

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

Підприємство	КП "Центр реабілітації, оздоровлення та трудотерапії"	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комуніальне підприємство	за ЄДРПОУ	02006053
Територія	м. Чернітів	за КОПФ	150
Орган державного управління	Управління комунального майна Чернітвської обласної ради	за КОАТУУ	7425580101
Галузь	Надання соціальної допомоги без забезпечення проживання	за СПОДУ	01009
Вид економічної діяльності	Професійно-технічна освіта	за ЗКНП	92200
Довжина виміру, тис. грн		за КВЕД	88.99
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Середньобілікова кількість штатних працівників	2 чол.	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезаходження	Чернітвський район, сільрада Халівницька, 4 км Гомельського шосе		
Телефон	0501723185		
Прізвище та ініціали керівника	Мельник Олександр Миколайович		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за I кварталом 2021 року**

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			план	Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	1-й квартал		факт	відхилення, +/-	виконання, %
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	49,0	51,6	58,0	51,6	(6,4)	89,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(56,0)	(29,1)	(26,0)	(29,1)	(3,1)	111,9	
Валовий прибуток/збиток	1020	(7,0)	22,5	32,0	22,5	(9,5)	70,3	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(40,0)	(22,8)	(18,0)	(22,8)	(4,8)	126,7	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	-	()	()	()	()		
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	()		
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	()		
витрати на аудиторські послуги	1034	()	()	()	()	()		
Витрати на збут	1035	-	-	()	-	-		
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-		
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	-	3,7	-	3,7	3,7		
курсові різниці	1071	-	3,7	-	3,7	3,7		
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-		
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	(1,0)	(41,2)	-	(41,2)	(41,2)		
курсові різниці	1081	-	(41,2)	()	(41,2)	(41,2)		
нетипові операційні витрати	1082	()	()	()	()	()		
Фінансові результати від операційної діяльності	1100	(48,0)	(37,8)	14,0	(37,8)	(51,8)	-270,0	
ЕВДА	1310	(39,0)	(39,8)	18,0	(35,8)	(53,8)	-198,9	
Рентабельність ЕВДА	5010	(79,6)	(77,1)	31,0	(69,4)	(100,4)	-223,6	

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	-	-	7,0	-	-	(7,0)	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1151	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1160	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(48,0)	(37,8)	21,0	(37,8)	(37,8)	(58,8)	-180,0	
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	(4,0)	-	-	4,0	-	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-	-	
Чистий фінансовий результат	1200	(48,0)	(37,8)	17,0	(37,8)	(37,8)	(54,8)	-222,4	
Прибуток	1201	-	(37,8)	17,0	(37,8)	(37,8)	(54,8)	-	
Збиток	1202	()	()	()	()	()	()	()	
Усього доходу	1210	49,0	55,3	65,0	55,3	55,3	(9,7)	85,1	
Усього витрат	1220	1220	(97,0)	(93,1)	(48,0)	(93,1)	(45,1)	194,0	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	13,0	-	-	4,0	-	(4,0)	0,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	4,0	-	-	1,0	-	(1,0)	0,0	
витрати на паливо та енергію	1402	9,0	-	-	3,0	-	(3,0)	0,0	
Витрати на оплату праці	1410	60,0	39,0	30,0	39,0	39,0	9,0	130,0	
Відрахування на соціальні заходи	1420	13,0	5,8	6,0	5,8	5,8	(0,2)	96,7	
Амортизація	1430	9,0	2,0	4,0	2,0	2,0	(2,0)	50,0	
Інші операційні витрати	1440	2,0	46,3	-	46,3	46,3	46,3	-	
Усього	1450	97,0	93,1	44,0	93,1	93,1	49,1	211,6	
II. Розрахунки з бюджетом									
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(65,0)	(92,1)	(65,0)	(92,1)	(92,1)	(27,1)		
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	(2,0)	-	-	2,0		
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	-	-	-	-	-	-		
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, пайів) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	()	(2,0)	-	-	-		
у тому числі на державну частку	2012/1	-	()	-	-	-	-		
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-		
Розвинток виробництва	2030	-	-	-	-	-	-		
Резервний фонд	2040	(36,0)	-	(36,0)	(36,0)	(36,0)	-		
Інші фонди	2050	-	-	-	-	-	-		
Інші цілі	2060	-	-	-	-	-	-		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(65,0)	(92,1)	(92,1)	(92,1)	(92,1)	(92,1)		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)			виконання, %
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-		
	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	-	-	(4,0)	-	4,0		
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	(4,0)	-	4,0		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-		
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	-	-		
аквизицій податок	2114	-	-	-	-	-		
вирухування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-		
підприємствами та їх об'єднаннями	2116	-	-	-	-	-		
рентна плата за транспортування надрами	2117	-	-	-	-	-		
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	(12,0)	(5,1)	(5,0)	(5,1)	(0,1)	102,0	
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	(13,0)	(4,2)	(9,0)	(4,2)	4,8	46,7	
вирухування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	(3,0)	-	3,0		
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	(13,0)	(4,2)	(6,0)	(4,2)	1,8	70,0	
Усього виплат на користь держави	2200	(25,0)	(9,3)	(18,0)	(9,3)	8,7	51,7	
III. Рух грошових коштів								
Залишок коштів на початок періоду	3405	14,0	3,7	-	3,7	3,7	#ДЕЛ/01	
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-	-		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(11,0)	12,7	(5,0)	12,7	17,7	-254,0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-		
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-		
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3,0	16,4	(5,0)	16,4	21,4	-328,0	
IV. Капітальні інвестиції								
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-		
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-		
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-		
модернізація, модифікація (добутова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-		
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-		
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-		
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-		
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	-	-	-		
власні кошти	4000/3	-	-	-	-	-		
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-		
V. Коefіцієнтний аналіз								
Рентабельність діяльності	5040	(97,96)	(73,26)	29,31	(73,26)	(102,57)	-249,9	
Рентабельність активів	5020	(35,29)	(33,27)	13,18	(29,30)	(42,48)	-222,4	
Рентабельність власного капіталу	5030	(45,50)	(42,47)	10,97	(24,39)	(35,35)	-222,4	
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	3,46	-	-	-	-	-	
Коefіцієнт зносу основних засобів	5220	(0,42)	(0,24)	(0,47)	(0,47)	-	100,0	

