



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

18.10.2022

№ 888

Про затвердження фінансового плану на 2023 рік Комунального підприємства «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», ч. 1 ст. 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради від 20.09.2022 вх. № 8/3640 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план на 2023 рік Комунального підприємства «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради (додається).

Міський голова

В. о. міського голови

Борис ФІЛАТОВ

О. О. Санжара



Розглянуто та схвалено Департамент торгівлі та реклами Дніпровської міської ради

Пильченко А.О.

Прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий

М. П. К. 40970538

Додаток 1

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



ЗАТВЕРДЖЕНО

№ 888

Прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план підприємства (підприємства)

Підприємство	Комунальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради	Рік 2022	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	21927416
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210137500
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.	за КВЕД	82.99
Одиниця виміру, тис. гривень без десятих знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	58 осіб		
Місцезнаходження			
Телефон	0631865575		
Прізвище та ініціали керівника	Гутніна Ольга Олександрівна		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 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	29 503	40 384	59 440	51 396	62 412	65 533	68 810	72 251
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	10 037	19 833	38 426	20 039	40 347	42 364	44 482	46 706
Валовий прибуток/збиток	1020	19 466	20 551	21 014	31 357	22 065	23 169	24 328	25 545
Адміністративні витрати	1040	6 618	12 747	14 708	12 911	15 443	16 215	17 026	17 877
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	329	159	0	23	0	0	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	13 177	7 963	6 306	18 469	6 622	6 954	7 302	7 668
ЕБІТДА	1410	13 287	8 336	6 716	18 832	7 052	7 405	7 775	8 164
Рентабельність ЕБІТДА	5010	45	20,64	11,30	36,64	11,30	11,30	11,30	11,30
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	238	123	337	365	354	372	391	411
Фінансовий результат до оподаткування	1170	13 415	8 086	6 643	18 834	6 976	7 326	7 693	8 079
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	2 415	1 455	1 196	2 542	1 256	1 319	1 385	1 454
Чистий фінансовий результат	1200	11 000	6 631	5 447	16 292	5 720	6 007	6 308	6 625
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0,16	0,09	0,32	0,09	0,09	0,09	0,09
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	7 260	6 067	4 984	14 906	3 775	3 965	4 163	4 372
Податок на прибуток підприємств	2110	2 415	1 455	1 196	2 542	1 256	1 319	1 385	1 454
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	6 140	8 039	10 688	4 987	11 222	11 783	12 372	12 991
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	2 002	3 842	4 256	3 842	4 469	4 692	4 927	5 173
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 216	4 273	4 728	4 273	4 964	5 212	5 473	5 747
Усього виплат	2200	20 033	23 676	25 852	30 550	25 686	26 971	28 320	29 737
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	3 103	3 674	11 156	880	-2 054	-5 135	-8 370
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	18 324	5 275	2 787	8 361	2 926	3 072	3 226	3 387
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-227	-865	-500	-865	-525	-551	-579	-608
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-6 941	-6 067	-5 081	-14 978	-5 335	-5 602	-5 882	-6 176
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	11 156	1 446	880	3 674	-2 054	-5 135	-8 370	-11 767
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	227	865	500	865	525	551	579	608
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,88	1,78	1,64	3,76	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	2,78	1,95	1,81	4,88	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,46	10,99	9,69	3,34	x	x	x	x

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	402	896	494	404	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	12 091	2 820	2 820	3 934	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	11 156	1 446	880	3 674	x	x	x	x
Усього активи	6030	12 493	3 716	3 314	4 338	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	624	200	200	300	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	7 918	110	110	700	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	8 542	310	310	1 000	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субвенції	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	3 951	3 406	3 004	3 338	x	x	x	x

