

Додаток 3

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 2025 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 економічної діяльності	Державне управління загального характеру	за КВЕД	84.11
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	БІЛИК Р.А.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
І квартал 2025 року

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	466	875	1 024	149	117,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	
Валовий прибуток/збиток	1020	466	875	1 024	149	117,1
Адміністративні витрати	1040	677	867	818	-49	94,3
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	510	2	9	7	440,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	300	10	216	206	2 155,5
EBITDA	1410	334	20	247	227	1 233,1
Рентабельність EBITDA	5010	72%	2%	24%	0	1 053,4
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	300	10	216	206	2 155,5
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	54	1	39	37	
Чистий фінансовий результат	1200	246	9	177	168	2 055,2
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	1	0	0	0	1 755,6
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	37	6	27	21	482,0
Податок на прибуток підприємств	2110	54	1	39	37	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	92	175	168	-7	96,1
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	83	108	117	9	108,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	93	122	112	-10	91,5
Усього виплат на користь держави	2200	359	412	462	50	112,1
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	699	728	922	195	126,7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	202	19	-41	-60	-223,0
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	0	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-37	-6	-27	-21	482,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	864	742	854	113	115,2

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	0	0	0	0	
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0,01	0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	0,01	0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	5	26,84	1	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	163	10	186	176	1 862,0
Оборотні активи	6010	993	742	1 198	456	161,5
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	864	742	854	112	115,1
Усього активи	6030	1 156	752	1 384	632	184,1
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	7			0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	189	27	700	673	2 594,1
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	196	27	700	673	2 594,1
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
Власний капітал	6090	960	725	684	-41	94,3

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



Р.А. БІЛИК

(ініціали, прізвище)

Таблиця 1. 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	466	875	1 024	149	0,0	
Послуги з організації та проведення тендерів в інтересах замовника		466	875	1 024	149	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	466	875	1 024	149	1,2	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	510	2	9	7	4,4	
Цільове фінансування	1030/1	488			0		
курсові різниці	1031					0,0	
Нараховані відсотки по депозитному вкладу	1032	11	2	9	7	0,0	
Дохід від безоплатно одержаних активів	1033	12			0	0,0	
Інші доходи	1034				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	677	867	818	-49	0,9	
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		1	3	2	3,2	
витрати на зв'язок	1047				0		
витрати на оплату праці	1048	424	554	508	-46	0,9	
відрахування на соціальні заходи	1049	93	122	112	-10	0,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	34	10	31	21	3,1	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги (охорона приміщення, послуги майданчика "Закупівлі ПРО")	1054	2			0		
консультаційні та інформаційні послуги	1055				0		
юридичні послуги	1056	98	90	79	-11	0,9	
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		5		-5		
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	25	85	85	0	1,0	
орендна плата	1062/1		23	18	-5	0,8	
комунальні послуги	1062/2		5	25	20	4,9	
банківські послуги	1062/3	1	1	1	-1	0,5	
поштові послуги	1062/4			0	0		
канцелярські товари та МБП	1062/5	12	10	19	9	1,9	
заравка та ремонт картриджів	1062/6		5		-5		
послуги технічного обслуговування комп'ютерної техніки	1062/7				0		

1	2	3	4	5	6	7	8
підписка(Радник,Кларіті,бухгалтерія)	1062/8		20		-20	0,0	
судовий збір,адмін.збір	1062/9		5	1	-4	0,2	
витрати майбутніх періодів	1062/10	12	12	18	6	1,5	
електронні ключі для звітності МЕДОК	1062/11				0		
охорона приміщення	1062/12		4	3	-1		
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	0		0			
компенсаційні податкові зобов'язання (ПДВ)							
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	300	10	216	206	21,6	
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	300	10	216	206	21,6	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	54	1	39	37		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	246	9	177	168	20,6	
прибуток	1201	246	9	177	168	20,6	
збиток	1202	0	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	510	2	9	7	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	976	877	1 033	156	1,2	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	731	868	856	-12	1,0	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	300	10	216	206	21,6	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	34	10	31	21	3,1	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
EBITDA	1410	334	20	247	227	12,3	
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	424	554	508	-46	0,9	
Відрахування на соціальні заходи	1520	93	122	112	-10	0,9	
Амортизація	1530	34	10	31	21	0,0	
Інші операційні витрати	1540	125	181	167	-14	0,9	
Усього	1550	677	867	818	-49	0,9	

