

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

	2024 рік	Рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	21927416
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія Дніпропетровська	м. Дніпро	за КОАТУУ	1210137500
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.	за КВЕД	82.99
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	51 особа		
Місцезнаходження	м. Дніпро, просп. Лесі Українки, 55		
Телефон	0631865575		
Прізвище та ініціали керівника	Гугніна Ольга Олександрівна		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за I кв. 2024 рік

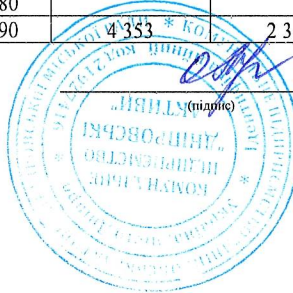
(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

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	13 133	15 780	15 438	-342	97,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4 315	4 199	4 047	-152	96,4
Валовий прибуток/збиток	1020	8 818	11 581	11 391	-190	98,4
Адміністративні витрати	1040	2 917	2 648	2 521	-127	95,2
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	4	0	34	34	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	5 905	8 933	8 904	-29	99,7
ЕБІТДА	1410	5 991	9 105	9 042	-63	99,3
Рентабельність ЕБІТДА	5010	0,46	0,58	0,59	0,01	101,5
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	128	217	277	60	127,6
Фінансовий результат до оподаткування	1170	6 033	9 150	9 181	31	100,3
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	1 086	1 647	1 653	6	100,4
Чистий фінансовий результат	1200	4 947	7 503	7 528	25	100,3
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,38	0,48	0,49	0,01	102,6
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	4 527	6 865	6 888	23	100,3
Податок на прибуток підприємств	2110	1 086	1 647	1 653	6	100,4
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	2 699	2 998	3 160	162	105,4
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1 182	847	1 218	371	143,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 323	926	1 342	416	144,9
Усього виплат на користь держави	2200	10 817	13 283	14 261	978	107,4
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	13 133	12 572	12 572	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	729	5 663	5 747	84	101,5
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-157	0	157	0,0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-4 549	-6 867	-6 891	-24	100,3
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0,0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	9 313	11 211	11 428	217	101,9

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	0	157	0	-157	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,36	0,56	0,56	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	1,14	3,25	3,78	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,47	0,21	0,17	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	804	653	862	209	132,0
Оборотні активи	6010	12 817	12 802	12 662	-140	98,9
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	9 313	11 211	11 428	217	101,9
Усього активи	6030	13 621	13 455	13 524	69	100,5
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	1 623	1 000	1 255	255	125,5
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	7 645	10 145	10 280	135	101,3
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	9 268	11 145	11 535	390	103,5
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	0
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	0
Власний капітал	6090	4 353	2 310	1 989	-321	86,1

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	13 133	15 780	15 438	-342	97,8	
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	1000/1	10 524	13 235	12 906	-329	97,5	
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	1000/2	2 535	2 525	2 528	3	100,1	
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонтажем тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаженням та транспортування до місця тимчасового зберігання	1000/3	50	15	4	-11	26,7	
Плата за зберігання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	1000/4	24	5		-5	0,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	4 315	4 199	4 047	-152	96,4	
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012	102	120	111	-9	92,5	
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014	3 058	2 856	2 746	-110	96,1	
відрахування на соціальні заходи	1015	654	599	583	-16	97,3	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	15	30	28	-2	93,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів, амортизація безоплатно отриманих основних	1017	90	172	172	0	100,0	
інші витрати (розшифрувати)	1018	396	422	407	-15	96,4	
поліграфічні послуги (широкоформатний друк)	1018/1	18	15	9	-6	60,0	
відновлення порушеного стану об'єктів благоустрою (знесення/демонтаж тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаження та транспортування до місця тимчасового зберігання) та/або поточний ремонт об'єктів благоустрою, у т.ч. їх окремих пошкоджених елементів (частин)	1018/2	34	72	63	-9	87,5	
резерв відпусток	1018/3	344	335	335	0	100,0	
Валовий прибуток (збиток)	1020	8 818	11 581	11 391	-190	98,4	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	4	0	34	34		
інші надходження грошових коштів	1031	4		34	34		
відсотки за депозитом	1032	0		0	0		
повернення судового збору	1033						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	2 917	2 648	2 521	-127	95,2	
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	9	6	5	-1	83,3	
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046	0	3	1	-2	33,3	
витрати на зв'язок	1047	0	0	0	0		
витрати на оплату праці	1048	1 668	1 486	1 431	-55	96,3	
відрахування на соціальні заходи	1049	364	327	314	-13	96,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050						
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	399	390	388	-2	99,5	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054						
консультативні та інформаційні послуги	1055	24	30	23	-7	76,7	
юридичні послуги	1056	29	13	12	-1	92,3	
послуги з оцінки майна	1057		3		-3		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	3	15	4	-11	26,7	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	1	3		-3	0,0	
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	420	372	343	-40	92,2	
комунальні та експлуатаційні послуги	1062/1	68	120	101	-19	84,2	
послуги охорони та тех.обслуг.пожежної сигналізації	1062/2	5	6	5	-1	83,3	
банківські послуги	1062/3	14	17	15	-2	88,2	
поштові послуги та інтернет	1062/4	3	5	3	-2	60,0	

