

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

Підприємство	Рік	Код
СКП "Кобзар"	за ЄДРПОУ	14191908
Організаційно-правова форма	за КОПФ	32
Територія	за КОАТУУ	7110500000
Суб'єкт управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКПНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	47.61
Одиниця виміру, тис. грн	за КВЕД	
Форма власності	Стандарти звітності ПСЕОУ	
Середньозважена кількість платіжних працівників	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження		
Телефон		
Прізвище та ініціали керівника		

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
2020 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт виконання підсумком з початку року				Звітний період (рік)		
		минулий рік		поточний рік		план	факт	відхилення, +/-
		3	4	5	6			
I. Формування фінансових результатів	2	3	4	5	6	7	8	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	612,50	525,20	136,80	166,10	29	121,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-328,90	-298,00	-65,50	-92,80	(27)	141,7	
Валовий прибуток/збиток	1020	283,60	227,20	71,30	73,30	2	102,8	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	-198,40	-203,90	-44,50	-69,40	(25)	156,0	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	()	#ЗНАЧІ	#ЗНАЧІ	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	#ЗНАЧІ	#ЗНАЧІ	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	#ЗНАЧІ	#ЗНАЧІ	
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	()	#ЗНАЧІ	#ЗНАЧІ	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	#ЗНАЧІ	#ЗНАЧІ	
Витрати на збут	1060	-81,50	-40,70	-22,40	-1,40	21	6,3	
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070			0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
курсові різниці	1071	0,00		0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
нетипові операційні доходи	1072	0,00		0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	0,00		0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
курсові різниці	1081	0,00	0,00	0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
нетипові операційні витрати	1082	0,00	0,00	0,00	0,00	-	#ДЕЛЮ?	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	3,70	-17,40	4,40	2,50	(2)	56,8	
EBITDA	1310	14,00	6,70	5,10	8,60	3	168,6	
Рентабельність EBITDA	5010	2,29	1,28	3,73	5,18	1	138,9	

Найменування показника	Код рядка	Факт на кінець року		Звітний період (рік)			
		квітень	листопад	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
Доход від участі в капіталі	1110	0,00	()	0,00	()	-	#ДЕЛ001
Витрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Інші фінансові доходи	1130	0,00	()	0,00	()	-	#ДЕЛ001
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	8,00	23,40	0,00	5,80	6	#ДЕЛ001
курсові різниці	1151	0,00	()	0,00	()	-	#ДЕЛ001
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	0,00	()	0,00	()	-	#ДЕЛ001
курсові різниці	1161	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Фінансовий результат до оподаткування	1170	11,70	6,00	4,40	8,30	4	188,6
Витрати з податку на прибуток	1180	-2,10	-1,10	-0,80	-1,50	(1)	187,5
Доход з податку на прибуток	1181	0,00	()	0,00	()	-	#ДЕЛ001
Прибуток	1190	0,00	()	0,00	()	-	#ЗНАЧ1
Збиток від приписаної діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Збиток від приписаної діяльності після оподаткування	1200	9,60	4,90	3,60	6,80	3	188,9
Чистий фінансовий результат	1201	9,60	4,90	3,60	6,80	3	188,9
Прибуток	1202	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Збиток	1210	620,50	548,60	136,80	171,90	35	125,7
Усього доходу	1220	-610,90	-543,70	-133,20	-165,10	(32)	123,9
Усього витрат	1230	()	()	()	()	-	#ДЕЛ001
Неконтрольована частка	1400	5,40	6,40	1,60	2,70	1	168,8
Елементи операційних витрат	1401	()	()	()	()	-	#ДЕЛ001
Матеріальні витрати, у тому числі:	1410	5,40	6,40	1,60	2,70	1	168,8
витрати на сервіс та оренду матеріалів	1420	203,20	173,90	49,20	49,70	1	101,0
витрати на паливо та енергію	1430	44,70	38,20	11,20	10,90	(0)	97,3
Відрахування на соціальні заходи	1440	2,30	0,70	0,70	0,30	(0)	42,9
Амортизація	1450	24,30	25,40	4,20	7,20	3	171,4
Інші операційні витрати	1460	279,90	244,60	66,90	70,80	4	105,8
Усього	1470	279,90	244,60	66,90	70,80	4	105,8
II. Розрахунки з бюджетом							
Результат чистого прибутку	2000	139,70	147,90	162,50	146,00	(17)	89,8
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2010	9,60	4,90	3,60	6,80	3	188,9
Чистий фінансовий результат	2020	-1,40	-0,70	-0,60	-0,70	(0)	116,7
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2030	-1,40	-0,70	-0,60	-0,70	(0)	116,7
державними установами підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2040	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2050	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
у тому числі на державну частку	2060	0,00	0,00	0,00	0,00	-	#ДЕЛ001
Перевисення з податкового капіталу	2070	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Розвиток виробництва	2080	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Резервний фонд	2090	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Інші фонди	2100	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Інші тіла	2110	()	()	()	()	-	#ЗНАЧ1
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2120	147,90	152,10	165,50	152,10	(13)	91,9

