

СМІЛЯНСЬКЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО

«КОМУНАЛЬНИК»

Виконавчого комітету Смілянської міської ради

Код ЄДРПОУ: 36778980

20700, Черкаська область, м. Сміла, вул. Севастопольська, 58, тел. 4-00-05

р/р 26001391117077 в АТ «Ошадбанк», МФО 354507

e-mail: ckr.kom@ukr.net

Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за 2019 рік

Смілянське комунальне підприємство «Комунальник» (код ЄДРПОУ-36778980) створене відповідно до чинного законодавства України згідно із рішенням сесії Смілянської міської ради Черкаської області від 25.02.2010р. №45-12/V «Про утворення комунального підприємства «Комунальник» (далі - Підприємство), засноване на комунальній власності територіальної громади міста та підпорядковане міській раді.

Засновником Підприємства є Смілянська міська рада Черкаської області. Підприємство – унітарне, входить до сфери управління житлово-комунального господарства виконкому Смілянської міської ради.

Підприємство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в установах банків, веде бухгалтерський та податковий облік, надає органу Статистики статистичну звітність у встановленому законодавством порядку.

Підприємство виконує покладені на нього обов'язки і користується правами, що пов'язані з його діяльністю, має право від свого імені укладати угоди та договори, набувати майнових та немайнових прав, бути позивачем і відповідачем у судах. Підприємство у своєму складі не має юридичних осіб і виконує свою діяльність на підставі Статуту, який затверджений Засновником.

Підприємство є самостійним суб'єктом господарювання, що створене з метою надання комунальних послуг, задоволення соціальних та економічних потреб трудового колективу на основі одержаного прибутку. Підприємство забезпечує розвиток структурних підрозділів, які входять до його складу: дільниці санітарного очищення, дільниці вуличного прибирання, дільниці ритуального обслуговування. Отже, на сьогоднішній день основними видами діяльності є:

- збирання безпечних відходів;
- інші види діяльності з прибирання;
- організування поховань і надання суміжних послуг;
- роздрібна торгівля іншими невживаними товарами в спеціалізованих магазинах;
- вантажний автомобільний транспорт.

Звіт про виконання фінансового плану СКП «Комунальник» за 2019 рік складено у відповідності до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України 02.03.2015р. № 205 зі змінами, та рішення виконавчого комітету Смілянської міської ради від 14.07.2016р. №284 «Про затвердження

Описано 03.03.2020 г.

Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств м.Сміла».

До звіту за 2019 рік додаються:

- баланс підприємства на 31 грудня 2019 року (форма №1);
- звіт про фінансові результати за 2019 рік (форма №2);
- звіт про рух грошових коштів за 2019 рік (форма №3);
- звіт про власний капітал за 2019 рік (форма №4);
- примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік (форма №5);
- інформація про заборгованість по заробітній платі, до фондів та бюджету;
- державна статистична звітність «Звіт з праці» форма №1-ПВ, місячна за жовтень, листопад, грудень 2019р.;
- державна статистична звітність «Звіт з праці» форма №1-ПВ, квартальна за IV квартал 2019року;
- інформація про фінансові результати і дебіторську та кредиторську заборгованість за жовтень, листопад, грудень 2019р.;
- звіт про виконання фінансового плану підприємства за IV квартал 2019року;
- звіт про виконання фінансового плану підприємства за 2019 рік.

Від надання послуг у 2019 році Підприємство отримало 24588 тис. грн. чистого доходу (рядок 1000), що більше запланованого на 5853 тис. грн, або на 31%. Загалом збільшились доходи на 52% в порівнянні з аналогічним періодом 2018 року.

Структура та динаміка доходів за 2019 рік

Найменування видів діяльності	2019 рік		Відхилення	
	план	факт	тис.грн.	%
Всього доходів, тис.грн., в тому числі:	18735	24588	5853	131,2%
Збирання безпечних відходів	16423	22871	6448	139,3%
Організування поховань і надання суміжних послуг	2312	1717	-595	74,3%

Основну частку загальних доходів за звітний період (56,3%) складають доходи від виконання заходів по бюджетній програмі з утримання об'єктів благоустрою в м.Сміла СКП «Комунальник», затвердженої рішенням LXXXVII сесії Смілянської міської ради Черкаської області № 87-2/VII від 22.12.2018р. Програму розроблено з метою здійснення ефективних і комплексних заходів з утримання території міста в належному санітарному стані та покращення його естетичного вигляду для створення оптимальних умов праці, побуту та відпочинку мешканців міста, збереження об'єктів загального користування.

Структура та динаміка доходів за 2018 - 2019 рр.

