



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

05.03.2024

№ 14-5/3

Про затвердження фінансового плану Комунального підприємства «Муніципальне житло» Дніпровської міської ради на 2024 рік

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини 1 статті 75 Господарського кодексу України, згідно з Порядком складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженим рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту житлового господарства Дніпровської міської ради від 01.02.2024 вх. № 8/616 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план Комунального підприємства «Муніципальне житло» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту житлового господарства Дніпровської міської ради, на 2024 рік (додається).

Міський голова

Борис ФІЛАТОВ

В. о. міського голови

О. О. Санжара

РОЗГЛЯНУТО

Директор департаменту житлового господарства житлового господарства Дніпровської міської ради

Сергій ФАЙФЕР

(прізвище, ініціал та ім'я керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план)

М. П.



ЗАТВЕРДЖЕНО

05.03.2024 № 14-5/3

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ДОГОВОРЕНО

В. о. заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів, директора департаменту благоустрою та інфраструктури Дніпровської міської ради

Олексій САМЛІК

(прізвище та ініціал та підпис заступника міського голови за напрямом діяльності підприємства)

М. П.



Підприємство	Комунальне підприємство "Муніципальне житло Дніпровської міської ради"	Рік 2024	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	31951093
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Дніпровська міська рада	за КОАТУУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Фінансовий лізинг	за ЗКПНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень без десятих знаків		за КВЕД	64.91
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Середньооблікова кількість штатних працівників	5	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, проспект Дмитра Яворницького, 75		
Телефон	(+38)067-568-76-82		
Прізвище та ініціал керівника	Чорний О. О.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	394	234	0	253	270	289	309
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	0	0	0	0
Валовий прибуток/збиток	1020	0	394	234	0	253	270	289	309
Адміністративні витрати	1040	1108	1246	1706	1306	1844	1971	2107	2252
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	799	852	1472	1282	1591	1701	1818	1943
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-309	0	0	-24	0	0	0	0
ЕБІТДА	1410	-297	-840	-1468	-1292	4	4	5	5
Рентабельність ЕБІТДА	5010		-213,20	-627,35		1,58	1,48	1,73	1,62
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-309	0	0	-24	0	0	0	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-309	0	0	-24	0	0	0	0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0	0	0	0	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	156	186	203	169	219	234	250	267
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	176	210	229	190	248	265	283	303
Усього виплат	2200	332	396	432	359	467	499	533	570

III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	313	25	4	16	8	12	16	20
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-297	12	4	-12	4	4	4	4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-6300	-6300	0	-6810	-7280	-7782	-8319
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	6300	6300	0	6810	7280	7782	8319
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	16	37	8	4	12	16	20	24
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	6300	6300	0	6810	7280	7782	8319
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-10,30	-0,20	0,00	-4,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-10,30	1,00	0,00	-4,00	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110					x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	14	6983	6300	2	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	16	205	8	4	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	16	37	8	4	x	x	x	x
Усього активи	6030	30	7188	6308	6	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050		0			x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	0	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	-30	7188	6308	6	x	x	x	x

Директор
(посада)



Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року 2023	Прогноз на поточний рік факт	План 2024				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	0	394	0	0	0	117	234	
Дохід від надання житла у фінансовий лізинг або в оренду з правом викупу	1000/1	0	394	0	0	0	117	234	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	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								
відрахування на соціальні заходи	1015								
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								
інші витрати (розшифрувати)	1018								
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	394	0	0	0	117	234	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	799	852	1291	417	767	1113	1472	
Фінансова підтримка	1031	799	852	1291	417	767	1113	1472	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	1108	1246	1306	417	767	1230	1706	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041							0	
витрати на оренду службових автомобілів	1042							0	
витрати на консалтингові послуги	1043						0	20	
витрати на страхові послуги	1044						20	20	
витрати на аудиторські послуги	1045	0	0	100				50	
витрати на службові відрядження	1046	0	0	0	5	5	10	20	
витрати на зв'язок та поштові витрати	1047	3	1	0	9	10	15	20	
витрати на оплату праці	1048	802	954	865	260	519	779	1039	
відрахування на соціальні заходи	1049	176	210	190	57	114	171	229	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	12	12	23	1	2	3	4	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	56	36	75	19	37	56	75	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультативні та інформаційні послуги	1055	0	0	0	10	10	30	40	
юридичні послуги	1056	0	0	0	10	10	30	40	
послуги з оцінки майна	1057				20	20	20	20	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	20	4	0			40	40	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	0	0						