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					І 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	29 503	40 384	51 396	13 860	28 720	45 580	59 440	
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	1000/1	22 826	30 000	42 000	12 000	25 000	40 000	52 000	
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	1000/2	6 125	10 188	9 200	1 800	3 600	5 400	7 200	
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонтажуванням тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаженням та транспортування до місця тимчасового зберігання	1000/3	352	160	160	50	100	150	200	
Плата за зберігання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	1000/4	200	36	36	10	20	30	40	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	10 037	19 833	20 039	9 104	19 214	29 317	38 426	
витрати на сировину та основні матеріали	1011								
витрати на паливо	1012	128	550	550	250	500	750	1 000	
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014	6 406	12 987	12 987	3 569	7 138	10 706	14 275	
ввідування на соціальні заходи	1015	1 366	2 821	2 821	774	1 549	2 323	3 098	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляд, обслуговування тощо)	1016	144	230	230	70	140	210	280	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів, амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1017	258	373	386	90	180	296	410	
інші витрати (розшифрувати)	1018	1 735	2 872	3 065	4 351	9 707	15 032	19 363	
поліграфічні послуги (широкоформатний друк)	1018/1	32	120	45	15	25	35	50	
відновлення порушеного стану об'єктів благоустрою (знесення/демонтаж тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою, їх завантаження та транспортування до місця тимчасового зберігання) та/або поточний ремонт об'єктів благоустрою, у т.ч. їх окремих пошкоджених елементів (частин)	1018/2	1 296	2 000	2 000	4 000	9 000	14 000	18 000	
резерв відпусток	1018/3	407	752	1 020	336	682	997	1 313	
Валовий прибуток (збиток)	1020	19 466	20 551	31 357	4 756	9 506	16 263	21 014	
інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	329	159	23	0	0	0	0	
інші надходження грошових коштів	1031	148		23					
відсотки за депозитом	1032	181	159						
повернення судового збору	1033								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	6 618	12 747	12 911	3 708	7 384	11 076	14 708	
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	6	47	21	8	16	30	38	
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046		3	3	1	2	2	3	
витрати на зв'язок	1047		12		3	6	9	12	
витрати на оплату праці	1048	3 813	6 715	6 715	1 888	3 776	5 664	7 551	
ввідування на соціальні заходи	1049	839	1 452	1 452	408	815	1 223	1 630	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050								
витрати на операційну оренду основних засобів та роєліт, що мають загальногосподарське призначення	1051	986	2 035	2 035	800	1 600	2 400	3 200	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультативні та інформаційні послуги	1055	230	120	120	40	80	120	160	
юрідичні послуги	1056	50	50	50	12	24	36	48	
послуги з оцінки майна	1057		3	3		3	3	3	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	23	4	4	12	20	33	44	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	25	5	5	12	24	32	38	
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	646	2 301	2 503	524	1 018	1 524	1 981	
комунальні та експлуатаційні послуги	1062/1	141	280	280	150	255	380	510	
послуги охорони та тех. обслуґ. пожежної сигналізації	1062/2	8	32	32	10	21	33	42	
банківські послуги	1062/3	25	48	48	15	29	44	58	
поштові послуги та інтернет	1062/4	15	30	30	8	15	23	30	
канцелярські товари та МБП, витратний матеріал, заправка картриджів, електричне устаткування, апаратура та обладнання, комплектуючі та запасні частини тощо	1062/5	143	200	200	85	175	285	350	
судовий, виконавчий, адміністративний збори, штрафи, пені (у т.ч. зниклих періодів)	1062/6	43	100	80	35	70	105	135	
резерв відпусток	1062/7	217	1 503	1 503	196	403	579	756	
лікарняні та ЄСВ, нецільова допомога	1062/8	52	68	290	15	30	45	60	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інше	1062/9	2	40	40	10	20	30	40	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071								
витрати на зберігання та улагодку	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	0	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								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	13 177	7 963	18 469	1 048	2 122	5 187	6 306	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	0	0	0	0	0	0	0	
відсотки за депозитом	1120/1								
помилково перераховані кошти	1120/2								
повернення судового боргу	1120/3								
дохід за результатом інвентаризації розрахунків з міським бюджетом	1120/4								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	238	123	365	90	174	254	337	
амортизація безоплатно отриманих основних засобів	1150/1	210	113	136	23	45	68	90	
відсотки за депозитом	1150/2			225	65	125	180	240	
списання безоплатно отриманих запасів	1150/3	28	10	4	2	4	6	7	
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Списання залишкової вартості основних фондів	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	13 415	8 086	18 834	1 138	2 296	5 441	6 643	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	2 415	1 455	2 542	205	413	979	1 196	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	11 000	6 631	16 292	933	1 883	4 462	5 447	
прибуток	1201	11 000	6 631	16 292	933	1 883	4 462	5 447	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узгальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	329	159	23	0	0	0	0	
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	238	123	365	90	174	254	337	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	30 070	40 666	51 784	13 950	28 894	45 834	59 777	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	19 070	34 035	35 492	13 017	27 011	41 372	54 330	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	13 177	7 963	18 469	1 048	2 122	5 187	6 306	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	258	373	386	90	180	296	410	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	148	0	23	0	0	0	0	
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	13 287	8 336	18 832	1 138	2 302	5 483	6 716	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	128	550	550	250	500	750	1 000	
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502	128	550	550	250	500	750	1 000	
Витрати на оплату праці	1510	10 219	19 702	19 702	5 457	10 914	16 370	21 826	
Відрахування на соціальні заходи	1520	2 205	4 273	4 273	1 182	2 364	3 546	4 728	
Амортизація	1530	258	373	386	90	180	296	410	
Інші операційні витрати	1540	3 845	7 682	8 039	5 833	12 640	19 431	25 170	
Усього	1550	16 655	32 580	32 950	12 812	26 598	40 393	53 134	