Найменування показника	Код рядка	Факт порівнянням підсумком з початку року		Звітний період (рок)			
		минулий рік	поточний рік	пши	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Солата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Солата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	3,50	1,80	1,40	0,00	-1,40	0,0
податок на прибуток підприємств	2111	2,10	1,10	0,80		-0,80	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО?
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()		#ЗНАЧ?
акцизний податок	2114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО?
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	1,40	0,70	0,60		-0,60	0,0
реєстраційна плата за трансферування	2116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО?
реєстраційна плата за користування надрами	2117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО?
Солата податків та зборів до місцевих бюджетів /орендазем.пол., ПДФО/	2120	36,90	46,90	9,00	14,00	5,00	155,6
Інші податки, збори та платежі на користь держави /профін., ЄСВ, військ.збр./усього, в т.ч.	2130	49,80	42,10	12,30	12,20	-0,10	99,2
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивидендів на державну частку	2131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛО?
свій внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	44,70	27,30	11,20	10,90	-0,30	97,3
Усього виплат на користь держави	2200	90,20	90,80	22,70	26,20	3,50	115,4
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	5,10	0,70	0,00	0,20	0	#ДЕЛО?
Цілісне фінансування	3030	0,00	0,00	0,00	0,00		#ДЕЛО?
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-4,40	2,40	0,00	2,90	3	#ДЕЛО?
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0,00	0,00	0,00	0,00		#ДЕЛО?
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0,00	0,00	0,00	0,00		#ДЕЛО?
Валовий зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0,00	0,00	0,00	0,00		#ДЕЛО?
Залишок коштів на кінець періоду	3415	0,70	3,10	0,00	3,10	3	#ДЕЛО?
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-		#ДЕЛО?
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-		#ДЕЛО?
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-		#ДЕЛО?
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-		#ДЕЛО?
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-		#ДЕЛО?
модернізація, модернізація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-		#ДЕЛО?
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-		#ДЕЛО?
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-		#ДЕЛО?
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-		#ДЕЛО?
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	-	-		#ДЕЛО?
власні кошти	4000/3	-	-	-	-		#ДЕЛО?
інші джерела	4000/4	-	-	-	-		#ДЕЛО?
V. Коefіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	1,6	0,9	2,6	x		
Рентабельність активів	5020	3,5	1,8	1,3	x		