1	2	3	4	5	6	7	8
канцелярські товари та МБП, витратний матеріал, заправка картриджів, електричне устаткування, апаратура та обладнання, комплектуючі та запасні частини тощо	1062/5	87	10	4	-6	40,0	
судовий, виконавчий, адміністративний збори, штрафи, пені (у т.ч. минулих періодів)	1062/6	19	11	3	-8	27,3	
резерв відшукток	1062/7	185	175	173	-2	98,9	
лікарняні та ЄСВ, нецільова допомога	1062/8	39	25	39	14	156,0	
інше	1062/9		3		-3	0,0	
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	5 905	8 933	8 904	-29	99,7	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0	0	0		
відсотки за депозитом	1120/1						
помилково перераховані кошти	1020/2						
повернення судового збору	1120/3						
дохід за результатом інвентаризації розрахунків з міським бюджетом	1020/4						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	128	217	277	60	127,6	
амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1150/1	23	70	70	0	100,0	
відсотки за депозитом	1150/2	105	145	207	62	142,8	
списання безоплатно отриманих запасів	1150/3		2		-2	0,0	
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160			0			
списання залишкової вартості основних засобів	1160/1						
безоплатна передача палива	1160/2						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	6 033	9 150	9 181	31	100,3	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	1 086	1 647	1 653	6	100,4	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	4 947	7 503	7 528	25	100,3	
прибуток	1201	4 947	7 503	7 528	25	100,3	
збиток	1202						
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	4	0	34	34		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	128	217	277	60	127,6	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	13 265	15 997	15 749	-248	98,4	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	8 318	8 494	8 221	-273	96,8	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	5 905	8 933	8 904	-29	99,7	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	90	172	172	0	100,0	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	4	0	34	34		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
ЕВІТДА	1410	5 991	9 105	9 042	-63	99,3	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	102	120	111	-9	92,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1501						
витрати на паливо та енергію	1502	102	120	111	-9	92,5	
Витрати на оплату праці	1510	4 726	4 342	4 177	-165	96,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 018	926	897	-29	96,9	
Амортизація	1530	90	172	172	0	100,0	
Інші операційні витрати	1540	296	1 287	1 211	-76	94,1	
Усього	1550	7 232	6 847	6 568	-279	95,9	

Директор підприємства
(посада)

