

Додаток 3
до Порядку складання фінансового плану

Фінансовий звіт підприємства

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення "Запоріжміськвітло"
за 2020 рік

Частина I. Основні показники

тис.грн.

Найменування показника	Код рядка	У тому числі за кварталами				Факт наростаючим підсум-ком з початку року
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (Зразок 1)	1000	22594	18101			40695
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	21082	17087			38169
Валовий прибуток/збиток	1020	1512	1014			2526
Адміністративні витрати	1030	1930	1643			3573
Витрати на збут	1060	0	0			0
Інші операційні доходи	1070	8	13			21
Інші операційні витрати	1080	69	71			140
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-479	-687			-1166
ЕБІТДА	1310	-59	-281			-340
Рентабельність ЕБІТДА	7010	-0,26113	-1,5524			-0,8355
Дохід від участі в капіталі	1110	0	0			0
Втрати від участі в капіталі	1120	0	0			0
Інші фінансові доходи	1130	0	0			0
Фінансові витрати	1140	0	0			0
Інші доходи	1150	1106	1205			2311
Інші витрати	1160	1103	1205			2308
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-476	-687			-1163

Витрати з податку на прибуток	1180	0	0			0
Дохід з податку на прибуток	1181					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0			0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	0	0			0
Чистий фінансовий результат	1200	-476	-687			-1163
Прибуток	1201	0	0			0
Збиток	1202	-476	-687			-1163
II. Розрахунки з бюджетом						
Податки та збори до обласного та державного бюджету України:	2110	1528	1539	0	0	3067
податок на додану вартість	2111	1442	1454			2896
рентна плата за спеціальне використання води	2112					
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом України	2113					
військовий збір	2114	86	85			171
збір за використання водних ресурсів	2115					
інши (розшифрувати)	2116					
Податки та збори до бюджету міста:	2120	31	7	0	0	38
податок на прибуток	2121					0
земельний податок	2122/1	31	7			38
орендна плата за землю	2122/2					
туристичний збір	2123					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2124					

інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки контролюючих органів)	2125					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2126					
надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2127					
частка (частина) прибутку	2128					0
інші (розшифрувати)	2129					0
Податки та збори, що підлягають розподілу між рівнями бюджету	2130	1028	1021	0	0	2049
податок на доходи фізичних осіб	2131	1027	1021			2048
екологічний податок	2132	1				1
інше (розшифрувати)	2133					
Інші платежі на користь держави, усього	2140	1167	1229	0	0	2396
у тому числі:						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2141	1167	1229			2396
Усього податків, зборів та платежів	2200	3754	3796	0	0	7550
III. Рух грошових коштів						
Залишок коштів на початок періоду	3000	2355				2355
Цільове фінансування	3030					0
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від операційної діяльності, у тому числі:	3195	-1599	636			-963
частка (частина) прибутку	3195/1					0
податок на прибуток	3195/2					0

Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від інвестиційної діяльності	3295					
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від фінансової діяльності	3395					
Залишок коштів на кінець періоду	3415	756	636	0	0	1392
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	148	126	0	0	274
V. Кредитна політика (Зразок 2)						
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	5000	0	0	0	0	0
довгострокові зобов'язання	5001					
короткострокові зобов'язання	5002					
інші фінансові зобов'язання	5003					
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	5010	0	0	0	0	0
довгострокові зобов'язання	5011					
короткострокові зобов'язання	5012					
інші фінансові зобов'язання	5013					
VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці (Зразок 3)						
Середньооблікова чисельність працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами (осіб)), у тому числі:	6000	165	171	0	0	168
<i>директор</i>	6001	1	1	0	0	1
<i>орган управління підприємством</i>	6002	12	13	0	0	13
адміністративно-управлінський персонал	6003	28	33	0	0	31

