послуги	1062/4	2	5		-5	0,0	
канцелярські товари та МБП	1062/5	78	20	136	116	6,8	
заравка та ремонт картриджів	1062/6		22	24	2		
послуги технічного обслуговування комп'ютерної техніки	1062/7		9	2	-7	0,2	

1	2	3	4	5	6	7	8
підписки (Радник, Кларіті, бухгалтерія)	1062/8		22	37	15	1,7	
судовий збір	1062/9	35	16	2	-13	0,2	
витрати майбутніх періодів	1062/10	8	12	20	8	1,7	
електронні ключі для звітності МЕДОК	1062/11			1	1		
послуги десінсекції	1062/12			3	3		
послуги з охоронної сигналізації	1062/13			5			
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	11	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	11		0			
компенсаційні податкові зобов'язання (ПДВ)		11					
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	1 068	157	947	791	6,0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150						
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						
курсові різниці	1161						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	1 068	157	947	791	6,0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	192	28	171	142		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	876	129	777	648	6,0	
прибуток	1201	876	129	777	648	6,0	
збиток	1202	0	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	3 340	2 020	565	-1 454	0,0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0			
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0			
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	5 683	4 120	3 995	-124	1,0	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	4 807	3 991	3 219	-772	0,8	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	1 068	157	947	791	6,0	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	2 298	116	176	60	1,5	
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						
ЕВІТДА	1410	3 366	273	1 124	851	4,1	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500						
витрати на сировину та основні матеріали	1501						
витрати на паливо та енергію	1502						
Витрати на оплату праці	1510	1 545	2 215	1 809	-406	0,8	
Відрахування на соціальні заходи	1520	340	487	398	-89	0,8	
Амортизація	1530	2 298	116	176	60	0,0	
Інші операційні витрати	1540	420	1 144	665	-479	0,6	
Усього	1550	4 603	3 963	3 048	-915	0,8	

Директор Комунального підприємства "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради
(посада)



Р.А. БІЛИК

(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	-775	-386	-30	356	7,8
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	131	85	960	875	1 128,8
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	131	19	117	98	613,2
внесок €0 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012		66	843	777	1 277,3
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 :	2060			34		
18 % податок на прибуток з нарахованого внеска						
15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету за 2023р				34		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-31	-342	-247	95	72,2
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	131	85	960	875	1 128,8
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	131	19	117	98	613,2
внесок 50 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102		66	843	777	1 277,3
Податок на прибуток підприємств	2110	192	28	171	142	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	75	420	689	269	164,1
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130			0		
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	301	432	360	-72	83,4
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	278	399	326	-73	81,6
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	23	33	35	2	104,8
військовий збір	2147/1	23	33	35	2	104,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	340	487	398	-89	81,7
Усього виплат	2200	1 040	1 453	2 577	1 125	177,4

Директор Комунального підприємства
"Централізована закупівельна організація"
Дніпровської міської ради
(посада)



Р.А. БІЛИК
(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	1 068	157	947	791	604,2
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	2 298	116	176	60	0,0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010				0	0,0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0		-34		0,0
коригування суми амортизації	3030/1					0,0
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритого збитку	3030/2			-34		0,0
основні засоби	3030/3					0,0
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	3 366	273	1 089	816	399,2
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-145	0	61	61	0,0
дебіторська заборгованість	3050/1	-21		43	43	0,0
інші оборотні активи	3050/2	-26		-10	-10	0,0
запаси	3050/3	-98		28	28	0,0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	159	0	399	399	0,0
кредиторська заборгованість	3060/1	-74		3	3	0,0
розрахунки з бюджетом	3060/2	267		9	9	
інші поточні зобов'язання	3060/3	-34		388	388	0,0
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	3 379	273	1 550	1 277	568,0
Сплачений податок на прибуток	3080	192	28	171	142	0,0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	3 187	245	1 379	1 134	563,8
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження				0		
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:				0	0	
відсотків	3230				0	
дивідендів	3240				0	
Надходження від деривативів	3250				0	
Інші надходження (повернення судового збору)	3260				0	
Витрати		2 421	43	196	153	
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	190	0	149	149	
принтер	3270/1	83				
ноутбуки	3270/2	83				
Охоронна сигналізація, відеоспостереження, система контролю	3270/3			114	114	
офісна техніка та інвентар	3270/4	24		35	35	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	0,0