Ольга ГУГНІНА
(ім'я та 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 (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	5 078	3 321	3 321	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	4 527	6 865	6 888	23	100,3
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	742	1 125	1 129	4	100,4
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до цільового фонду міської ради	2012	3 785	5 740	5 759	19	100,3
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 (розшифрувати)	2060	1 226	2 000	1 985	-15	99,3
матеріальне заохочення працівників	2060/1	1 226	2 000	1 985	-15	99,3
витрати на охорону праці	2060/2					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	4 272	1 959	1 976	17	100,9
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	4 527	6 865	6 888	23	100,3
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	742	1 125	1 129	4	100,4
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	3 785	5 740	5 759	19	100,3
Податок на прибуток підприємств	2110	1 086	1 647	1 653	6	100,4
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	2 699	2 998	3 160	162	105,4
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	1 182	847	1 218	371	143,8
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 091	782	1 124	342	143,7
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	0	0	0
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	91	65	94	29	144,6
військовий збір	2147/1	91	65	94	29	144,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 323	926	1 342	416	144,9
Усього виплат	2200	10 817	13 283	14 261	978	107,4

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(ім'я та 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	6 033	9 150	9 181	31	100,3
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	90	172	172	0	100,0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	139	-50	34	84	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-1 226	-2 067	-2 052	15	99,3
цільове фінансування у розмірі амортизації	3030/1					
коригування суми амортизації	3030/2					
коригування нерозподіленого прибутку/непокритого збитку	3030/3	-1 226	-2 000	-1 985	15	99,3
отримані на баланс нематеріальні активи, основні засоби	3030/4		-67	-67	0	
списані основні засоби	3030/5					
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	5 036	7 205	7 335	130	101,8
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати):	3050	691	200	333	133	166,5
запасів	3050/1	93	130	93	-37	
дебіторської заборгованості	3050/2	690	50	321	271	
витрат майбутніх періодів	3050/3	7	10	2	-8	
інших оборотних активів	3050/4	-99	10	-83	-93	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-3 912	-95	-268	-173	
кредиторської заборгованості	3060/1	-2 495	5	-173	-178	
інших поточних зобов'язань	3060/2	-1 417	-100	-95	5	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	1 815	7 310	7 400	90	101,2
Сплачений податок на прибуток	3080	1 086	1 647	1 653	6	100,4
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	729	5 663	5 747	84	101,5
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	0	157	0	-157	0,0
транспортні засоби	3270/1	0				
офісна техніка та інвентар	3270/2	0				
охоронна сигналізація	3270/3					
комп'ютерне обладнання	3270/4		157	0	-157	0,0
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	
Web-ресурс	3290/1					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	0	0	0	
Електричне устаткування, апаратура, обладнання, офісні меблі, побутова техніка тощо	3310/1					
Поліграфічні послуги (широкоформатний друк) на виготовлених і встановлених спеціальних рекламних конструкціях	3310/2					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-157	0	157	0,0

1	2	3	4	5	6	7
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400		0			
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					
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	742	1 125	1 129	4	100,4
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	3 785	5 740	5 759	19	100,3
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	22	2	3	1	150,0
зменшення додаткового капіталу	3570/1	22	2	3	1	150,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-4 549	-6 867	-6 891	-24	100,3
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	13 133	12 572	12 572	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	9 313	11 211	11 428	217	101,9
Чистий грошовий потік	3630	-3 820	-1 361	-1 144	217	84,1

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(ім'я та 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	157	0	-157	0,0
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	157	0	-157	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	0				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУТНІНА
(ім'я та 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	67,1%	73,8%	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	45,6%	58,6%	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,36	0,56	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	1,14	3,78	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,38	0,49	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		1,55	1,28	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,47	0,17	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	1,68	1,23	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		0,00	0,00	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,00	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,86	0,85	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 підприємства
(посада)



Ольга ГУГІНА
(ім'я та прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за I кв. 2024 рік
 Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради
 (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме): Комунальне підприємство «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради до травня 2021 року перебувало у стані припинення діяльності. Підприємство фактично розпочало свою діяльність у сфері благоустрою (щодо використання об'єктів благоустрою міста не за їх функціональним призначенням) та у сфері реклами (щодо розташування рекламних засобів на території, яка перебуває у комунальній власності) на підставі рішення міської ради від 26.05.2021 №99/7 «Про затвердження Статуту КП «Дніпровські активи» (у новій редакції)». Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпро в особі Дніпровської міської ради, код ЄДРПОУ 21927416, місцезнаходження: 49000, м. Дніпро, просп. Лесі Українки, буд.55.