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(підпис, 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	0	1 942	3 730	4 289	4 289	4 289	4 289
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	7 260	6 067	14 906	854	1 723	4 083	4 984
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	1 650	995	2 443	140	282	669	817
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	5 610	5 072	12 463	714	1 441	3 414	4 167
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	10	1 364	827	2 200	2 500	3 600	4 700
матеріальне заохочення працівників	2060/1		1 300	810	2 200	2 500	3 600	4 700
витрати на охорону праці	2060/2		64	17				
коригування суми непокритого збитку	2060/3	10						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	3 730	1 142	4 289	2 168	1 949	1 068	52
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	7 260	6 067	14 906	854	1 723	4 083	4 984
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	1 650	995	2 443	140	282	669	817
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	5 610	5 072	12 463	714	1 441	3 414	4 167
Податок на прибуток підприємств	2110	2 415	1 455	2 542	205	413	979	1 196
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	6 140	8 039	4 987	2 652	5 644	8 097	10 688
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	2 002	3 842	3 842	1 064	2 129	3 193	4 256
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 848	3 546	3 546	982	1 965	2 947	3 929
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	154	296	296	82	164	246	327
військовий збір	2147/1	154	296	296	82	164	246	327
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 216	4 273	4 273	1 182	2 364	3 546	4 728
Усього виплат	2200	20 033	23 676	30 550	5 957	12 273	19 898	25 852