виробничий та загальновиробничий персонал	6004	137	137	0	0	137
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6005					
інший персонал	6006					
Витрати на оплату праці	6010	6022	5621	0	0	11643
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), усього, у тому числі:	6020	12166	10957			11551
директор	6021	25000	18667			21833
орган управління підприємством	6022	16025	15549			15787
адміністративно-управлінський персонал	6023	14083	11343			12398
виробничий та загальновиробничий персонал	6024	11774	10944			11359
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6025					
інший персонал	6026					
VII. Коефіцієнтний аналіз						
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7000	6,69204	5,6019			6,20715
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7010	-0,26113	-1,5524			-0,8355
Рентабельність активів	7020	-0,27869	-0,35771			-0,3205
Рентабельність власного капіталу	7030	-0,29715	-0,396908			-0,349
Рентабельність діяльності	7040	-2,10675	-3,79537			-2,8578

Коефіцієнт фінансової стійкості	7110	15,0936	9,125745			11,2669
Коефіцієнт зносу основних засобів	7120	0,1926	0,186448			0,18941
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)(оборотні активи, рядок 8010 / поточні зобов'язання, рядок 8040)	7130	1,49236	1,768871			1,647
Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості (розшифровка)	7140	3,47402	3,61171			7,09
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості (розшифровка)	7150	4,74179	5,23185			9,97
Коефіцієнт оборотності запасів	7160	11,0348	19,86933			30,90

VIII. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	8000	131699	130823			262522
основні засоби	8001	154886	168149	0	0	323035
первісна вартість	8002	191833	206685			398518
знос	8003	36947	38536			75483
Оборотні активи, усього, у тому числі:	8010	15831	23809			39640
гроші та їх еквіваленти	8011	756	1392			2148
оборотні фонди (запаси)	8012	1900	1921			3821
Усього активи	8020	170801	192055			362856
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	8030	5	5507			5512
Поточні зобов'язання і забезпечення	8040	10608	13460			24068
Усього зобов'язання і забезпечення	8050	10613	18967	0	0	29580
У тому числі державні гранти і субсидії	8060					
У тому числі фінансові запозичення	8070					

Власний капітал	8080	160188	173088			333276
------------------------	-------------	--------	--------	--	--	--------

Частина II. Формування фінансових результатів

тис.грн.

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				Звітний рік
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
I. Доходи						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0100	27113	21721			48834
Податок на додану вартість	0200	4519	3620			8139
Інші вирахування з доходу	0300					0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (Зразок 1)	1000	22594	18101	0	0	40695
Інші операційні доходи, усього	1070	8	13	0	0	21
у тому числі:						
доходи від реалізації: іноземної валюти	1071					
інших оборотних активів (крім фінансових інвестицій)	1072					
операційної оренди активів	1073					
операційної курсової різниці за операціями в іноземній валюті	1074					
суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників або за рішенням судів	1075					
доходи від списання кредиторської заборгованості, щодо якої минув строк позову	1076					

відшкодування раніше списаних активів (надходження боргів, списаних як безнадійні)	1077					
суми одержаних грантів і субсидій	1078					
інші доходи від операційної діяльності	1079	8	13			21
Дохід від участі в капіталі (доходи від інвестицій, здійснених в асоційовані підприємства, дочірні або спільні підприємства, облік яких ведеться за методом участі в капіталі)	1110					
Інші фінансові доходи, усього	1130	0	0	0	0	0
у тому числі:						
одержані дивіденди	1131					
відсотки та інші доходи, одержані від фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі)	1132					
Інші доходи, усього	1150	1106	1205	0	0	2311
у тому числі:						
дохід від реалізації: фінансових інвестицій	1151					
необоротних активів	1152					
майнових комплексів	1153					
неопераційних курсових різниць	1154					
інші доходи, які виникають у процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю	1155	1106	1205			2311

Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних подій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	1156					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					
Усього доходи	1210	23708	19319	0	0	43027
II. Витрати						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього	1010	21082	17087	0	0	38169
у тому числі:						
Витрати на сировину та основні матеріали (Зразок 4)	1011	1127	1965	0	0	3092
Витрати на паливо (Зразок 4)	1012	674	586	0	0	1260
Витрати на електроенергію	1013	11683	5726	0	0	17409
Витрати на оплату праці	1014	4823	4413	0	0	9236
Відрахування на соціальні заходи	1015	1040	965	0	0	2005
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту (Зразок 5), технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	216	1033	0	0	1249
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	392	374	0	0	766
Інші витрати (розшифрувати)	1018	1127	2025	0	0	3152
Адміністративні витрати, усього	1030	1930	1643	0	0	3573
у тому числі:						

витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (Зразок 6)	1031	59	48	0	0	107
витрати на оренду службових автомобілів (Зразок 6)	1032					
витрати на службові відрядження	1033	8	0	0	0	8
витрати на оплату праці	1034	1347	1149	0	0	2496
відрахування на соціальні заходи	1035	294	247	0	0	541
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загально-господарського призначення	1036	31	34	0	0	65
юридичні послуги	1037	30	30	0	0	60
послуги з оцінки майна	1038					
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1039	1	1	0	0	2
витрати на зв'язок	1040	8	9	0	0	17
витрати на ремонт основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загально-господарського призначення (розшифрування)	1041	9	13	0	0	22
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання (розшифрувати)	1042	17	23	0	0	40
інші (розшифрування)	1043	126	89	0	0	215
Витрати на збут, усього	1060	0	0	0	0	0
у тому числі:						
транспортні витрати	1061					

витрати на оплату праці	1062					
відрахування на соціальні заходи	1063					
рекламу (розшифрування)	1064					
амортизація основних засобів та нематеріальних активів	1065					
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066					
Інші операційні витрати, усього	1080	69	71	0	0	140
у тому числі:						
витрати на дослідження та розробки	1081					
собівартість реалізованих виробничих запасів	1082					
сумнівні (безнадійні) борги	1083	0				0
втрати від знецінення запасів	1084					
втрати від операційних курсових різниць	1085					
визнані економічні санкції	1086					
інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства (крім витрат, що включаються до собівартості продукції, товарів, робіт, послуг) (розшифрування)	1087	69	71	0	0	140
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120					
Фінансові витрати, усього	1140	0	0	0	0	0
у тому числі:						
витрати на проценти	1141					
інші витрати підприємства, пов'язані із залученням позикового капіталу	1142					

Інші фінансові витрати (розшифрувати)	1143					
Втрати від участі в капіталі (збиток, спричинений інвестиціями в асоційовані, дочірні або спільні підприємства, облік яких провадиться за методом участі в капіталі)	1144					
Інші витрати, усього	1160	1103	1205	0	0	2308
у тому числі:						
собівартість реалізації: фінансових інвестицій	1161					
необоротних активів	1162					
майнових комплексів	1163					
втрати від неопераційних курсових різниць	1164					
втрати від зниження фінансових інвестицій	1165					
інші витрати, які виникають у процесі звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства (розшифрування)	1166	1103	1205	0	0	2308
Витрати з податку на прибуток	1180					0
Єдиний податок	1182					
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	1183					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191					
Усього витрати	1220	24184	20006	0	0	44190
III. Фінансові результати діяльності						
Валовий прибуток	1020	1512	1014	0	0	2526
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-479	-687	0	0	-1166

Фінансовий результат до оподаткування	1170	-476	-687	0	0	-1163
Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток	1200	-476	-687	0	0	-1163
ЕВІТДА:						
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	-479	-687	0	0	-1166
плюс амортизація, рядок 1430/1	1301	420	406	0	0	826
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	0	0	0	0	0
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1085	1303	0	0	0	0	0
мінус фінансові витрати, рядок 1140	1304	0	0	0	0	0
плюс інші фінансові доходи, рядок 1130	1305	0	0	0	0	0
ЕВІТДА	1310	-59	-281	0	0	-340
IV. Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	2000	-1733	-2221			-1733
Відрахування:	2010	0	0	0	0	0
частки (частини) прибутку до фонду дивідендів господарських товариств	2011					
у тому числі:	2012					
на комунальні корпоративні права	2012/1					
Розвиток виробництва, в тому числі (Зразок 7):	2030	148	126	0	0	274
придбання (виготовлення) основних засобів	2031	43	29	0	0	72
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	2032	104	96	0	0	200

