

Підприємство **Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради**
 Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**
 Вид економічної діяльності **Організування поховань і надання суміжних послуг**
 Середня кількість працівників **1 128**
 Адреса, телефон **проспект Олександра Поля, буд. 18, прим. 119, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49101 7222227**
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

КОДИ		
2019	04	01
		32702195
		1210137500
		150
		96.03

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 березня 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

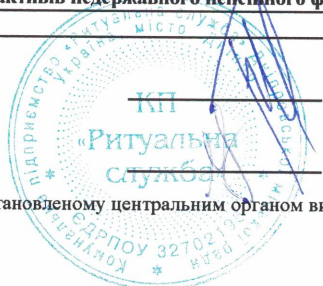
А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
		3	4
І. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	112	112
первісна вартість	1001	117	117
накопичена амортизація	1002	5	5
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 605	641
Основні засоби	1010	5 230	6 050
первісна вартість	1011	10 309	11 270
знос	1012	5 079	5 220
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом І	1095	6 947	6 803
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	752	701
Виробничі запаси	1101	204	231
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	548	470
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	28	962
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	155	179
з бюджетом	1135	275	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2	3
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 267	2 126
Готівка	1166	10	11
Рахунки в банках	1167	1 257	2 115
Витрати майбутніх періодів	1170	117	4
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1180	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	2 596	3 975
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	9 543	10 778

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 440	3 440
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	3 553	4 375
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	61	144
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I *	1495	7 054	7 959
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	641	220
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	641	220
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	550	553
розрахунками з бюджетом	1620	72	82
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	74	73
розрахунками з оплати праці	1630	292	303
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	217	294
Доходи майбутніх періодів	1665	581	921
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	62	373
Усього за розділом III	1695	1 848	2 599
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	9 543	10 778

Керівник

Головний бухгалтер



Тюменцев Олександр Валерійович

Шаповал Наталія Василівна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство

Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ

2019 04 01

32702195

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Квартал 2019 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 961	4 009
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3 569)	(3 092)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 392	917
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(945)	(583)
Витрати на збут	2150	(333)	(237)
Інші операційні витрати	2180	(8)	(5)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	106	92
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	1	17
Інші доходи	2240	9	186
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(35)
Інші витрати	2270	(8)	(9)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	108	251
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(25)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	83	251
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	83	251

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	470	317
Витрати на оплату праці	2505	2 826	1 947
Відрахування на соціальні заходи	2510	602	417
Амортизація	2515	141	327
Інші операційні витрати	2520	816	909
Разом	2550	4 855	3 917

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Тюменцев Олександр Валерійович

Шаповал Наталія Василівна



**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "РИТУАЛЬНА СЛУЖБА"
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

49101, м. Дніпро, пр-т. О. Поля, 18, прим. 119, тел. (056)722-22-27, E-mail: rsdp@ukr.net
ЄДРПОУ 32702195

№ 166 від 24.04.2019р.

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансово-господарської діяльності
Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради
за I квартал 2019 року**

Основним напрямком діяльності підприємства є організація на території м. Дніпро поховання померлих громадян, створення механізму системного контролю за здійсненням поховань померлих та наданням ритуальних послуг.

1. Фінансовий стан підприємства

За підсумками I кварталу 2019 року чистий дохід від реалізації продукції склав 4961 тис. грн. або 80 % від запланованого обсягу, у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року – 123,7 %. Витрати - 4855 тис. грн., або 85 % від плану і 123,9 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

	План I кварталу 2019 (тис. грн)	Факт I кварталу 2019 (тис. грн)	Відхилення (тис. грн)	% виконання
Матеріальні витрати, у тому числі:	688	470	-218	68
витрати на сировину та основні матеріали	16	6	-10	38
витрати на паливо та енергію	672	464	-208	69
Витрати на оплату праці	3353	2826	-527	84
Відрахування на соціальні заходи	718	602	-116	84
Амортизація	331	141	-190	43
Інші операційні витрати	644	816	172	127
Усього	5734	4855	-879	85

Фінансовий результат від операційної діяльності – прибуток у сумі 106 тис. грн..