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	10	10	10	10	9	-1	90,0
професіонали	41	36	41	41	31	-10	75,6
фахівці	7	6	7	7	7	0	100,0
технічні службовці	1	1	1	1	1	0	100,0
робітники	6	3	6	6	3	-3	50,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	456	619	456	114	107	-7	93,9
адміністративно-управлінський персонал	7 093	5 470	5 486	1 372	1 324	-48	96,5
працівники	14 279	12 007	11 425	2 856	2 746	-110	96,1
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	556	753	556	139	130	-9	93,5
адміністративно-управлінський персонал	8 624	6 673	6 693	1 673	1 616	-57	96,6
працівники	17 374	14 563	13 822	3 456	3 328	-128	96,3

Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень

директор	38 000	35 772	38 000	38 000	35 587	-2 413	93,7
адміністративно-управлінський персонал	22 816	20 728	25 400	25 400	23 990	-1 410	94,4
працівники	16 688	16 590	20 698	20 698	18 766	-1 932	90,7

Середньомісячний дохід одного працівника, гривень

директор	38 000	51 606	38 000	38 000	35 587	-2 413	93,7
адміністративно-управлінський персонал	31 111	30 387	25 400	25 400	31 537	6 137	124,2
працівники	20 515	25 016	20 698	20 698	25 426	4 728	122,8

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	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	%	%	
I	13 235	2170	6 099	12 906	2184	5 909	-329	14	-190	97,5	100,6	-						
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	2 525	3200	789	2 528	3223	784	3	23	-5	100,1	100,7	-						
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонтажуванням тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаженням та транспортування до місця тимчасового зберігання	15	8	1 875	4	3	1 333	-11	-5	-542	26,7	37,5	-						
Плата за зберігання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	5	5	1 000	0	0		-5	-5		0,0	0,0	-						
Усього	15 780	-	-	15 438	-	-	-342	-	-	97,8	-	-						

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	х	х	х			

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	
1	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)

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

8. Джерела капітальних інвестицій

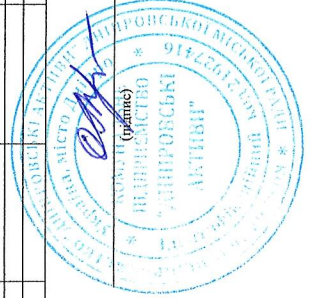
№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Власне фінансування			Інші джерела (розшифрувати)			Усього		виконання, %										
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
1 комплектне обладнання																							
Усього																							

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене 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)			
						у тому числі		Інші джерела (зазначити джерело)				
						освоєння капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	власні кошти			кредитні кошти		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Директор підприємства
(посада)

Ольга ГУТІНА
(підпис, прізвище)



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Дніпровські активи»
Дніпровської міської ради
за I квартал 2024 року

Комунальне підприємство «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради (далі – КП «Дніпровські активи») є комунальним унітарним комерційним підприємством, яке підпорядковано департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради та надає послуги у сфері благоустрою щодо використання об'єктів (елементів) благоустрою міста не за їх функціональним призначенням та послуги в сфері реклами щодо розташування рекламних засобів на території, яка перебуває у комунальній власності.

За вищевказаними видами діяльності підприємство розпочало свою діяльність з 01.06.2021 на підставі рішень Дніпровської міської ради від 26.05.2021 № 99/7 «Про затвердження Статуту КП «Дніпровські активи» (у новій редакції)», від 26.05.2021 № 50/7 «Про надання дозволу на передачу з балансу КП «Земград» на баланс КП «Дніпровські активи» матеріальних цінностей» та від 23.06.2021 № 51/8 «Про надання дозволу на передачу матеріальних цінностей з балансу КП «Благоустрій міста» на баланс інспекції з питань благоустрою Дніпровської міської ради та КП «Дніпровські активи». До травня 2021 року підприємство перебувало у стані припинення діяльності.

Всього КП «Дніпровські активи» за звітний період отримано доходів на загальну суму 15 749,0 тис.грн, що становить 98,4 % від планового показника.

