

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

Підприємство	Комунальне підприємство "СПОРТ-ІНВЕСТ" Дніпровської міської ради	Рік 2020	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	37986975
Територія	Соборний район	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210136900
Галузь		за СПОДУ	1009
Вид економічної діяльності	Функціонування спортивних споруд	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	93.11
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	30		
Місцезнаходження	м. Дніпро, пров. Добровольців, 15		
Телефон	688280230		
Прізвище та ініціали керівника	ШИЛО В.В.		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 9 місяців 2020 року

(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	18	0	99	99	#ДЕЛ/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	900	1 527	1 111	-416	72,8
Валовий прибуток/збиток	1020	-882	-1 527	-1 012	515	66,3
Адміністративні витрати	1040	753	963	960	-3	99,7
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	1 652	2 490	1 844	-646	74,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!
EBITDA	1410	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!
Рентабельність EBITDA	5010	94	0	-129	-129	#ДЕЛ/0!
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	3	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	14	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	1	0	-1	-1	#ДЕЛ/0!
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	9	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	3	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	229	328	288	-40	87,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	272	364	340	-24	93,4
Усього виплат на користь держави	2200	513	692	628	-64	90,8
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	4 562	4 448	6 270	0	0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-8	0	-82	0	0
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-72 928	0	-1 058	-1 058	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	69 846	0	-50	-50	#ДЕЛ/0!
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	1 472	4 448	5 080	632	114

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	56 949	0	882	882	#ДЕЛ/0!
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1 639	0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	149 318	149 318	150 390	1 072	100,7
Оборотні активи	6010	1 569	4 545	5 282	737	116,2
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	1 472	4 448	5 080	632	114,2
Усього активи	6030	150 887	153 863	155 672	1 809	101,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040		0		0	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	92	0		0	#ДЕЛ/0!
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	92	0	0	0	#ДЕЛ/0!
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	#ДЕЛ/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6090	150 795	153 863	155 672	1 809	101,2

Директор _____

(посада)



(підпис)

В.В. ШИЛО

(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	18	0	99	99	#ДЕЛ/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	900	1 527	1 111	-416	72,8	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	8	12	5	-7	41,7	
витрати на паливо	1012	81	207	113	-94	54,6	
витрати на електроенергію	1013	115	149	73	-76	49,0	
витрати на оплату праці	1014	561	955	739	-216	77,4	
відрахування на соціальні заходи	1015	135	204	181	-23	88,7	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	0		0	0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017				0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати (розшифрувати)	1018	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Проведення спортивно-масових заходів для дітей та підлітків	1018/1				0	#ДЕЛ/0!	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-882	-1 527	-1 012	515	66,3	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1 653	2 490	2 071	-419	83,2	
фінансова підтримка	1030/1	1 653	2 490	2 071	-419	83,2	
курсові різниці	1031				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	753	963	960	-3	99,7	
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						
витрати на зв'язок	1047						
витрати на оплату праці	1048	609	727	741	14	101,9	
відрахування на соціальні заходи	1049	137	160	159	-1	99,4	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050						
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054	5	6	5	-1	83,3	
збирання та вивезення сміття	1054/1	5	6	5	-1	83,3	
послуги охорони території	1054/2				0	#ДЕЛ/0!	
консультаційні та інформаційні послуги	1055						
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059						
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	2	70	55	-15	78,6	