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 звітної періоду	2000	-30	190	-248	-438	-130,1
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	37	6	27	21	482,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	37	1	27	26	2 651,2
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		5		-5	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі :	2060			0		
18 % податок на прибуток з нарахованого внеска						
15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету за 2025р						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	179	194	-97	-291	-50,4
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	37	6	27	21	482,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	37	1	27	26	2 651,2
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		5		-5	0,0
Податок на прибуток підприємств	2110	54	1	39	37	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	92	175	168	-7	96,1
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130			0		
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	83	108	117	9	108,0
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	76	100	91	-9	91,3
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	6	8	25	17	316,3
військовий збір	2147/1	6	8	25	17	316,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	93	122	112	-10	91,5
Усього виплат	2200	359	412	462	50	112,1

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	300	10	216	206	2 155,5
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	34	10	31	21	0,0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	7			0	0,0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0		0		0,0
коригування суми амортизації	3030/1					0,0
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритого збитку	3030/2			0		0,0
основні засоби	3030/3					0,0
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	342	20	247	227	1 233,1
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	39	0	-237	-237	0,0
дебіторська заборгованість	3050/1	37		-220	-220	0,0
інші оборотні активи	3050/2	-7		-5	-5	0,0
запаси	3050/3	10		-12	-12	0,0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-125	0	-12	-12	0,0
кредиторська заборгованість	3060/1	8		49	49	0,0
розрахунки з бюджетом	3060/2	-121		-106	-106	
інші поточні зобов'язання	3060/3	-12		45	45	0,0
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	256	20	-3	-23	-13,4
Сплачений податок на прибуток	3080	54	1	39	37	0,0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	202	19	-41	-60	-223,0
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		0	0	0	0	
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270		0	0	0	
принтер	3270/1					
ноутбуки	3270/2					
Охоронна сигналізація, відеоспостереження, система контролю	3270/3				0	
офісна техніка та інвентар	3270/4				0	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	0,0

1	2	3	4	5	6	7
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	
електрон.ключ.Secure Token	3290/1				0	0,0
Програмне забезпечення	3290/2				0	0,0
Облікова програма IS PRO	3290/3					
Облікова програма бухгалтерія	3290/4					
Копіювальна та обчислювальна техніка	3290/5				0	
інші МНМА	3290/6					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310				0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	0	
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	37	1	27	26	2 651,2
Перерахування коштів державі як власнику	3500		5	0	-5	0,0
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	-37	-6	-27	-21	482,0
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	699	728	922	195	126,7
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	864	742	854	113	115,2
Чистий грошовий потік	3630	165	13	-68	-81	-519,0

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



(підпис)

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	0	0	0	0	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			0	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				0	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040			0	0	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				0	

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



Р.А. БІЛИК

(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	100,0%	100,0%	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	71,7%	24,1%	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,2	0,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,3	0,3	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,5	0,2	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		0,6	2,8	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	4,9	1,0	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	5,3	1,7	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		0,0	0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення			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 I квартал 2025 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 № 97/7 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, закупівля 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
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	1	1	1	1	1	0	100,0
професіонали	7	4	7	7	4	-3	57,1
фахівці							
технічні службовці							
робітники							
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	322	105	322	80	140	59	173,8
адміністративно-управлінський персонал	1 893	319	1 893	473	368	-105	77,7
працівники							
директор	392	128	392	98	170	72	173,8
адміністративно-управлінський персонал	2 310	360	2 310	578	449	-129	77,7
працівники						0	
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	26 800	26 800	26 800	26 800	28 705	1 905	100,0
адміністративно-управлінський персонал	17 005	15 330	17 005	17 005	16 791	-214	101,0
працівники						0	
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	26 800	26 800	26 800	26 800	46 572	19 772	173,8
адміністративно-управлінський персонал	22 541	26 609	22 541	22 541	30 664	8 123	136,0
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

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 наданих продукції/ послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
послуги з організації та проведення тендерів	875	40	21,88	1 024	42	24	-149,3	-2	-3	117	105	111	
Усього	875	40	22	1 024	42	24	-149	-2	-3	117	105	111	

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
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						

Директор Комунального підприємства "Централізована закупівельна організація" Дніпровської міської ради

Р.А. БІЛИК

(ініціали, прізвище)





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

ЄДРПОУ 32835966, просп. Дмитра Яворницького, 75, м. Дніпро, 49000, тел. (063) 397-04-71
e-mail: czodmr@gmail.com

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту про виконання фінансового плану за 1 квартал 2025 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.