Найменування показника	Код рядка	Факт порівнянням підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Рентабельність власного капіталу	5030	5,5	2,7	1,8	x		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1,8	1,7	1,7	x		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,5	0,5	0,6	x		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарахованим платежком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	28,40	27,70	23,10	x	(1)	97,5
Основи засоби	6001	28,40	27,70	23,10	x	(1)	97,5
перевісна вартість	6002	38,00	38,00	38,00	x	-	100,0
знос	6003	29,60	30,30	32,90	x	1	102,4
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	247,10	250,10	268,40	x	3	101,2
Гроші та їх еквіваленти	6011	0,70	3,10	0,00	x	2	442,9
Усього активи	6020	275,50	277,80	268,40	x	2	100,8
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				x	-	#ДЕЛ01
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	99,80	97,90	113,50	x	(2)	98,1
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	99,80	97,90	113,50	x	(2)	98,1
У тому числі державні гранті і субсидії	6060				x	-	#ДЕЛ01
У тому числі фінансові запозичення	6070				x	-	#ДЕЛ01
Власний капітал	6080	175,70	179,90	197,80	x	4	102,4
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000		-	-	-	-	#ДЕЛ01
довгострокові зобов'язання	7001		-	-	-	-	#ДЕЛ01
короткострокові зобов'язання	7002		-	-	-	-	#ДЕЛ01
інші фінансові зобов'язання	7003		-	-	-	-	#ДЕЛ01
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010		-	-	-	-	#ДЕЛ01
довгострокові зобов'язання	7011		-	-	-	-	#ДЕЛ01
короткострокові зобов'язання	7012		-	-	-	-	#ДЕЛ01
інші фінансові зобов'язання	7013		-	-	-	-	#ДЕЛ01
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (іспитових працівників, замісників суспільств та працівників, які працюють за цивільно-працевими договорами), у тому числі:	8000	3,00	x	3,00	3,00	0,00	100,0
члени наглядової ради	8001	0,00	x	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ01
члени правління	8002	0,00	x	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ01
керівник	8003	1,00	x	1,00	1,00	0,00	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8004	1,00	x	1,00	1,00	0,00	100,0
працівники	8005	1,00	x	1,00	1,00	0,00	100,0
Витрати на оплату праці	8010	203,20	x	49,20	49,70	0,50	101,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гравців), усього, у тому числі:	8020	5 644,44	x	5 466,67	5522,22	55,56	101,0
член наглядової ради	8021	0,00	x	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ01
член правління	8022	0,00	x	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ01
керівник	8023	7 441,67	x	7200,00	9766,67	2 566,67	135,6
адміністративно-управлінський працівник	8024	4 766,67	x	4600,00	6800,00	2 200,00	147,8
працівник	8025	4 725,00	x	4600,00	0,00	-4 600,00	0,0

Керівник

директор
(підпис)М.А. Бойко
(підпис, прізвище)

Фінансова звітність малого підприємства

		КОДИ			
		Дата (рік, місяць, число)	2021	02	09
Підприємство	СКП "Кобзар"	за ЄДРПОУ	14191908		
Територія	М. СМІЛА	за КОАТУУ	7110500000		
Організаційно-правова форма господарювання	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150		
Вид економічної діяльності	Роздрібна торгівля книгами в спеціалізованих магазинах	за КВЕД	47.61		
Середня кількість працівників, осіб	3				
Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком					
Адреса, телефон	ЧЕРКАСЬКА ОБЛ., М. СМІЛА, ВУЛ. ЖОВТНЕВА, БУД. 13			0930716928	

1. Баланс на 31.12.2020 р.

		Форма N 1-м	Код за ДКУД	1801006
Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
I	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	
первісна вартість	1001	-	-	
накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби:	1010	28.4	27.7	
первісна вартість	1011	58.0	58.0	
знос	1012	(29.6)	(30.3)	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	28.4	27.7	
II. Оборотні активи				
Запаси:	1100	246.2	246.8	
у тому числі готова продукція	1103	246.2	246.8	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	-	-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0.2	0.2	
у тому числі з податку на прибуток	1136	0.2	0.2	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	0.7	3.1	
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	1195	247.1	250.1	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
Баланс	1300	275.5	277.8	

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	17.0	17.0
Додатковий капітал	1410	10.8	10.8
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	147.9	152.1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	175.7	179.9
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	78.1	90.9
розрахунками з бюджетом	1620	6.0	1.8
у тому числі з податку на прибуток	1621	2.1	1.1
розрахунками зі страхування	1625	3.4	1.2
розрахунками з оплати праці	1630	12.3	4.0
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	99.8	97.9
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	275.5	277.8

2. Звіт про фінансові результати

за Рік 2020 р.

Форма N 2-м

Код за КУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	525.2	612.5
Інші операційні доходи	2120	-	-
Інші доходи	2240	23.4	8.0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	548.6	620.5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(298.0)	(328.9)
Інші операційні витрати	2180	(244.6)	(279.9)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(542.6)	(608.8)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	6.0	11.7
Податок на прибуток	2300	(1.1)	(2.1)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	4.9	9.6

Керівник

Головний бухгалтер



Л. Д. Бойко

(ініціали, прізвище)

М. В. Захарченко

(ініціали, прізвище)