придбання (створення) нематеріальних активів	2033	1	1	0	0	2
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	2034	0	0	0	0	0
Підтримка та розвиток інфраструктури міста	2040					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-2357	-3034	0	0	-3170
V. Елементи операційних витрат						
Матеріальні витрати, усього	1400	13513	8334	0	0	21847
у тому числі:						
придбані за прямими договорами	1400/1	13513	8334	0	0	21847
на біржах	1400/2					0
на інших умовах (розшифрування)	1400/3					0
з матеріальних затрат:						0
сировина й основні матеріали	1401	1226	2005			3231
купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	1402					0
паливо й енергія	1403	12251	6303			18554
будівельні матеріали	1404					0
запасні частини	1405	36	26			62
тара й тарні матеріали	1406					0
допоміжні та інші матеріали	1407					0
Витрати на оплату праці	1410	6188	5600			11788
Відрахування на соціальні заходи	1420	1334	1213			2547
Амортизація	1430	423	409			832
у т.ч. амортизація ОЗ, придбаних за власні обігові кошти підприємства	1430/1	420	406			826
Інші операційні витрати	1440	1623	3245			4868
Усього	1450	23081	18801	0	0	41882

Частина III. Джерела формування та надходження коштів і напрями використання

тис.грн.

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				Звітний рік
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
I. Джерела формування та надходження коштів						
Джерела формування та надходження коштів, усього	2080	27400	20132	0	0	42312
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	5434	5220			5434
Чистий фінансовий результат	1200	-476	-687	0	0	-1163
Амортизаційні відрахування	2290	423	409	0	0	832
Довгострокові кредити банків	2291					
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	2293					
Інші довгострокові зобов'язання	2294					
Короткострокові кредити банків	2295					
Суми авансів, одержаних від поставок продукції, виконання робіт (послуг)	2296					
Векселі видані	2297					
Товари, роботи, послуги, одержані на умовах відстрочення платежу	2298					
Цільове фінансування і цільові надходження, усього	2300	22019	15190			37209
у тому числі:						
субсидії, асигнування бюджету (розшифрування)	2371					

кошти спеціальних цільових фондів (розшифрування)	2372					
Інші джерела (розшифрування)	2380					
II. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції, усього	4000	148	126	0	0	274
у тому числі (Зразок 8):						
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	43	29			72
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	104	96			200
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	1	1			2
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					0
капітальний ремонт	4060					
Результат забезпечення	4065	27252	20006	0	0	42038
Приріст активів, у тому числі:	4070	35	31	0	0	66
Довгострокові фінансові інвестиції	4071					
Приріст оборотних активів підприємства (розшифрування)	4072					
Поточні фінансові інвестиції	4073					
Витрати майбутніх періодів (розшифрування)	4074	35	31			66
Повернення залучених коштів, усього, у тому числі:	4080	0	0	0	0	0
довгострокові кредити банків	4081					
інші довгострокові фінансові зобов'язання	4082					

інші довгострокові зобов'язання	4083					
короткострокові кредити банків	4084					
інші зобов'язання	4085					
III. Витрати, пов'язані зі сплатою обов'язкових платежів до бюджету та державних						
Податки та збори до обласного та державного бюджету України:	2410	1528	1539	0	0	3067
податок на додану вартість	2411	1442	1454	0	0	2896
рентна плата	2412					
мити	2413					
військовий збір	2414	86	85	0	0	171
збір за використання водних ресурсів	2415					
інши (розшифрувати)	2416					
Податки та збори до бюджету міста:	2420	31	7	0	0	38
податок на прибуток	2421	0	0	0	0	0
плата за землю	2422	31	7	0	0	38
туристичний збір	2423					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2424					
інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки державної фінансової інспекції)	2425					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2426					
надходження коштів паєвої участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2427					
частка (частина) прибутку	2428	0	0	0	0	0
інші (розшифрувати)	2429	0	0	0	0	0

Загальні податки та збори:	2430	1028	1021	0	0	2049
податок на дохід фізичних осіб	2431	1027	1021	0	0	2048
екологічний податок	2432	1	0	0	0	1
інше (розшифрувати)	2433					
Інші платежі на користь держави	2500	1167	1229	0	0	2396
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2501	1167	1229	0	0	2396
IV. Покриття збитків минулих періодів						
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					
Всього покриття збитків минулих періодів	2143	0	0	0	0	0

Керівник підприємства



(підпис)

О.П. Авдієнко
(П.І.Б. керівника)