Найменування	Питома вага в загальному обсязі реалізації	2019 рік, тис.грн.	2018 рік, тис.грн.	відхилення	
				тис.грн.	%
Доходи без ПДВ,		24 588,0	16 160,0	8 428,0	152,2%
у тому числі:					
послуги для управління ЖКГ	0,2%	56	16	40,0	350,0%
програма з утримання об'єктів благоустрою	56,3%	13 850	8 986	4 864,0	154,1%
вивезення та захоронення побутових відходів	36,1%	8 876	5 368	3 508,0	165,4%
транспортні послуги	0,4%	89	112	-23,0	79,5%
продаж ритуальних товарів та послуг	7,0%	1 717	1 678	39,0	102,3%

Збільшення чистого доходу щодо аналогічного періоду попереднього року пояснюється:

- по Програмі утримання об'єктів благоустрою: зростанням тарифів на виконанні заходи по Програмі з утримання об'єктів благоустрою заходів (утримання у безпечному стані вулично-дорожньої мережі та забезпечення безпеки руху автотранспорту та пішоходів) на суму 4864тис.грн. (154%);
- по послугам з вивезення та захоронення побутових відходів: зростанням тарифів з січня 2019 року на 60% та збільшення обсягів перевезень на 11% (2018 рік – 90176м3, 2019 рік – 100345м3);
- по ритуальним послугам: зростанням тарифів з вересня 2018 року відповідно до рішення виконавчого комітету Смілянської міської ради №307 від 06.09.2018р.

Крім того, з початку 2019 року Підприємство отримало інші операційні доходи – 5тис.грн., зокрема: 2 тис.грн за відшкодування збитків (пошкодження контейнера) та 3 тис.грн доходу від утилізації відпрацьованих акумуляторів; дохід від безоплатно отриманої кам'яної солі для приготування протижелезної суміші в кількості 20т – 36тис.грн, та дохід від безоплатно отриманих основних засобів у мірі нарахування амортизації – 778 тис.грн. Але під час експлуатації безоплатних основних засобів нараховувалась амортизація, яка через витрати зменшує фінансовий результат.

Основну частку загальних витрат складає собівартість робіт та послуг – 85%.

Основою для формування собівартості послуг, що надає Підприємство, є технологічний процес, обсяг робіт і послуг, витрати на оплату праці, матеріали та інші витрати, що включаються у собівартість відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

Собівартість реалізованих послуг (рядок 1010) за 2019 рік - 20739тис. грн. Порівняно з планом на звітний період собівартість послуг збільшилась на 26% у зв'язку з виконанням заходів по утриманню у безпечному стані вулично-дорожньої мережі та забезпечення безпеки руху автотранспорту та пішоходів з використанням асфальтобетонної суміші в кількості 971т на суму 2572,8тис.грн, зростанням мінімальної заробітної плати з 1 січня 2019 року на 12%. У структурі собівартості усіх видів послуг висока питома вага матеріальних витрат, яка зумовлена значними витратами на паливно-мастильні

матеріали та, враховуючи застарілий склад автотранспорту і механізмів, витратами на запасні частини, ремонти і технічне обслуговування. У структурі матеріальних витрат 58% складають витрати на основні матеріали, поточні ремонти і запчастини, 42% – витрати на паливо.

Аналіз операційних витрат за 2019 рік

Найменування показників	План		Факт		Порівняння структур витрат
	тис.грн.	структура витрат, %	тис.грн.	структура витрат, %	
Витрати всього, тис.грн.,	19494	100,0%	24498	100,0%	
Матеріальні витрати	5531	28,4%	6925	28,3%	-0,4%
Витрати на оплату праці	8724	44,8%	11365	46,4%	3,7%
Відрахування на соціальні заходи	1885	9,7%	2224	9,1%	-6,1%
Амортизація	1890	9,7%	1725	7,0%	-27,4%
Інші витрати	1464	7,5%	2259	9,2%	22,8%

Внаслідок великої трудомісткості робіт у поточних витратах підприємства суттєву частку займають витрати на оплату праці і відрахування на соціальні заходи – 55%.

Витрати на оплату праці фактично склали 11365 тис. грн, що більше плану на 2019 рік на 2641 тис. грн, або на 30%. В структурі загальних витрат цей показник більше планового на 3,7%. Це пов'язано з збільшенням загальної чисельності працівників Підприємства у кількості 6 од. або на 5,6 %, а також зростанням середньомісячних витрат на оплату праці до 8381 грн., або на 23,4%. Згідно з Галузевою Угодою між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2017 – 2021 роки, Колективним договором між адміністрацією та трудовим колективом на 2019-2021 роки, Законом України „Про оплату праці”, норм „Кодексу законів про працю України”, Законом України «Про Державний бюджет України на 2019 рік» в грудні 2019 року був затверджений штатний розпис, погоджений міським головою, начальником управління житлово-комунального господарства в кількості 141 одиниці, виходячи з розміру мінімальної заробітної плати 4173 грн. на місяць. Зміни і доповнення до Галузевої Угоди, які набрали чинності з 01.01.2019р., дозволили збільшити рівень заробітної плати на 19% в середньому по підприємству.

Середньомісячна заробітна плата за 2019 рік склала 8381 грн., а за IV квартал 2019 року – 8574грн. Протягом року виплачувалась матеріальна допомога працівникам Підприємства до ювілейних дат, на оздоровлення, до народження дитини, для поховання рідних та вирішення соціально-побутових питань згідно Колективного договору – 176 тис.грн., а також поточне преміювання за виробничі результати роботи та надбавки - 2633 тис.грн (23%).

Крім того, доплати: до рівня мінімальної заробітної плати, за умови праці, роботу в нічний час, оплата роботи в надурочний час і святкові та вихідні дні, надбавки за класність водіям проводяться відповідно до умов Галузевої угоди

та Колективного договору є обов'язковими. Доплату до рівня мінімальної заробітної плати за рік нараховану в сумі 15 тис.грн., або 0,1% від витрат на оплату праці. Високий рівень витрат на оплату праці свідчить про пріоритетність для Підприємства такого принципу стимулювання, як гарантованість та стабільність рівня оплати праці.