1	2	3	4	5	6	7	8
канцелярські товари	1062/1				0	#ДЕЛ/0!	
господарські товари	1062/2				0	#ДЕЛ/0!	
комп'ютерне обладнання (USB-токен)	1062/3		3	3	0	100,0	
спортивний інвентар	1062/4				0		
періодичні видання	1062/5				0		
меблі	1062/6				0	#ДЕЛ/0!	
медикаменти та перев'язувальні матеріали	1062/8		50	48	-2	96,0	
розрахункове-касове обслуговування	1062/9				0	#ДЕЛ/0!	
програмне забезпечення (ІС:бухгалтерія; "Бюджет міста"; ІФІН)	1062/10	2	5	3	-2	60,0	
поточний ремонт обладнання та комп'ютерної і розмножувальної техніки	1062/11				0	#ДЕЛ/0!	
транспортні послуги	1062/13		11		-11	0,0	
послуги з ремонту і технічного обслуговування лічильників води	1062/14		1	1	0	100,0	
оплата водопостачання та водовідведення	1062/16				0	#ДЕЛ/0!	
оплата електроенергії	1062/17				0	#ДЕЛ/0!	
оплата інших енергоносіїв (пилети)	1062/18				0	#ДЕЛ/0!	
судовий збір	1062/19				0	#ДЕЛ/0!	
солодкі поворічні подарунки	1062/20				0	#ДЕЛ/0!	
ялинка та ялинкові прикраси	1062/21						
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0,0	
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	1		227	227	#ДЕЛ/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	1	0	227	227	#ДЕЛ/0!	
розрахункове-касове обслуговування	1085/1	1	0	2	2	#ДЕЛ/0!	
технічне обстеження об'єкту незавершеного капітального будівництва	1085/2			198	198	#ДЕЛ/0!	
засоби захисту від COVID-19(респіратори)	1085/3			20	20	#ДЕЛ/0!	
канцелярські товари	1085/4			3	3	#ДЕЛ/0!	
господарські товари	1085/5			4	4	#ДЕЛ/0!	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/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	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	3			0	#ДЕЛ/0!	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	14	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!	
прибуток	1201	14	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
збиток	1202	0	0	-128	-128	0	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	1 652	2 490	1 844	-646	74,1	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310						
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320						

1	2	3	4	5	6	7	8
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 671	2 490	2 170	-320	87,1	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1 657	2 490	2 298	-192	92,3	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!	
плюс амортизація, рядок 1530	1401		0	0	0	#ДЕЛ/0!	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402		0	0	0	#ДЕЛ/0!	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403		0	0	0	#ДЕЛ/0!	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
EBITDA	1410	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	204	368	191	-177	51,9	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	8	12	5	-7		
витрати на паливо та енергію	1502	196	356	186	-170	52,2	
Витрати на оплату праці	1510	1 170	1 682	1 480	-202	88,0	
Відрахування на соціальні заходи	1520	272	364	340	-24	93,4	
Амортизація	1530		0		0		
Інші операційні витрати	1540	8	76	287	211	377,6	
Усього	1550	1 654	2 490	2 298	-192	92,3	

Директор _____

(посада)

В.В. ШИЛО _____

(ініціали, прізвище)



Платіти на прибуток підприємств	2110						
Платіти на валову вартість, нараховані до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120						
Платіти на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130						
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	329	328	358	-40	87,4	
корпоративний податок	2141						
акцизи платі за транспортування	2142						
плата за користування надрами	2143						
податок на доход фізичних осіб	2144	211	303	266	-37	87,4	
податки на державний борг, у тому числі:	2145						
податки реструктуризованих та відстрочених сум, що відносять сплати в поточному році до бюджету та державних підприємств	2145/1						
на угоди (акції, деп.)	2145/2						
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146						
інші платежі (розшифрувати)	2147	18	35	22	-3	88,0	
вільний збір	2147/1	18	35	22	-3	88,0	
Стаття витрат на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	272	364	340	-24	93,4	
Усього вилат	2160	513	692	628	-64	92,3	

Директор _____

(посада)

В.В. ШИЛО _____

(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	21	27	26	0	0,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	9	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	2			0	#ДЕЛ/0!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	7			0	#ДЕЛ/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі (розшифрувати)	2060					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	26	27	-101	-128	-374,1
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	9	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	2	0	0	0	#ДЕЛ/0!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	7	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	3		0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120					
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	229	328	288	-40	87,8
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	211	303	266	-37	87,8
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	18	25	22	-3	88,0
військовий збір	2147/1	18	25	22	-3	88,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	272	364	340	-24	93,4
Усього виплат	2200	513	692	628	-64	90,8

Директор

(посада)



(підпис)