Основними джерелами доходів підприємства у звітному періоді стали:

- надання у використання об'єктів (елементів) благоустрою міста не за функціональним призначенням – 12 906,0 тис.грн (82% доходів);
- надання у тимчасове користування місць розташування рекламних засобів – 2 528,0 тис.грн (16% доходів).

Водночас, операційні витрати КП «Дніпровські активи» за звітний період склали 95,9% від планового показника (6 847,0 тис.грн), а саме 6 568,0 тис.грн.

Витрати на оплату праці за звітний період склали 4 177,0 тис.грн, що становить 96,2% від запланованого фонду оплати праці.

При цьому, виплата заробітної плати керівнику підприємства здійснювалася у відповідності до вимог Положення про оплату праці керівників підприємств, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням Дніпровської міської ради від 15.11.2017 №66/26 з урахуванням результатів роботи КП «Дніпровські активи» за звітний період.

Чистий фінансовий результат (прибуток) підприємства за звітний період склав 7 528,0 тис.грн, що становить 100,3 % від планового показника.

На виконання пункту 1 Положення про порядок формування та використання коштів цільового фонду міської ради, затвердженого рішенням Дніпровської міської ради від 21.02.2024 № 6/47 «Про цільовий фонд міської

ради» КП «Дніпровські активи» здійснює відрахування 90,0 % частини прибутку, що залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку (доходу) підприємства до загального фонду бюджету Дніпровської міської територіальної громади.

Всього загальний розмір відрахувань частини чистого прибутку підприємства до міського бюджету за звітний період склав 6 888,0 тис.грн, а саме:

- внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 1 129,0 тис.грн.;

- внесок 90 % частини прибутку до цільового фонду міської ради – 5 759,0 тис.грн.

Підприємство є платником податку на додану вартість за ставкою 20 відсотків та платником податку на прибуток на загальних підставах.

Так, за звітний період нарахована сума податку на прибуток, яка відповідно до чинного законодавства підлягатиме перерахуванню до державного бюджету, склала 1 653,0 тис.грн, сума ПДВ – 3 160,0 тис.грн.

Загалом, незважаючи на російську військову агресію проти України, що стала підставою для введення воєнного стану з 24.02.2022 та яка значно вплинула на результати фінансово-господарську діяльність підприємства, загальний розмір усіх виплат та відрахувань до бюджетів та загальнообов'язкових фондів за звітний період становить 14,3 млн грн, що становить 90,5 % від розміру узагальнених доходів підприємства (15,8 млн грн).

Водночас, протягом звітного періоду КП «Дніпровські активи» не витратило коштів на благодійну та спонсорську допомогу, на оплату консалтингових та аудиторських послуг, страхування (крім витрат на державне соціальне страхування та обов'язкове страхування транспортних засобів), 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 звітного періоду КП «Дніпровські активи» не отримувало будь-якого фінансування з державного або міського бюджетів.

Крім того, підприємством не здійснювалося залучення будь-яких благодійних, спонсорських або кредитних коштів.

Директор підприємства



Ольга ГУГНІНА

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради Дата(рік,місяць,число) _____
 Територія ДНІПРОПЕТРОВСЬКА за ЄДРПОУ _____
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КАТОТТГ 1 _____
 Вид економічної діяльності Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у. за КОПФГ _____
 Середня кількість працівників, осіб 51 за КВЕД _____
 Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком
 Адреса, телефон проспект Лесі Українки, буд. 55, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49000, Україна

Коди		
2024	04	01
21927416		
UA12020010010639502		
150		
82.99		

1.Баланс на 31 березня 2024 р.