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	
VI. Звіт про фінансовий стан								
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	131,2	79,7	120,0	x	(51,5)	60,7	
Основні засоби	6001	131,2	79,7	120,0	x	(51,5)	60,7	
первісна вартість	6002	224,5	105,2	225,0	x	(119,3)	46,9	
знос	6003	(93,3)	(25,5)	(105,0)	x	67,8	27,3	
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4,8	33,9	9,0	x	29,1	706,3	
Гроші та їх еквіваленти	6011	3,0	16,4	9,0	x	13,4	546,7	
Усього активи	6020	136,0	113,6	129,0	x	(22,4)	83,5	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				x			
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	30,5	24,6		x	(5,9)	80,7	
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	30,5	24,6		x	(5,9)	80,7	
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				x			
У тому числі фінансові запозичення	6070				x			
Власний капітал	6080	104,5	89,0	155,0	x	(16,5)	84,4	
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 (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	4	x	2	2	-	100,0	
директор	8001	1	x	1	1	-	100,0	
адміністративно-управлінський персонал	8002	1	x	-	-	-	#ДЕЛ/01	
працівники	8003	2	x	1	1	-	100,0	
Витрати на оплату праці	8010	60,0	x	30,0	39,0	9,0	130,0	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (травень), усього, у тому числі:	8020	5 354,3	x	5 000,0	6 500,0	1 500,0	130,0	
директор	8021	4 723,0	x	5 000,0	(7 000,0)	(12 000,0)	-140,0	
адміністративно-управлінський персонал	8022	5 500,0	x	-	-	-	#ДЕЛ/01	
працівники	8023	5 840,0	x	5 000,0	(6 000,0)	(11 000,0)	-120,0	

Директор
(посада)



О.М.Мельник
(ініціали, прізвище)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			план	факт	відхилення, +/-	звітний період (квартал, рік)	виконання, %	#ДЕЛ/0!	Продовження додатка 3 Таблиця 1
		минулий рік	поточний рік	3							
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
витрати сировини та матеріалів											
послуги банку											
витрати на податок на землю											
інші витрати											
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспорту витрати	1061	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на зберігання та улагодку	1062	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
відрахування на соціальні заходи	1064	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066										
інші витрати на збут (витрати сировини і матеріалів)	1067	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	-	3,7	-	3,7	3,7	3,7	4	4	4	
оренда	1071		3,7		3,7	3,7	3,7				
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072										
описання простроченої кредиторської заборгованості											
здача металобрухту											
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073										
відсотки банку											
компенсація ЄСВ											
інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(1,0)	(41,2)	-	(41,2)	(41,2)	(41,2)	(41,2)	(41,2)	(41,2)	
спісання ОФ	1081		(41,2)	()	(41,2)	(41,2)	(41,2)				
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(1,0)	()	-	()	()	()	()	()	()	
податки											
лікарняні											
періодичні видання											
витрати на опалення											
інші витрати											
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(48,0)	(37,8)	14,0	(37,8)	(37,8)	(51,8)	-270,0			
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110										
Врати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130										
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	7,0	-	-	(7,0)	-	-	-	
курсові різниці	1151										
інші доходи (амортизація безоплатно одержаних основних засобів)	1152			7,0	-	-	(7,0)				
інші витрати, усього, у тому числі:	1160										
курсові різниці	1161										
інші витрати (розшифрувати)	1162										
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(48,0)	(37,8)	21,0	(37,8)	(37,8)	(58,8)	(180,0)			
Витрати з податку на прибуток	1180			(4,0)							
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	(48,0)	(37,8)	17,0	(37,8)	(37,8)	(58,8)	-222,4			
прибуток	1201			17,0		(37,8)	(54,8)				