Середньооблікова чисельність усіх працівників у 2019 році – 113 чол., у тому числі штатних – 97 чол., зовнішні сумісники – 2 чол., на договірній основі – 14 чол.

У структурі чисельності 88% займають робітники, як і передбачено планом. Частка адміністративно-управлінського персоналу – 12%.

Інші витрати (рядок 1018), що включені в собівартість послуг, в звітному періоді по факту склали 1540 тис.грн, зокрема:

- оренда приміщення 36,1м2 по провул. Бобринського, 2 – 48тис.грн.;
- комунальні послуги (енергопостачання, водопостачання)– 95 тис.грн.;
- оренду земельної ділянки під сміттєзвалище – 79 тис.грн.,
- екологічний податок – 347 тис.грн.;
- послуги по ремонту автотранспорту та механізмів –147 тис.грн.;
- забезпечення виплат відпусток – 198 тис.грн.;
- комплексні заходи з охорони праці – 60 тис.грн.;
- обслуговування оргтехніки – 12 тис.грн.;
- послуги банків – 27 тис.грн.;
- страхування транспортних засобів – 13 тис.грн.;
- оренда катка дорожнього самохідного марки ДУ-54 – 15 тис.грн.;
- відрахування господарника на профспілку згідно Колективного договору (0,3% від фонду оплати праці) – 33 тис.грн.;
- послуги сторонніх організацій – 466 тис.грн, у т.ч. розмітка дороги – 166,6 тис.грн, видалення аварійних дерев на кладовищі – 29,4 тис.грн, послуги по доставці відсіву – 198 тис.грн, послуги механізмів – 69тис.грн, монтаж контрольно-вимірювальної системи "SKYRIVER" та послуги GPS моніторингу – 3 тис.грн.

Адміністративні витрати (рядок 1030) в 2019 році - 2760 тис. грн, що на 67тис.грн. більше запланованого рівня або на 2,5%. Це пояснюється збільшенням витрат на амортизацію основних засобів і нематеріальних активів, на юридичні послуги з супроводу оприлюднення інформації згідно вимог ЗУ "Про публічні закупівлі".

Витрати на збут (рядок 1060) в сумі 283тис.грн включають витрати на оплату праці (232тис.грн.) та відрахування на соціальні заходи (51тис.грн.), що на 41 тис.грн або 12,7% менше плану.

Інші операційні витрати (рядок 1086) – 517тис.грн, з них амортизація об'єктів благоустрою – 26 тис.грн, податкові зобов'язання – 40 тис.грн, оплата перших 5 дн. лікарняних – 71тис.грн, матеріальна допомога – 66 тис.грн, податки, що не включаються в собівартість – 129 тис.грн, списання дебіторської заборгованості – 185 тис.грн.

З початку 2019 року сплачено податків, зборів та інших обов'язкових платежів на суму 5526тис.грн, що на 1516тис.грн більше ніж за аналогічний період 2018 року.

Станом на 31 грудня 2019 року заборгованість по заробітній платі відсутня.

З метою створення здорових та безпечних умов праці забезпечується виконання комплексних заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища згідно Колективного договору: поповнювались аптечки першої медичної допомоги виробничих дільниць, забезпечувались працюючі спецодягом, милом, вогнегасниками. Виробничий травматизм, професійні захворювання, аварії на підприємстві відсутні. Своєчасно проводиться медогляд працівників, інструктаж з охорони праці (відповідальний – інженер з охорони праці Синьогуб В.М.) та навчання в ДПТНЗ «Черкаський навчальний центр МінаП України».

Обсяги капітальних інвестицій в звітному періоді – 1606 тис.грн. власних коштів на придбання основних засобів для утримання об'єктів благоустрою, збирання, вивезення твердих побутових відходів в м.Сміла – сміттевоз MERCEDES-BENZ AXOR з заднім навантаженням – 1199тис.грн., євроконтейнери об'ємом 1,1м³ 10шт. – 72тис.грн, запчастини до транспортних засобів – 251тис.грн, ПЗ "Експерт-Кошторис ПРО", антивірусна програма – 7тис.грн., контрольно-вимірювальна система, датчик рівня палива – 5,4тис.грн, причіп для перевезення котка дорожнього – 10тис.грн. та інші.

Оновлення та поліпшення технічного стану основних фондів в 2019 році за рахунок власних коштів. Обсяги капітальних інвестицій в 2018 році – 3483тис.грн, у тому числі бюджетне фінансування – 3263тис.грн, власні кошти – 220тис.грн.

Для безперебійної роботи підприємства та створення безпечних умов праці для робітників в звітному періоді здійснювався ремонт основних засобів (автомобілів, механізмів) на 1101тис.грн. На даний час є актуальним питання оновлення парку автотранспорту та механізмів СКП «Комунальник» для виконання заходів по Програмі утримання об'єктів благоустрою в м.Сміла.

Загалом за 2019 рік план по усього доходів (рядок 1210) виконано на 130,2% та усього витрат (рядок 1220) виконано на 125,7%.