1	2	3	4	5	6	7
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	2 231	43	47	4	109,3
електрон.ключ.Secure Token	3290/1	12			0	0,0
Програмне забезпечення	3290/2	1			0	0,0
Облікова програма IS PRO	3290/3		30			
Облікова програма бухгалтерія	3290/4		13			
Копіювальна та обчислювальна техніка	3290/5			47	47	
інші МНМА	3290/6	2 219				
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310				0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 421	-43	-196	-153	455,8
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 (розшифрувати)	3480	0	0	0	0	
Внески до статутного капіталу	3480/1				0	
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	131	19	117	98	613,2
Перерахування коштів державі як власнику	3500		66	843	777	1 277,3
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	-131	-85	-960	-875	1 128,8
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	64	483	699	216	144,6
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	699	600	922	322	153,8
Чистий грошовий потік	3630	635	117	224	107	191,7

Директор Комунального підприємства
"Централізована закупівельна
організація" Дніпровської міської ради
(посада)



Р.А. БІЛИК
(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	2 421	43	196	153	455,8
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	190		149	149	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030		43		-43	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	2 231		47	47	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				0	

Директор Комунального підприємства
"Централізована закупівельна організація"
Дніпровської міської ради

(посада)



(підпис)

Р.А. БЛИК

(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 трибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	100,0%	100,0%	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	144,4%	32,8%	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,8	0,6	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	1,2	1,5	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,4	0,2	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		0,1	0,6	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	2,4	0,7	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	2,8	1,4	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4030 / рядок 1530)	5200		1,1	1,1	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		1,0	0,1	
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				

Директор Комунального підприємства "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради
(посада)



Р.А. БЛИК
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання **ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА** за IV квартал 2024 року
Комунальне підприємство "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради
 (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме) : Комунальне підприємство "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради, (ЄДРПОУ – 32835966) є комунальним унітарним комерційним підприємством, створеним відповідно до рішення Дніпровської міської ради від 26.05.2021 № 97/77 на базі відокремленої частини комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади. Пунктом 1 Рішення Дніпровської міської ради від 23.06.2021 №7/8 визначено, що КП «ЦЗО» ДМР організовує та проводить тендери та закупівлі за рамковими угодами товарів і послуг (крім поточного ремонту) в інтересах замовників згідно із Законом України «Про публічні закупівлі», та пунктом 5 цього Рішення визначена винагорода КП «ЦЗО» ДМР крім товарів, закупилися яких через ЦЗО є обов'язковою.

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						
керівники	1	1	1	1	1	1	1	0	100,0					
професіонали	15	4	7	7	4	4	-3	57,1						
фахівці														
технічні службовці														
робітники														
інші категорії														
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:														
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:														
директор	292	347	322	322	322	422	100	131,2						
адміністративно-управлінський персонал	2 474	1 199	1 893	1 893	1 893	1 388	-505	73,3						
працівники														
директор	356	423	392	392	392	515	122	131,2						
адміністративно-управлінський персонал	3 019	1 462	2 310	2 310	2 310	1 693	-617	73,3						
працівники							0							
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень														
директор	24 295	24 295	26 800	26 800	26 800	26 800	0	100,0						
адміністративно-управлінський персонал	10 001	14 839	17 005	17 005	17 005	16 371	-635	101,0						
працівники							0							
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень														
директор	24 295	28 198	26 800	26 800	26 800	35 167	8 367	131,2						
адміністративно-управлінський персонал	13 746	24 969	22 541	22 541	22 541	28 917	6 376	128,3						
працівники							0							

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

Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	3
Код за ЄДРПОУ	

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

Найменування показника	План			Факт			Віхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, виміру	кількість наданих послуг, виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, виміру	кількість наданих послуг, виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	
1	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
послуги з організації та проведення тендерів	2 100	35,00	3 430	187	18	-1330,1	-127	17	163	312	52	
Усього	2 100	35	3 430	187	18	-1 330	-127	17	163	312	52	

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	2	3	4	5	6	7
Усього						

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість на кінець звітного періоду	
	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Довгострокові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Короткострокові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Інші фінансові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Усього								



Директор Комунального підприємства "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради

Р.А. БІЛИК

(ініціали, прізвище)