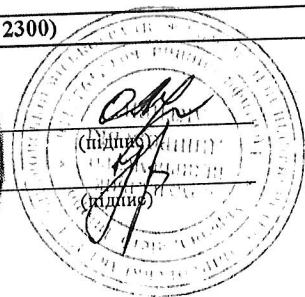
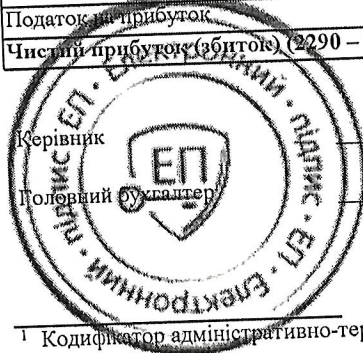
Актив	Форма № 1-м Код за ДКУД		1801006
	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2,8	2,6
Первісна вартість	1001	405,6	405,6
Накопичена амортизація	1002	(402,8)	(403,0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби :	1010	964,1	859,5
первісна вартість	1011	5 550,4	5 617,1
знос	1012	(4 586,3)	(4 757,6)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	966,9	862,1
II. Оборотні активи			
Запаси :			
у тому числі готова продукція	1100	413,4	320,7
Поточні біологічні активи	1103	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1125	666,9	505,7
у тому числі з податку на прибуток	1135	236,7	77,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1136	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1155	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1160	-	-
Витрати майбутніх періодів	1165	12 572,3	11 427,8
Інші оборотні активи	1170	11,1	9,1
Усього за розділом II	1190	238,1	321,4
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1195	14 138,5	12 661,7
Баланс	1200	-	-
	1300	15 105,4	13 523,8

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	319,4	319,4
Додатковий капітал	1410	16,0	12,9
Резервний капітал	1415	-	-
Резервний капітал	1420	3 320,5	1 976,1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1425	(319,4)	(319,4)
Неоплачений капітал	1495	3 336,5	1 989,0
Усього за розділом I	1595	1 220,7	1 254,8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	43,9	31,9
розрахунками з бюджетом	1620	1 592,5	1 431,7
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 592,5	1 431,7
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	8 911,8	8 816,4
Усього за розділом III	1695	10 548,2	10 280,0
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1900	15 105,4	13 523,8
Баланс			

2. Звіт про фінансові результати
за I Квартал 2024 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	15 437,9	13 133,1
Інші операційні доходи	2120	34,1	4,5
Інші доходи	2240	276,8	127,5
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	15 748,8	13 265,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(6 568,1)	(7 231,8)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(6 568,1)	(7 231,8)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	9 180,7	6 033,3
Податок на прибуток	2300	(1 652,5)	(1 086,0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	7 528,2	4 947,3



ЕП ГУГНІНА
ОЛЬГА
ОЛЕКСАНДРІ
ІВАНІВНА

ГУГНІНА ОЛЬГА
(ініціали, прізвище)
ЗУБ НАТАША
(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад



Нам

ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
“ДНІПРОВСЬКІ АКТИВИ”

Просп. Лесі Українки, буд. 55, м. Дніпро, 49000, тел. +380 63 186 55 75

e-mail: kpda@dmr.dp.ua Код ЄДРПОУ 21927416

р/р UA373052990000026003050544390 в АТ КБ «Приватбанк»

23.04.2024 № 165/р-05

На № _____ від _____

Директору департаменту
торгівлі та реклами
Дніпровської міської ради
Андрію ПИЛЬЧЕНКУ

Про надання звіту про
виконання фінансового
плану підприємства
за I квартал 2024 року

Шановний пане Андрію!

На виконання вимог пункту 11 Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами, внесеними рішенням виконкому від 22.10.2019 № 970), Комунальне підприємство «Дніпровські активи» Дніпровської міської (далі – КП «Дніпровські активи») надає фінансову звітність за I квартал 2024 року: звіт про виконання фінансового плану (з пояснювальною запискою), форму № 1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» та форму № 2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)», для подальшого їх подання до Департаменту економіки, фінансів та міського бюджету Дніпровської міської ради.

Додатки:

1. Звіт про виконання фінансового плану підприємства за I квартал 2024 року з пояснювальною запискою на 28 арк. в 2 прим.;
2. Фінансова звітність за I квартал 2024 року за формами № 1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» та № 2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» на 1 арк. в 2 прим.

З повагою

Директор підприємства

Ольга ГУГНІНА

Давиденко Георгій 068 415 85 22

Врач. № 9/326
23.04.2024