Станом на 31 грудня 2019 року дебіторська заборгованість склала 927,3тис.грн., у тому числі: населення безпосередньо – 681,8тис.грн, пільги – 0,2тис.грн, субсидії – 5,6тис.грн, інші споживачі – 239,7тис.грн.

Кредиторська заборгованість – 164,8тис.грн за товари, роботи, послуги.

Чистий прибуток (рядок 1201) за 2019 року отриманий в розмірі 909тис.грн, за 2018 рік – 69тис.грн. Ефективність господарської діяльності Підприємства характеризує збільшення показника «рентабельність діяльності»: за звітний період – 3,7%, за аналогічний період минулого року – 0,4%. Керівництвом Підприємства постійно проводиться жорсткий контроль за фінансово-господарською діяльністю дільниць з метою недопущення збиткової діяльності та необґрунтованих витрат.

Рішенням виконавчого комітету Смілянської міської ради №506 від 12.12.2019р. в установленому порядку затверджено фінансовий план СКП «Комунальник» на 2020 рік.

Директор СКП «Комунальник»

С.В.Ананко

Вик.Олексієнко О.В.

5-04-16



Додаток 3

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

Підприємство	Смілянське комунальне підприємство "Комунальник"	Рік - 2017	Коди
Організаційно-правова форма		за СДРПОУ	36778980
Територія	м. Сміла	за КОПФІ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	7110500000
Підприємство		за СПОДУ	9074
Вид економічної діяльності	збирання безпечних відходів	за ЗКПН	150
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	38.11
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	v
Середньооблікова кількість штатних працівників	97	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Сміла, вул. Севастопольська, 58		
Телефон	4-00-05		
Прізвище та ініціали керівника	Ананко С.В.		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2019 рік**

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	16 160	24 588	18 735	24 588	5 853	131,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(14 473)	(20 739)	(16 396)	(20 739)	(4 343)	126,5
Валовий прибуток/збиток	1020	1 687	3 849	2 339	3 849	1 510	164,6
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2 069)	(2 760)	(2 693)	(2 760)	(67)	102,5
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(62)	(72)	(104)	(72)	32	69,2
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	-
Витрати на збут	1060	(209)	(283)	(324)	(283)	41	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	3	5	-	5	5	-
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(195)	(517)	(78)	(517)	(439)	-
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(783)	294	(756)	294	1 050	-38,9
EBITDA	1310	913	2 019	1 134	2 019	885	178,0
Рентабельність EBITDA	5010	5,6	8,2	6,1	8,2	2	135,7

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-	-	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	889	814	772	814	42	-
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	106	1 108	16	1 108	1 092	6 925,0
Витрати з податку на прибуток	1180	(37)	(199)	(3)	(199)	(196)	6 633,3
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	69	909	13	909	896	6 992,3
Прибуток	1201	69	909	13	909	896	6 992,3
Збиток	1202	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	1210	17 052	25 407	19 507	25 407	5 900	130,2
Усього витрат	1220	(16 983)	(24 498)	(19 494)	(24 498)	(5 004)	125,7
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	4 464	6 925	5 531	6 925	1 394	125,2
витрати на сировину та основні матеріали	1401	1 525	4 038	2 027	4 038	2 011	199,2
витрати на паливо та енергію	1402	2 939	2 887	3 504	2 887	(617)	82,4
Витрати на оплату праці	1410	7 468	11 365	8 724	11 365	2 641	130,3
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 566	2 224	1 885	2 224	339	118,0
Амортизація	1430	1 696	1 725	1 890	1 725	(165)	91,3
Інші операційні витрати	1440	1 789	2 259	1 464	2 259	795	154,3
Усього	1450	16 983	24 498	19 494	24 498	5 004	125,7
II. Розрахунки з бюджетом							
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(405)	(367)	(397)	(367)	30	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(31)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(31)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, пайів) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	-
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	-
Інші фонди	2050	-	-	-	-	-	-
Інші шлі	2060	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(367)	535	(386)	535	921	-138,6

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(80)	717	692	717	25	103,6
податок на прибуток підприємств	2111	37	198	3	198	195	6 600,0
НДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	420	519	689	519	(170)	75,3
НДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(537)	-	-	-	-	
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	
реєстраційна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	
реєстраційна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 843	2 740	2 130	2 740	610	128,6
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 566	2 346	1 885	2 346	461	124,5
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паяв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1 566	2 346	1 885	2 346	461	124,5
Усього виплат на користь держави	2200	3 345	5 805	4 707	5 805		123,3
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	320	187	16	187	171	1 168,8
Цільове фінансування	3030	10 159	14 574	12 884	14 574		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	87	144	6	144	138	2 400,0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(220)	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	
Залишок коштів на кінець періоду	3415	187	331	22	331	309	1 504,5
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	3 483	1 606	2 588	1 606	(982)	
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	3 481	1 350	2 584	1 350	(1 234)	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	2	7	4	7	3	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	249	-	249		
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	3 483	1 606	2 588	1 606	(982)	
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	
бюджетне фінансування	4000/2	3 263	-	2 584	-	(2 584)	
власні кошти	4000/3	220	1 606	4	1 606	1 602	
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	0,4	3,7	0,1	3,7	3,6	5 327,8
Рентабельність активів	5020	0,8	9,9	0,1	9,9	9,8	7 061,5
Рентабельність власного капіталу	5030	1,0	12,0	0,2	12,0	11,8	5 426,8
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	3,5	4,6	1,7	4,6	2,9	268,2
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,4	0,5	0,4	0,5	0,1	120,1