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			У тому числі за їх видами			інші витрати
				план	факт	виконання, %	оплата праці	матеріальні витрати	амортизація	
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		виконання, %
				план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Усього								

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння 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	Облікова програма IS PRO	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
2	Охоронна сигналізація, відеоспостереження, система контролю																					
3	офісна техніка та інвентар																					
4	Комп'ютерна та обчислювальна техніка																					
5	Жорсткий диск																					
Усього																						
Відсоток																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

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

Директор Комунального підприємства "Централізована закупівельна організація" Дніпропетровської міської ради _____ (посада)



Р.А. БІЛІК
(ініціали, прізвище)



**ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«ЦЕНТРАЛІЗОВАНА ЗАКУПІВЕЛЬНА ОРГАНІЗАЦІЯ»
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

ЄДРПОУ 32835966, просп. Дмитра Яворницького, 75, м. Дніпро, 49000, тел. (093) 854-44-54
e-mail: czodmr@gmail.com

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту про виконання фінансового плану за 12 місяців 2024 року

Комунальне підприємство «ЦЕНТРАЛІЗОВАНА ЗАКУПІВЕЛЬНА ОРГАНІЗАЦІЯ» Дніпровської міської ради (код за ЄДРПОУ 328359666) (далі за текстом – КП «ЦЗО» ДМР, Підприємство) є комунальним унітарним комерційним підприємством, створеним відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 1216 від 27.12.2018 «Про особливості створення та діяльності централізованих закупівельних організацій», Рішення Дніпровської міської ради від 23.06.2021 № 7/8 «Про визначення КП «Централізована закупівельна організація» ДМР централізованою закупівельною організацією» на базі відокремленої частини комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади.

Засновником і власником КП «ЦЗО» ДМР є територіальна громада міста Дніпра, в особі Дніпровської міської ради (ЄДРПОУ 26510514).

Підприємство є платником податку на додану вартість з 09.06.2023 року.

Основним видом діяльності підприємства є:

- проведення тендерів та закупівель в інтересах виконавчих органів, комунальних підприємств та закладів Дніпровської міської ради, а також юридичних осіб (підприємств, установ та організацій) та їх об'єднань, які є замовниками відповідно до Закону України «Про публічні закупівлі», юридичних осіб, які є розпорядниками, одержувачами коштів місцевого бюджету, юридичних осіб, у вищому органі яких виконавчі органи Дніпровської міської ради або інші розпорядники коштів місцевого бюджету володіють більшістю голосів, юридичних осіб, у статутному капіталі яких частка акцій (часток), що перебуває у комунальній власності Дніпровської міської ради (в особі органів місцевого самоврядування), перевищує 50 відсотків, юридичних осіб, які провадять діяльність в окремих сферах господарювання, визначених пунктом 4 статті 2 Закону України «Про публічні закупівлі», за умови, що у комунальній власності територіальної громади м. Дніпра (в особі органів місцевого самоврядування) перебуває частка у статутному капіталі суб'єкта господарювання в розмірі більше ніж 50 відсотків;

- розроблення технічних специфікацій для товарів, послуг (крім поточного ремонту) під час проведення тендерів централізованою закупівельною організацією в інтересах замовників;
- розроблення та затвердження методики аналізу ринку товарів, послуг (крім поточного ремонту), для закупівлі яких централізована закупівельна організація проводить тендери в інтересах замовників;
- надання замовникам консультаційної, навчальної, інформаційної та правової допомоги, пов'язаної з організацією та проведенням тендерів.

Даний звіт відображає фактичні результати діяльності підприємства за 12 місяців 2024 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

1. Формування дохідної частини Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2024 року

Основним джерелом доходів Комунального підприємства «Централізована закупівельна організація» Дніпровської міської ради є показник чистого доходу за організацію і проведення тендерів та закупівель в інтересах замовників. Так, за 12 місяців 2024 року підприємство отримало доходів на загальну суму 3 430 тис. грн (без ПДВ), що на 1 099 тис. грн. більше від фактичного показника за 12 місяців 2023 року, та на 1 330 тис. грн. більше планового показника за 12 місяців 2024 року.