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(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	13 415	8 086	18 834	1 138	2 296	5 441	6 643
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	258	373	386	90	180	296	410
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	624						
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та цільове фінансування у розмірі амортизації	3030	-541	-1 364	-827	-2 200	-2 500	-3 600	-4 700
коригування суми амортизації	3030/1							
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритего збитку	3030/2	4 206						
коригування суми нерозподіленого прибутку/непокритего збитку	3030/3	-10	-1 364	-827	-2 200	-2 500	-3 600	-4 700
безоплатно отримані на баланс основні засоби	3030/4	-4 765	0					
списані основні засоби	3030/5	28						
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	13 756	7 095	18 393	-972	-24	2 137	2 353
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-935	-365	-6 490	-565	-680	-680	-170
запаси	3050/1	-100	-135	-300	-50	-50	-50	-30
дебіторська заборгованість	3050/2	-507		-5 670	-495	-610	-610	-120
витрати майбутніх періодів	3050/3	-10	-50	-20	-20	-20	-20	-20
інші оборотні активи	3050/4	-318	-180	-500				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	7 918	0	-1 000	700	450	900	1 800
кредиторська заборгованість	3060/1	2 484		-500	600	400	800	1 700
інші поточні зобов'язання	3060/2	5 434		-500	100	50	100	100
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	20 739	6 730	10 903	-837	-254	2 357	3 983
Сплачений податок на прибуток	3080	2 415	1 455	2 542	205	413	979	1 196
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	18 324	5 275	8 361	-1 042	-667	1 378	2 787
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	31	865	865	0	500	500	500
копіювальна та обчислювальна техніка	3270/1							
офісна техніка та інвентар	3270/2	12	4	4				
транспортні засоби	3270/3		861	861				
охоронна сигналізація	3270/4	19						
комп'ютерне обладнання та оргтехніка	3270/5					500	500	500
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	196	0	0	0	0	0	0
Охоронна система сигналізації	3290/1							
Компресор, домкрат	3290/2							
Розробка web-ресурсу	3290/3	196						
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	0	0	0	0	0	0	0
збільшення незавершених капітальних інвестицій	3310/1							
Поліграфічні послуги (широкоформатний друк) на виготовлених і встановлених спеціальних рекламних конструкціях	3310/2							
Поліграфічні послуги (широкоформатний друк) на виготовлених і встановлених спеціальних рекламних конструкціях	3310/2							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Поліграфічні послуги (широкоформатний друк) на виготовлених і встановлених спеціальних рекламних конструкціях	3310/2							
Електричне устаткування, апаратура, обладнання, офісні меблі, побутова техніка тощо	3310/3							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-227	-865	-865	0	-500	-500	-500
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400	319						
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3410							
позики	3420							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470							
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	1 650	995	2 443	140	282	669	817
внесок 90 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	5 610	5 072	12 463	714	1 441	3 414	4 167
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		0	72	25	49	74	97
Зменшення власного капіталу	3570/1							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-6 941	-6 067	-14 978	-879	-1 772	-4 157	-5 081
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600		3 103	11 156	3 674	3 674	3 674	3 674
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	11 156	1 446	3 674	1 753	735	395	880
Чистий грошовий потік	3630	11 156	-1 657	-7 482	-1 921	-2 939	-3 279	-2 794

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГІНА
(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	227	865	865	0	500	500	500
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020		861	861		500	500	500
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	31	4	4				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	196						
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор підприємства
(посада)



Ольга ГУГНІНА
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний 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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	65,98	71,82	61,01	35,35	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	45,04	53,94	36,64	11,30	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,88	0,78	3,76	1,64	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	2,78	2,87	4,88	1,81	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,37	0,45	0,32	0,09	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		0,64	0,05	0,05	0,05	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,46	3,34	3,34	9,69	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	1,53	5,62	5,62	25,64	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		0,88	4,48	2,24	1,22	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,01	0,03	0,02	0,01	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,95	0,94	0,85	0,91	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор підприємства
(посада)

Ольга ГУТІНА
(ініціали, прізвище)