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	5 555	5 477	6 627	x	(78)	98,6
Основні засоби	6001	5 553	5 472	7 332	x	(81)	98,5
первісна вартість	6002	8 744	10 366	12 080	10 366	1 622	118,5
знос	6003	3 191	4 894	4 748	4 894	1 703	153,4
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2 970	3 713	2 654	3 713	743	125,0
Гроші та їх еквіваленти	6011	187	331	22	x	144	177,0
Усього активи	6020	8 525	9 190	9 281	9 190	665	107,8
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					-	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	1 901	1 646	3 426	1 646	(255)	86,6
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	1 901	1 646	3 426	1 646	(255)	86,6
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				x	-	
У тому числі фінансові запозичення	6070				x	-	
Власний капітал	6080	6 624	7 544	5 855	7 544	920	113,9
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	
довгострокові зобов'язання	7001				-	-	
короткострокові зобов'язання	7002				-	-	
інші фінансові зобов'язання	7003				-	-	
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	
довгострокові зобов'язання	7011				-	-	
короткострокові зобов'язання	7012				-	-	
інші фінансові зобов'язання	7013				-	-	
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	102	x	107	113	6	105,6
директор	8001	1	x	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8002	12	x	13	12	(1)	92,3
працівники	8003	89	x	93	100	7	107,5
Витрати на оплату праці	8010	7 468	x	8 724	11 365	2 641	130,3
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	6 101,3	x	6 794,4	8 381,3	1 587	123,4
директор	8021	20 083,3	x	22 333,3	24 833,3	2 500	111,2
адміністративно-управлінський персонал	8022	9 097,2	x	10 974,4	12 722,2	1 748	115,9
працівники	8023	5 540,3	x	6 043,0	7 695,8	1 653	127,4

Директор СКП "Комунальник"



С.В. Адашко

1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)					пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, %	виконання, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	16 160	24 588	18 735	24 588	5 853	131,2	збільшення обсягів виконаних робіт та послуг, зростання тарифів	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(14 473)	(20 739)	(16 396)	(20 739)	(4 343)	126,5	збільшення обсягів робіт та послуг по Програмі утримання об'єктів благоустрою	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1 489)	(3 972)	(1 978)	(3 972)	(1 994)	200,8	збільшення обсягів робіт та послуг по Програмі утримання об'єктів благоустрою	
Витрати на паливо	1012	(2 889)	(2 838)	(3 419)	(2 838)	581	83,0		
Витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	-		
Витрати на оплату праці	1014	(5 753)	(8 928)	(6 427)	(8 928)	(2 501)	138,9	збільшення рівня заробітної плати згідно зми до Галузевих угоди, Колективного договору, збільшення кількості працівників	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 255)	(1 817)	(1 413)	(1 817)	(404)	128,6		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(16)	-	(27)	-	27	0,0		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(1 637)	(1 644)	(1 830)	(1 644)	186	89,8		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(1 434)	(1 540)	(1 302)	(1 540)	(238)	118,3		
Валовий прибуток (збиток)	1020	1 687	3 849	2 339	3 849	1 510	164,6		
Адміністративні витрати, у тому числі	1030	(2 069)	(2 760)	(2 693)	(2 760)	(67)	102,5		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(62)	(72)	(104)	(72)	32	69,2		
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-		
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	-		
витрати на страхові послуги	1034	-	-	-	-	-	-		
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	-		
витрати на службові відрядження	1036	(4)	-	(4)	-	4	0,0		
витрати на зв'язок	1037	(8)	(9)	(12)	(9)	3	75,0		
витрати на оплату праці	1038	(1 525)	(2 090)	(1 980)	(2 090)	(110)	105,6		
відрахування на соціальні заходи	1039	(267)	(311)	(415)	(311)	104	74,9		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(33)	(55)	(32)	(55)	(23)	171,9		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	-	-	-	-	-	-		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	-	-	-	-	-	-		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	-	-	-	-	-	-		
організаційно-технічні послуги	1044	(11)	(13)	(12)	(13)	(1)	108,3		
консультативні та інформаційні послуги	1045	(10)	-	-	-	-	-		
юридичні послуги	1046	(12)	(53)	(3)	(53)	(50)	1766,7	з супроводу оприлюднення інформації згідно вимог ЗУ "Про публічні закупівлі"	
послуги з оцінки майна	1047	-	-	-	-	-	-		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	-	-	-	-	-	-		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(9)	-	(3)	-	3	-		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі	1050	(45)	(52)	(63)	(52)	11	82,5		
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	-	-	-	-	-	-		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(83)	(105)	(65)	(105)	(40)	161,5	Оплата розрахунково-касового обслуговування, послуг банків, пошти, канцелярські витрати, використання матеріалів, персональні періодичних видань	
Витрати на збут, у тому числі	1060	(209)	(283)	(324)	(283)	41	87,3		
транспортні витрати	1061	-	-	-	-	-	-		
витрати на зберігання та упаковку	1062	-	-	-	-	-	-		
витрати на оплату праці	1063	(171)	(232)	(267)	(232)	35	86,9		
відрахування на соціальні заходи	1064	(38)	(51)	(57)	(51)	6	89,5		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	-	-	-	-	-	-		
витрати на рекламу	1066	-	-	-	-	-	-		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	-	-	-	-	-	-		
Інші операційні доходи, усього, у тому числі	1070	3	5	-	5	5	-		
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-		
пенсійні операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-		
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	3	5	-	5	5	-	відшкодування чужих витрат, збитків від конфіскації збитків від відпрацьованих акваторій	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі	1080	(195)	(517)	(78)	(517)	(439)	662,8		
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-		
пенсійні операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	-		
витрати на благодійну допомогу	1083	-	-	-	-	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, %	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів-витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	-	-	-	-	-	-	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	-	-	-	-	-	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(195)	(517)	(788)	(517)	(439)	662,8	зменшення витрат на рекламу, оскільки клієнти йдуть, триває подальше збільшення РЗ на подорожжів, та інших витрат
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(783)	294	(756)	294	1 050	-38,9	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	-	-	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-	-	
Інші доходи, усього, у тому числі	1150	889	814	772	814	42	105,4	
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152	889	814	772	814	42	105,4	доход від участі в капіталі отриманих акцій, дохід від участі в капіталі отриманих акцій
Інші витрати, усього, у тому числі	1160	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	-	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	106	1 108	16	1 108	1 092	6925,0	тарифи на вивезення та захоплення ППВ з січня 2019р. збільшилися на 60%
Витрати з податку на прибуток	1180	(37)	(199)	(3)	(199)	(196)	-	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	69	909	13	909	896	6992,3	
прибуток	1201	69	909	13	909	896	6992,3	
збиток	1202	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1210	17 052	25 407	19 507	25 407	5 900	130,2	
Усього витрат	1220	(16 983)	(24 498)	(19 494)	(24 498)	(5 004)	125,7	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(783)	294	(756)	294	1 050	-38,9	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	1 696	1 725	1 890	1 725	(165)	91,3	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	
EBITDA	1310	913	2 019	1 134	2 019	885	178,0	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі	1400	4 464	6 925	5 531	6 925	1 394	125,2	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	1 525	4 038	2 027	4 038	2 011	199,2	
витрати на паливо та енергію	1402	2 939	2 887	3 504	2 887	(617)	82,4	
Витрати на оплату праці	1410	7 468	11 365	8 724	11 365	2 641	130,3	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 566	2 224	1 885	2 224	339	118,0	
Амортизація	1430	1 696	1 725	1 890	1 725	(165)	91,3	
Інші операційні витрати	1440	1 789	2 259	1 464	2 259	795	154,3	
Усього	1450	16 983	24 498	19 494	24 498	5 004	125,7	