Фінансовий результат від операційної діяльності за аналогічний період минулого року – 92 тис. грн., з урахуванням інших доходів та витрат чистий фінансовий результат (прибуток) за звітний період становить 83 тис. грн.

2. Аналіз собівартості виробництва

Статті витрат	План I кварталу 2019	Факт I кварталу 2019	Відхилення	% виконання
Собівартість реалізованої продукції	4457	3569	-888	80
витрати на паливо та електроенергію	636	378	-358	206

витрати на оплату праці	2519	2081	-438	83
відрахування на соціальні заходи	544	444	-100	82
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	275	88	-187	32
оренда приміщення	69	49	-20	71
Інші витрати (сировина, матеріали, інф-техн облсл, запчастини, заходи з охор праці та техн безп, спецодяг)	13	6	-7	46
резерв відпусток	176	167	-9	95
послуги підрядн організац (утрим кладов)		160	160	
витрати на придбання ритуальної атрибутики	225	196	-29	87

Тис. грн..

Розшифровка витрат	План I кварталу 2019	Факт I кварталу 2019	Відхилення	% виконання
Собівартість	4457	3569	888	80
Адміністративні витрати	793	945	-152	119
Витрати на збут	484	333	151	69
Інші операційні витрати	0	8	-8	
Усього	5734	4855	879	85

Збільшення фактичних адмін.витрат відбулось в основному за рахунок виплати премії що не було передбачено при складанні фінплану (до професійного свята –дня комунальника та за зайняте II місце в обласному громадському огляді стану умов і охорони праці на підприємствах житлово-комунального господарства області за IV квартал 2018 року згідно п. 2 постанови президії обкому профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення і департаменту житлово-комунального господарства та будівництва облдержадміністрації від 31.01.2019 р № 33). Зазначені премії були виплачені також працівникам інших підрозділів підприємства.

3. Аналіз доходів від реалізації

Статті доходів підприємства	Чистий дохід від реалізації I кв 2019 р		Відхилення	% виконання
	план	факт		
Послуги з утримання міських кладовищ (за рахунок коштів з міського бюджету)	1828	1989	161	109
Послуги щодо поховання одиноких, безрідних громадян, осіб і(за рахунок коштів з міського бюджету)	268	234	-34	87
Поховання населення (могили)	3049	2230	-819	73

Реалізація ритуальної атрибутики та ритуальних послуг	1046	508	-538	49
Усього	6191	4961	-1230	80

4. Тарифна політика на підприємстві

У звітному періоді вартість окремих видів ритуальних послуг (могили) не змінювалась. (діє рішення Дніпровської міської ради від 19.06.2018 р. № 489 «Про встановлення вартості окремих видів ритуальних послуг, які надаються КП «Ритуальна служба» ДМР населенню на території м. Дніпра»).

5. Дебіторська та кредиторська заборгованість

Дебіторська та кредиторська заборгованості є поточними. Дані для позовної роботи відсутні.

6. Оплата праці

Витрати на оплату праці за 2018 р склали 2826 тис. грн. (84 % від плану), що на 527 тис грн. менше запланованого рівня у зв'язку з наявністю вакансій та плінністю робочих кадрів.

Середня облікова чисельність працюючих за 1 квартал 2019 року становила 129 чоловік, середня заробітна плата— 7302,33 грн. Податки та заробітна плата нараховуються та перераховуються вчасно та в повному обсязі, враховуючи зміни в законодавстві, стосовно зміни мінімальної зарплати та прожиткового мінімуму.

Посадові оклади, надбавки та доплати працівникам підприємства встановлюються згідно з Положенням про оплату праці працівників КП «Ритуальна служба» згідно Колективного договору між роботодавцем і профспілковим комітетом Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради, розробленого з врахуванням вимог Територіальної угоди між департаментом житлово-комунального господарства та будівництва облдержадміністрації, обласною організацією роботодавців житлово-комунального господарства Дніпропетровської області і обласною організацією профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення. Колективний договір підприємства щорічно приймається на конференції трудового колективу та ресструється у відповідному районному управлінні праці та соціального захисту населення.

Директор

КП «Ритуальна служба»

Головний бухгалтер

Головний економіст



О.М. Тюменцев

Н.В. Шаповал

О.Б.Байцан