Інформація
до фінансового плану на 2023 рік
Комунінальне підприємство "Дніпровські активи" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме): Комунінальне підприємство «Дніпровські активи» Дніпровської міської ради є комунальним унітарним комерційним підприємством та правонаступником Комунального підприємства побутового обслуговування населення «Ластівка» Дніпропетровської міської ради, яке було створено відповідно до наказу Комітету комунального майна Дніпропетровської міської Ради народних депутатів від 24.01.1995 №16-11 (зареєстровано Виконкомом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів 09.02.1995). До травня 2021 року підприємство перебувало у стані припинення діяльності. Тобто, протягом минулого (2021) року здійснювало господарчо-фінансову діяльність лише протягом 7 місяців. Підприємство здійснює свою діяльність у сфері благоустрою (щодо використання об'єктів благоустрою міста не за їх функціональним призначенням) та у сфері реклами (щодо розташування рекламних засобів на території, яка перебуває у комунальній власності) на підставі рішення міської ради від 26.05.2021 №99/7 «Про затвердження Статуту КП «Дніпровські активи» (у новій редакції)». Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпро в особі Дніпровської міської ради, код ЄДРПОУ 21927416, місцезнаходження: 49000, м. Дніпро, просп. Пушкіна, буд.55.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року (7 місяців 2021 року)	План поточного року (2022 рік)	Плановий рік (2023 рік)	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники		10	11	11	100,0%	110,00%
професіонали		37	51	51	100,0%	137,84%
фахівці		6	8	8	100,0%	133,33%
технічні службовці		1	2	2	100,0%	200,00%
робітники		3	6	6	100,0%	200,00%
інші категорії						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор		267	346	346	100,0%	129,59%
адміністративно-управлінський персонал		3 547	6 369	7 206	113,1%	203,16%
працівники		6 405	12 987	14 275	109,9%	222,87%
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор		325	422	422	100,0%	129,85%
адміністративно-управлінський персонал		4 327	7 745	8 760	113,1%	202,45%
працівники		7 772	15 808	17 373	109,9%	223,53%
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор		28 609	28 800	28 800	100,0%	100,67%
адміністративно-управлінський персонал		19 664	19 053	19 053	100,0%	96,89%
працівники		13 833	15 576	15 576	100,0%	112,60%
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор		38 086	28 800	28 800	100,0%	75,62%
адміністративно-управлінський персонал		33 777	27 937	31 604	113,1%	93,57%
працівники		22 321	18 660	20 510	109,9%	91,85%

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2021 рік (7 місяців 2021 року)				Плановий показник поточного 2022 року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2022 року (1 півр.)				Плановий 2023 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Тимчасове використання об'єктів благоустрою міста не за функціональним призначенням	0,0	87,5	22 826	2 603	8 769	30 000	2 600	11 538	21 045	2 004	10 501	52 000	2 600	20 000			
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	0,0	12,1	6 125	2 392	2 561	10 188	3 300	3 087	4 862	3 209	1 515	7 200	3 300	2 182			
Відшкодування витрат, пов'язаних з приведенням до належного стану (відновленням) об'єкту благоустрою, або його окремих пошкоджених елементів (частин), знесенням/демонтажем тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин), їх завантаженням та транспортуванням до місця тимчасового зберігання	0,0	0,3	352	120	2 933	160	210	762	74	42	1 762	200	210	952			
Плата за зберігання демонтованих тимчасових споруд, засобів зовнішньої реклами та інших елементів (частин) об'єктів благоустрою	0,0	0,1	200	53	3 774	36	90	400	20	11	1 818	40	90	444			
Усього	0	100,0	29 503			40 384			26 001			59 440					

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборогованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x		0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок року		План із залучення коштів		Заборогованість за кредитами на кінець року	
	2	3	4	5	6	7
1						
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		матеріальні витрати	оплата праці	У тому числі за їх видами		інші витрати
				5	6			7	8	
1		3	4							
				Усього						

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

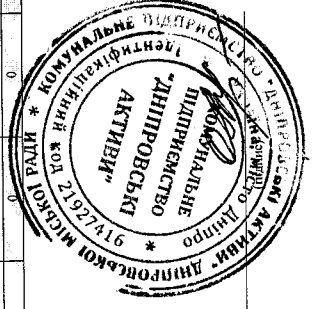
№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати																	
					Усього на рік		I квартал		II квартал		III квартал		IV квартал									
					6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1		3	4																			
Усього					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів						Бюджетне фінансування						Власні кошти (розшифрувати)						Інші джерела (розшифрувати)						Усього						
		у тому числі за кварталами						у тому числі за кварталами						у тому числі за кварталами						у тому числі за кварталами						у тому числі за кварталами						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
1	Комп'ютерне обладнання та оргтехніка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	500	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	500	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відсоток																																

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість власних потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього				у тому числі:		Інформація щодо процесів-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити органи, яким затверджено, та відповідний документ)		
						власні кошти		кредитні кошти		власні кошти			інші джерела (зазначити джерело)	
						7	8	9	10	11	12		13	14
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		



Директор підприємства (посла)

Ольга ГУГІНА