Директор СКП "Комуніалік"

С.В. Андрушко

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(405)	(367)	(397)	(367)	30	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(31)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(31)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	
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	(367)	535	(386)	535	921	-138,6
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(80)	717	692	717	25	103,6
податок на прибуток підприємств	2111	37	198	3	198	195	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	420	519	689	519	(170)	75,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(537)	-	-	-	-	
акцизний податок	2114					-	
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-	
регіональна плата за транспортування	2116					-	
регіональна плата за користування надрами	2117					-	
податок на доходи фізичних осіб	2118					-	
інші податки та збори (розшифрувати)	2119					-	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 843	2 740	2 130	2 740	610	128,6
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 340	2 124	1 571	2 124	553	135,2

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
земельний податок	2122						
орендна плата	2123	79	79	84	79	(5)	94,0
інші податки та збори (військовий збір, екологічний податок)	2124	424	537	475	537	62	113,1
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 566	2 346	1 885	2 346	461	124,5
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131					-	
митні платежі	2132					-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1 566	2 346	1 885	2 346	461	124,5
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134						
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	16	2	-	2	2	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141						
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	16	2		2	2	
Усього виплат на користь держави	2200	3 345	5 805	4 707	5 805	1 098	123,3

Директор СКП "Комунальник"



С.В.Апанко

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	16 945	25 703	22 492	25 703	3 211	114,3
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	6 734	10 995	9 608	10 995	1 387	114,4
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020					-	
податку на додану вартість	3021					-	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	10 159	14 574	12 884	14 574	1 690	113,1
Надходження авансів від покупців і замовників	3040					-	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	
кредити	3051					-	
позики	3052					-	
облігації	3053					-	
Інші надходження (розшифрувати)	3060	52	134		134	134	
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(16 858)	(25 559)	(22 486)	(25 559)	(3 073)	113,7
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(6 744)	(11 062)	(10 756)	(11 062)	(306)	102,8
Розрахунки з оплати праці	3120	(5 999)	(8 716)	(6 935)	(8 716)	(1 781)	125,7
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	
кредити	3131	-	-	-	-	-	
позики	3132	-	-	-	-	-	
облігації	3133	-	-	-	-	-	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(4 010)	(5 524)	(4 708)	(5 524)	(816)	117,3
податок на прибуток підприємств	3141	(297)	(50)	(2)	(50)	(48)	2500,0
податок на додану вартість	3142	(141)	(519)	(689)	(519)	170	75,3
акцизний податок	3143	-	-	-	-	-	
реєстраційна плата	3144	-	-	-	-	-	
податок на доходи фізичних осіб	3145	(1 346)	(1 987)	(1 571)	(1 987)	(416)	126,5
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	(49)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	(49)	(7)	(2)	(7)	(5)	350,0
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	-	-	-	-	-	
інші платежі (розшифрувати)	3150	(2 177)	(2 961)	(2 444)	(2 961)	(517)	121,2
Повернення коштів до бюджету	3160	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(105)	(257)	(87)	(257)	(170)	295,4
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	87	144	6	144	138	2400,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210					-	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Виручка від реалізації необоротних активів	3220					-	
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230					-	
Інші надходження (розшифрувати)	3240					-	
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(220)	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(218)	-	-	-	-	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	-	-	-	-	-	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	(2)	-	-	-	-	
Придбання акцій та облігацій	3275	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(220)	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							-
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	3 917	-	-	-	-	
Надходження від власного капіталу	3310	3 917	-			-	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	
кредити	3321					-	
позики	3322					-	
облігації	3323					-	
Інші надходження (розшифрувати)	3340					-	
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(3 917)	-	-	-	-	
Витрачання на викуп власних акцій	3350	-	-	-	-	-	
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	
кредити	3361	-	-	-	-	-	
позики	3362	-	-	-	-	-	