Інші операційні доходи підприємства складають за 12 місяців 2024 року суму в розмірі 565,0 тис. грн. за рахунок:

- кошти бюджету Дніпровської міської територіальної громади - 488,0 тис грн;
- відсотки за залишками коштів на поточному рахунку – 48,3 тис. грн;
- інші надходження (нарахована амортизація на безоплатно отримані активи) – 29,4 тис. грн.

Інші операційні доходи за 12 місяців 2024 року зменшилися:

- від фактичного показника за 12 місяців 2023 року на 2 786,0 тис. грн.;
- планового показника за 12 місяців 2024 року на 1 454,0 тис. грн.

2. Формування витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за 12 місяців 2024 року

Адміністративні витрати за 12 місяців 2024 року становлять 3 048,0 тис. грн., що на 1 555,0 тис. грн. менше від фактичного показника за 12 місяців 2023 року та на 915 тис. грн. менше планового показника за 12 місяців 2024 року.

Адміністративні витрати складаються по наступним статтям витрат:

- витрати на оплату праці - 1 809,6 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи - 398,0 тис. грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 176,0 тис. грн.;

- інші операційні витрати – 664,2 тис. грн.

Фінансові результати за підсумками роботи КП «ЦЗО» ДМР за 12 місяців 2024 року складають чистий прибуток в сумі 776,8 тис. грн.

3. Розрахунки з бюджетом

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду становить (-30,0 тис. грн.). на кінець періоду (-247,7 тис. грн.)

4. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

За 12 місяців 2024 року підприємство нарахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів, та інших обов'язкових платежів на суму 2 577,0 тис. грн., що більше від плану на 1 125,0 тис. грн. або виконання на 177,0%, та перерахувало податків та зборів на суму в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 398,0 тис. грн.(виконання на 75,6%) ;
- податок на доходи фізичних осіб – 326,0 тис. грн. (виконання на 81,7%) ;
- військовий збір – 35,0 тис. грн. (виконання на 104,8% у зв'язку з підвищенням ставки податку) ;
- ПДВ, що нарахований та сплачений до державного бюджету за звітний період – 689,20 тис. грн. (більше від запланованих показників на 269,0 тис. грн., або виконання плану на 164 %);
- внесок 15% чистого прибутку до загального фонду місцевого бюджету, що нарахований за звітний період – 117,0 тис. грн. (більше від запланованого на 98,0 тис. грн. або виконання плану на 613 %);
- внесок 60% частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15% чистого прибутку до загального фонду місцевого бюджету що сплачений за звітний період – 843 тис. грн.;
- податок на прибуток підприємства нарахований за звітний період складає 171,0 тис. грн.

5. Рух грошових коштів

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить 922,0 тис. грн., що на 223,0 тис. грн. більше від фактичного показника за 12 місяців 2023 року та на 322,0 тис. грн. більше планового показника за 12 місяців 2024 року .

6. Капітальні інвестиції

КП «ЦЗО» ДМР за 12 місяців 2024 року придбало:

- основних засобів на суму 149,0 тис. грн. (офісна техніка на суму 35,0 тис. грн.; система контролю, сигналізації, відеоспостереження на суму 114,0 тис. грн.)

- нематеріальних активів на суму 47,0 тис. грн. (копіювальна техніка -35,0 тис. грн; жорсткий диск- 12,0 тис.грн)

7. Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці

Відповідно до штатного розпису КП «ЦЗО» ДМР штатна чисельність станом на 01.01.2024 року складає 16 штатних посад.

Середньооблікова чисельність працюючих за 12 місяців 2024 року на підприємстві становить 5 осіб.

Витрати на оплату праці за 12 місяців 2024 року склали 1 809,00 тис. грн. що на 264,0 тис. грн. більше від фактичного показника за 12 місяців 2023 року, та на 406,0 тис. грн. менше планового показника на 12 місяців 2024 року.

Середньомісячна заробітна плата становить за 12 місяців 2024 року – 16,3 тис. грн.

Середньомісячний дохід за 12 місяців 2024 року становить – 28,9 тис. грн. Заборгованість із заробітної плати по підприємству відсутня.

Кількість дохідних договорів, укладених підприємством протягом 12 місяців 2024 року склала 187 одиниць, що більше планових показників на 127 одиниць.

Показники роботи КП «ЦЗО» ДМР свідчать про те, що підприємство є прибутковим та провадить свою діяльність за рахунок коштів від власної господарської діяльності.

Директор



Руслана БЛИК