витрати на поліпшення основних фондів	1061	0							
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	39	29	53	26	40	56	89	
комунальні послуги	1062/1	34	22	30	10	15	20	37	
Послуги сторонніх організацій (РКО банку)	1062/2	3	2	1	1	2	3	4	
малоцінні швидкозношувані предмети, та інші обладнання	1062/3	0	2	0	1	4	5	14	
ІС,МЕДОК, супроводження програмного забезпечення, тощо	1062/4	0	0	13	12	12	15	15	
охоронно-пожежна сигналізація	1062/5	0		0					
канітовари, інше приладдя	1062/6	0	2	7	1	5	10	15	
до бюджету та фондів	1062/7	0	0	2	0	0	0	0	
інші витрати (послуги ремонту, заправка картриджа та інші послуги)	1062/8	2	1	0	1	2	3	4	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	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								
відрахування на соціальні заходи	1076/1								
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	9	0	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			9					
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-309	0	-24	0	0	0	0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0						
нарахування процентів на залишки на рахунках у банку	1120/1	0	0						
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	-309	0	-24	0	0	0	0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-309	0	-24	0	0	0	0	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-309	0	-24	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	799	852	1282	417	767	1113	1472	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	799	1246	1291	417	767	1230	1706	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1108	1246	1315	417	767	1230	1706	

Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-309	0	-24	0	0	0	0	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	12	12	23	1	2	3	4	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	852	1291	417	767	1113	1472	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	-297	-840	-1292	-416	-765	-1110	-1468	
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	802	954	865	260	519	779	1039	
Відрахування на соціальні заходи	1520	176	210	190	57	114	171	229	
Амортизація	1530	12	12	23	1	2	3	4	
Інші операційні витрати	1540	118	70	237	99	132	277	434	
Усього	1550	1108	1246	1315	417	767	1230	1706	

Директор
(посада)



Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-3421	-3805	-3730	-3754	-3754	-3754	-3754
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	0	0	0	0	0	0	0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	0	0	0	0	0	0	0
Розвиток виробництва	2030	0	0	0	0	0	0	0
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	0	0	0	0	0	0	0
Резервний фонд	2040	0	0	0	0	0	0	0
Інші фонди (розшифрувати)	2050	0	0	0	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	0	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-3730	-3805	-3754	-3754	-3754	-3754	-3754
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	156	186	169	51	101	152	203
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	144	172	156	47	93	140	187
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	0	0	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	0	0	0				
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147	12	14	13	4	8	12	16
військовий збір	2147/1	12	14	13	4	8	12	16
Збір з опер. куплі-продажу нерух. майна програма "Муніципальне-житло м. Дніпра" на 2021-2025	2147/2	0						
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	176	210	190	57	114	171	229
Усього виплат	2200	332	396	359	108	215	323	432

Директор
(посада)



Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-309	0	-24	0	0	0	0
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	12	12	23	1	2	3	4
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030							
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-297	12	-1	1	2	3	4
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050			-11				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-297	12	-12	1	2	3	4
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-297	12	-12	1	2	3	4
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	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230	0						
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	0	6300	0	0	6300	6300	6300
Комп'ютерне обладнання	3270/1	0	0	0	0	0	0	0
Принтери та плотери	3270/2	0	0	0	0	0	0	0
Сервери	3270/3	0						
Локальні мережі	3270/4	0	0	0	0	0	0	0
Системи та пристрої нагляду та охорони	3270/5	0						
Програмно-технічний комплекс	3270/6							
Отримання житла для надання у фінансовий лізинг або в оренду з правом викупу	3270/7	0	6300	0	0	6300	6300	6300
Капітальне будівництво	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	0	0	0
Програмно-технічний комплекс	3290/1	0	0	0	0	0	0	0
Ліцензія з надання послуг з фінансового лізингу	3290/2	0	0	0	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	0	0	0	0	0	0
придбання меблів та іншого офісного обладнання	3310/1	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-6300	0	0	-6300	-6300	-6300

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400	807	6300		0	6300	6300	6300
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	0	70000	0	70000	70000	70000	70000
програма "Муніципальне-житло м. Дніпро" на 2021-2025рр	3470/1	0	70000	0	70000	70000	70000	70000
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0		-807	0	0	0	0
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	0		-807				
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	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	807	70000	-807	70000	70000	70000	70000
Неоплачений капітал	3570/1	0	0	0	0	0	0	0
Придбання житла (програма "Муніципальне житло м. Дніпро на 2021-2025) з подальшою передачею на баланс Департаменту житлового господарства	3570/1	0	70000	0	70000	70000	70000	70000
Неоплачений капітал	3572	807		-807				
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	6300	0	0	6300	6300	6300
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	313	25	16	4	4	4	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	16	37	4	5	6	7	8
Чистий грошовий потік	3630	-297	12	-12	1	2	3	4

Директор
(посада)



(підпис)

Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	6300	0	0	6300	6300	6300
капітальне будівництво	4010	0	0	0	0	0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0	6300	0	0	6300	6300	6300
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	0	0	0	0	0	0	0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	0	0	0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0	0	0	0	0	0	0

Директор
(посада)



(підпис)

Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення				100	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення				-627,35	
Коefіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-10,30	-2,40	-4,00	0,00	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-10,30	-2,40	-4,00	0,00	
Коefіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		0,00	0,00	0,00	0,00	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1					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							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200						
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210						
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,43	0,56	0,60	0,002	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						

Директор
(посада)



(підпис)

Олександр ЧОРНИЙ
(ініціали, прізвище)