облігації	3363	-	-	-	-	-	
Сплата дивідендів	3370	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	3380	(3 917)	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	
Чистий грошовий потік	3400	(133)	144	6	144	138	
Залишок коштів на початок періоду	3405	320	187	16	187	171	1168.8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					-	
Залишок коштів на кінець періоду	3415	187	331	22	331	309	1504.5

Директор СКП "Комунальник"

С.В. Ананко



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, %	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	3 483	1 606	2 588	1 606	(982)	62.1
капітальне будівництво	4010					-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	3 481	1 350	2 584	1 350	(1 234)	52.2
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					-	#ДЕД/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	2	7	4	7	3	175.0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		249		249	249	#ДЕД/0!
капітальний ремонт	4060					-	#ДЕД/0!

Директор СКП "Комундальник"



С. В. Атанко

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	план	факт	
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) × 100, %	5000	Збільшення	10,4	15,7	12,5	15,7	
Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5010	Збільшення	5,6	8,2	6,1	8,2	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) × 100, %	5020	Збільшення	0,8	9,9	0,1	9,9	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) × 100, %	5030	Збільшення	1,0	12,0	0,2	12,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5040	Збільшення	0,4	3,7	0,1	3,7	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІПДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІПДА, рядок 1310	5100	< 1	2,1	0,8	3,0	0,8	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	< 1	3,5	4,6	1,71	4,6	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 6040)	5120	< 1	1,6	2,3	0,8	2,3	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		2,1	0,9	1	0,9	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,22	0,065	0,138	0,065	
Коефіцієнт віносу основних засобів (сума віносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,4	0,5	0,4	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковчезні/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти ковчезні, 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 СКП "Комуніаліник"

С.В. Аванко

Інформація
до фінансового плану за 2019 рік
Смілянського комунального підприємства "Комунальник"

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

СКП "Комунальник" створене 01.07.2011 року і має 3 структури: підрозділи: діяльність відомого перебування, діяльність санітарно-обслуговування, діяльність ритуального обслуговування

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, + (Факт звітного періоду / План звітного періоду)	Виконання, % (Факт звітного періоду / План звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	102	107	113	6	105,6
директор	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12	13	12	(1)	92,3
працівники	89	93	100	7	107,5
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	7 440	8 642	11 228	2 586	129,9
директор	238	266	284	18	106,8
адміністративно-управлінський персонал	1 303	1 696	1 806	110	106,5
працівники	5 899	6 680	9 138	2 458	136,8
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	7 468	8 724	11 365	2 641	130,3
директор	241	268	298	30	111,2
адміністративно-управлінський персонал	1 310	1 712	1 832	120	107,0
працівники	5 917	6 744	9 235	2 491	136,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	6 101,3	6 794,4	8 381,3	1 587	123,4
директор	20 083,3	22 333,3	24 833,3	2 500	111,2
адміністративно-управлінський персонал	9 097,2	10 974,4	12 722,2	1 748	115,9
працівники	5 540,3	6 043,0	7 695,8	1 653	127,4

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

Код за СДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
36778980	СКП "Комунальник"	збирання безпечних відходів; інші види діяльності з прибирання; організування поховань і надання суміжних послуг; роздрібна торгівля іншими неживими товарами в спеціалізованих магазинах; вантажний автомобільний транспорт

Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
38.11 Збирання безпечних відходів	16 423			22 871			6 448	-	-	139,3		
96.03 Організування поховань і надання суміжних послуг	2 312			1 717			(595)	-	-	74,3		
							-	-	-			
Усього	18 735			24 588			-	-	-			

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	-	-	-	-	-	-

7. Витрати на ремонт і експлуатацію власних транспортних засобів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт за звітний період чистою сумою в гривні	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ВАЗ-2107	2016	експлуатація	62	104	72	(32)	69,2
Усього				62	104	72	(32)	69,2

7. Витрати на ремонт і експлуатацію власних транспортних засобів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт за звітний період чистою сумою в гривні	план звітного періоду	факт звітного періоду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								-	«ДЕ.ЛІВ»
								-	«ДЕ.ЛІВ»
								-	«ДЕ.ЛІВ»
								-	«ДЕ.ЛІВ»
Усього								-	«ДЕ.ЛІВ»