Комунальне підприємство «Централізована закупівельна організація» Дніпровської міської ради отримує дохід за організацію і проведення тендерів та закупівлі на базі рішення Дніпровської міської ради №7/8 від 23.06.2021р.

Підприємство є платником податку на додану вартість з 09.06.2023 року.

Даний звіт відображає фактичні результати діяльності підприємства за 3 місяця 2025 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 3 місяця 2025 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. За 3 місяця 2025 року підприємство отримало дохід на загальну суму 1 024,3 тис. грн (без ПДВ), що на 558,0 тис. грн. більше від фактичного показника за 3 місяця 2024 року, та на 149,0 тис. грн. більше планового показника на 2025 рік.

Інші операційні доходи підприємства складають за 3 місяця 2025 року 9,0 тис. грн.. Ці доходи складаються з відсотків за залишками коштів на поточному рахунку.

2. Формування витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за 3 місяця 2025 року

Адміністративні витрати за 3 місяця 2025 року становлять 818,0 тис. грн., що на 141,0 тис. грн. більше від фактичного показника за 3 місяця 2024 року та на 49 тис. грн. менше планового показника .

Адміністративні витрати складаються по наступним статтям витрат:

- витрати на оплату праці - 508,0 тис. грн.;
- відрахування на соціальні заходи - 112,0 тис. грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 31,0 тис. грн.;
- інші операційні витрати – 167,0 тис. грн.

Фінансові результати за підсумками роботи КП «ЦЗО» ДМР за 3 місяця 2025 року складають чистий прибуток в сумі 216,0 тис. грн.

3. Розрахунки з бюджетом

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду становить (-247,7 тис. грн.). на кінець періоду (- 97,6) тис. грн.

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

За 1 квартал 2025 року підприємство нарахувало та перерахувало до бюджетів всіх рівнів податків та зборів, та інших обов'язкових платежів на суму 462,0 тис. грн., що більше від плану на 50,0 тис. грн. або виконання на 112,1%, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 112,0 тис. грн.(менше від плану на 10,0 тис. грн. або виконання на 91,5%) ;
- податок на доходи фізичних осіб - 91,0 тис. грн. (менше від плану на 9,0 тис. грн. або виконання на 91,3%) ;
- військовий збір - 25,0 тис. грн. (більше від плану на 17,0 тис. грн. у зв'язку з підвищенням ставки даного податку) ;
- ПДВ, що нарахований та сплачений до державного бюджету за звітний період - 168,0 тис. грн. (менше від запланованих показників на 7,0 тис. грн., або виконання плану на 96,1 %);
- внесок 15% чистого прибутку до загального фонду місцевого бюджету, що нарахований за звітний період - 27,0 тис. грн. (більше від запланованого на 26,0 тис. грн.);
- податок на прибуток підприємства нарахований за звітний період складає- 39,0 тис. грн.

5. Рух грошових коштів

Залишок коштів на кінець звітного періоду становить 854,0 тис. грн., що на 113,0 тис. грн. більше планового показника на 113,0 тис грн .

6. 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 01.01.2025 року складає 16 штатних посад.

Середньооблікова чисельність працюючих 1 квартал 2025 року на підприємстві становить 5 осіб.

Витрати на оплату праці 1 квартал 2025 року склали 508,00 тис. грн. що на 84,0 тис. грн. більше від фактичного показника за 3 місяця 2024 року, та на 46,0 тис. грн. менше планового показника за 1 квартал 2025 року.

Середньомісячна заробітна плата адміністративно-управлінського персоналу становить за 1 квартал 2025 року – 16,7 тис. грн. Середньомісячний дохід становить – 30,6 тис. грн. Заборгованість із заробітної плати по підприємству відсутня.

Кількість дохідних договорів, укладених підприємством протягом 1 кварталу 2025 року склала 42 одиниці, що більше планових показників на 2 одиниці.

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 БІЛИК