В.В. ШИЛО

(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	17	0	-128	-128	#ДЕЛ/0!
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	9	0	-15	-15	#ДЕЛ/0!
амортизація	3030/1	9		40	40	#ДЕЛ/0!
зменшення (збільшення) необоротних активів	3030/2			-55	-55	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	26	0	-143	-143	#ДЕЛ/0!
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-93		65	65	#ДЕЛ/0!
запаси	3050/1	-93		65	65	#ДЕЛ/0!
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	50		-4	-4	#ДЕЛ/0!
податки та збори	3060/1	0		-4	-4	#ДЕЛ/0!
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-34	0	-82	-82	#ДЕЛ/0!
Сплачений податок на прибуток	3080	0		0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-8	0	-82	-82	#ДЕЛ/0!
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		0	#ДЕЛ/0!
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	72 928	0	1 058	1 058	#ДЕЛ/0!
«Реконструкція спортивного комплексу та будівель за адресою вул. Універсальна, 18А» у м. Дніпрі	3280/1	72 928		0	0	#ДЕЛ/0!
Нестандартне приєднання до електричних мереж оператора малої системи розподілу або іншого власника електричних мереж спортивного комплексу та будівель за адресою вул. Універсальна, 18 А у м. Дніпрі	3280/2			1 058	1 058	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-72 928	0	-1 058	-1 058	#ДЕЛ/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					

1	2	3	4	5	6	7
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	69 682	0	0	0	#ДЕЛ/0!
фінансування капітальних інвестицій	3470/1	69 682			0	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1				0	#ДЕЛ/0!
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	2			0	#ДЕЛ/0!
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	5			0	#ДЕЛ/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	-171		50		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	69 846	0	-50	-50	#ДЕЛ/0!
Грошові кошти					0	#ДЕЛ/0!
на початок періоду	3600	4 562	4 448	6 270	1 822	141,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	#ДЕЛ/0!
на кінець періоду	3620	1 472	4 448	5 080	632	114,2
Чистий грошовий потік	3630	-3 090	0	-1 190	-1 190	#ДЕЛ/0!

Директор

(посада)



(підпис)

В.В. ШИЛО

(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	56 949	0	882	882	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	33	0	0	0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	56 916	0	882	882	#ДЕЛ/0!

Директор

(посада)



(підпис)

В.В. ШИЛО

(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	-4 900,0	-1 022,2	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	94,4	-129,3	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,8	-1,3	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		5,4	0,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	1 639,1	#ДЕЛ/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	17,1	#ДЕЛ/0!	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		-	-	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		3 163,8	8,9	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,0	0,0	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

(посада)

(підпис)

В.В. ШИЛО

(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до звіту по фінансовому плану за 9 місяців 2020 року
Комунальне підприємство "СПОРТ-ІНВЕСТ" Дніпропетровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	3	2	3	3	2	-1	66,7
професіонали	9	5	9	9	6	-4	61,1
фахівці	4	4	4	4	4	-1	87,5
технічні службовці						0	
робітники	13	13	13	13	11	-2	84,6
інші категорії	1	1	1	1	1	-1	50,0
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	336	424	336	252	335	83	132,9
адміністративно-управлінський персонал	633	536	631	512	406	-106	79,3
працівники	901	908	1 274	918	739	-179	80,5
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	410	517	410	307	399	92	130,0
адміністративно-управлінський персонал	777	660	770	621	501	-120	80,7
працівники	1 103	1 114	1 546	1 118	920	-198	82,3
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	28000	35301	28000	28000	37198	9 198	132,9
адміністративно-управлінський персонал	7331	7331	8824	8824	6495	-2 329	73,6
працівники	2473	2473	2945	2945	3163	218	107,4
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	28000	35301	28000	28000	37198	9 198	132,9
адміністративно-управлінський персонал	8022	8121	9574	9574	7519	-2 055	78,5
працівники	4170	4204	4824	4824	4565	-259	94,6

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
Код за ЄДРПОУ	
1	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 наданих послуг, одиниця виміру (послуга)	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру (послуга)	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру (послуга)	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру (послуга)	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Фізкультурно-спортивні послуги				26	118	220,34	26	118	220,34	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	-
Доходи у вигляді відсотків на залишок на банківському рахунку				73	8	9125,00	73	8	9125,00			
Усього				99,00	126,00	9345,34	99	126	9345,34			

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						

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			
				4	5	6	7	8	9	10	інші витрати
1	2	3	4								
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	відхилення, +/-		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задучення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			тис. гривень (без ПДВ)		
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	Усього	факт	відхилення, +/-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Нестандартизоване придбання до електричних мереж оператора малої системи розподілу або іншого власника електричних мереж спортивного комплексу та будівель за адресою вул. Универсальна, 18 А м. Дніпро															
Усього																
Відсоток																

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Післяна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період				у тому числі			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив	тис. гривень (без ПДВ)
					освоєння 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	14	15
Усього														

Директор

(посада)

(підпис)

В.В. ШИЛО
(ініціали, прізвище)