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Додаточні кредитні кошти				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього				
		план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	%
1	Придбання основних засобів			-		2 584		(2 584)		4	1 350	1 350					-		2 584	1 350	(1 234)	
2	Придбання (створення) нематеріальних активів			-						4	7	3					-		4	7	3	
3	Капітальний ремонт ОІ			-													-					
4	Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів			-							249	249					-			249	249	
				-													-					
Усього			-	-		2 584	-	(2 584)		4	1 606	1 602					-		2 588	1 606	(982)	62,1
Відсоток							0,0				100,0	100,0								100,0		

9. Капітальне будівництво (рядок 4010, таблиця 4)

тис. грн (без ПДВ)												
№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку виконання (в днів/місяцях)	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введеного поточковий на початок звітного періоду	Нагромаджені будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (квартал, рік)					Інформація щодо просвітно-контрольних документів (стан до розробки, затвердження, згідно затвердження значимих органів, яким затверджено на відповідний документ)	Документи, яким затверджено згідно згідно, її затвердженням органом, яким його погоджено
						основні капітальні вартості	фінансові витрати капітальних інвестицій (суми грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							</					

Директор ЄКП "Комунікації"

С.В. Аванго

Про бухгалтерський облік та фінансову звітність

Стаття 14. Подання та оприлюднення фінансової звітності

1. Підприємства зобов'язані подавати фінансову звітність органам, до сфери управління яких вони належать, трудовим колективам на їх вимогу, власникам (засновникам) відповідно до установчих документів, якщо інше не передбачено цим Законом. Органам державної влади та іншим користувачам фінансова звітність подається відповідно до законодавства.

2. Фінансова звітність підприємств не становить комерційної таємниці, не є конфіденційною інформацією та не належить до інформації з обмеженим доступом, крім випадків, передбачених законом. На фінансову звітність не розповсюджується заборона щодо поширення статистичної інформації. Підприємства зобов'язані надавати копії фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності за запитом юридичних та фізичних осіб у порядку, передбаченому Законом України "Про доступ до публічної інформації".

3. Підприємства, що становлять суспільний інтерес (крім великих підприємств, які не є емітентами цінних паперів), публічні акціонерні товариства, суб'єкти природних монополій на загальнодержавному ринку та суб'єкти господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях, зобов'язані не пізніше ніж до 30 квітня року, що настає за звітним періодом, оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським висновком на своїй веб-сторінці (у повному обсязі) та в інший спосіб у випадках, визначених законодавством.

Великі підприємства, які не є емітентами цінних паперів, та середні підприємства зобов'язані не пізніше ніж до 1 червня року, що настає за звітним періодом, оприлюднювати річну фінансову звітність разом з аудиторським висновком на своїй веб-сторінці (у повному обсязі).

{ Абзац другий частини третьої статті 14 набирає чинності з 1 січня 2019 року - див. пункт 1 розділу II Закону N 2164-VIII від 05.10.2017 }

Інші фінансові установи, що належать до мікропідприємств та малих підприємств, зобов'язані не пізніше ніж до 1 червня року, що настає за звітним періодом, оприлюднювати річну фінансову звітність разом з аудиторським висновком на власній веб-сторінці (у повному обсязі).

{ Абзац третій частини третьої статті 14 набирає чинності з 1 січня 2019 року - див. пункт 1 розділу II Закону N 2164-VIII від 05.10.2017 }

Підприємства зобов'язані забезпечувати доступність фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності для ознайомлення юридичних та фізичних осіб за місцезнаходженням цих підприємств.

4. Головні розпорядники бюджетних коштів оприлюднюють річну фінансову звітність, річну консолідовану фінансову звітність не пізніше ніж до 30 квітня року, що настає за звітним періодом, шляхом розміщення на своїй веб-сторінці.

Центральний орган виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері казначейського обслуговування бюджетних коштів, оприлюднює річну консолідовану фінансову звітність про загальний майновий стан та результати діяльності суб'єктів державного сектору та бюджетів не пізніше ніж до 1 червня року, що настає за звітним періодом, на своїй веб-сторінці.

5. У разі ліквідації підприємства ліквідаційна комісія складає ліквідаційний баланс та у випадках, передбачених законом, публікує його протягом 45 днів після затвердження.

6. Підприємства можуть подавати уточнену фінансову звітність та уточнену консолідовану фінансову звітність на заміну раніше поданої фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності за результатами проведення аудиторської перевірки, з метою виправлення самостійно виявлених помилок або з інших причин. Подання та оприлюднення уточненої фінансової звітності та уточненої консолідованої фінансової звітності здійснюються у такому самому порядку, як і фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності, що уточнюються.

{ Стаття 14 із змінами, внесеними згідно із Законами N 3422-IV від 09.02.2006, N 3024-VI від 15.02.2011, N 3332-VI від 12.05.2011, N 4224-VI від 22.12.2011, N 1669-VII від 02.09.2014, N 1405-VIII від 02.06.2016, N 2019-VIII від 13.04.2017; в редакції Закону N 2164-VIII від 05.10.2017 }

Докладніше: <https://kodeksy.com.ua/pro-buhgalters-kij-oblik-ta-finansovu-zvitnist/statja-14.htm>