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)				9	
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	покращення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат		
Збиток	2	()	()	()	()					
Усього доходів	1210	49,0	55,3	65,0	55,3	(9,7)	85,1			
Усього витрат	1220	(97,0)	(93,1)	(48,0)	(93,1)	(45,1)	194,0			
Неконтрольована частка	1230									
Розрахунок показника ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(48,0)	(37,8)	14,0	(37,8)	(51,8)	-270,0			
плюс амортизація, рядок 1430	1301	9,0	(2,0)	4,0	2,0	(2,0)	50,0			
мінус операційні доходи від оренди, рядок 1071	1302	-	(3,7)	-	(3,7)	(3,7)				
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	(41,2)	()	(41,2)					
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-					
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	()	()	()	()					
ЄВІТДА	1310	(39,0)	(39,8)	18,0	(35,8)	(53,8)	-198,9			
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	13,0	-	4,0	-	(4,0)	0,0			
витрати на сировину та основні матеріали	1401	4,0	-	1,0	-	(1,0)	0,0			
витрати на паливо та енергію	1402	9,0	-	3,0	-	(3,0)	0,0			
Витрати на оплату праці	1410	60,0	39,0	30,0	39,0	9,0	130,0			
Відрахування на соціальні заходи	1420	13,0	5,8	6,0	5,8	(0,2)	96,7			
Амортизація	1430	9,0	2,0	4,0	2,0	(2,0)	50,0			
Інші операційні витрати	1440	2,0	46,3	4,0	46,3					
Усього	1450	97,0	93,1	44,0	93,1	49,1	211,6			

Директор
(посада)

О.М.Мельник
(ініціал, прізвище)



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наросстаючим 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	(65,0)	(92,1)	(65,0)	(92,1)			
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	(2,0)	-	2,0	0,0	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011					-		
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, пайв) належать державі, на виплату дивідендів	2012		()	(2,0)				
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		(36,0)	(36,0)	(36,0)	-		
Інші фонди (фонд матеріального заохочення (споживання))	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(65,0)	(92,1)	(65,0)	(92,1)			
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	-	(4,0)	-	4,0		
податок на прибуток підприємств	2111			(4,0)		4,0		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112					-		
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113					-		
акцизний податок	2114					-		
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115					-		
рентна плата за транспортування	2116					-		
рентна плата за користування надрами	2117					-		
податок на доходи фізичних осіб	2118					-		
інші податки та збори (розшифрувати)	2119					-		

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, %	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	1	2	3	4	5	6	7	8
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000		47,0	48,6	47,0	48,6	1,6	103,4
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010		27,0	34,6	47,0	34,6	(12,4)	73,6
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020			-				
податку на додану вартість	3021			-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030			-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3040			14,0		14,0		
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050							
кредити	3051			-				
позики	3052			-				
облігації	3053			-				
Інші надходження (розшифрувати)	3060		20,0	-	-	-		
відсотки банку								
лікарняні								
компенсація витрат за природний газ								
повернення невкритих коштів сум								
орендна плата								
компенсація комунальних послуг				-				
компенсація відпустки чорнобильцям				-				
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100		(58,0)	(35,9)	(52,0)	(35,9)	16,1	69,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110		(6,0)	(5,2)	(4,0)	(5,2)	(1,2)	130,0
Розрахунки з оплати праці	3120		(34,0)	(20,9)	(30,0)	(20,9)	9,1	69,7
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		(8,0)	(5,1)	(9,0)	(5,1)	3,9	56,7
податок на прибуток підприємств	3141				(4,0)			
податок на додану вартість	3142							
акцизний податок	3143							
регентна плата	3144			-				
податок на доходи фізичних осіб	3145		(8,0)	(4,7)	(5,0)	(4,7)	0,3	94,0
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146		-	-	(3,0)	-	3,0	
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1				(3,0)		3,0	
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2		()	()				
інші платежі (розшифрувати)	3150		-	(0,4)	-	(0,4)	(0,4)	#ДЕЛО!
податок на землю				(0,4)				
військовий збір				(0,4)				

Найменування показника	Код рядка	Факт нарахованим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
	1	2	3	4	5	6	7	8
орендна плата								
податок на прибуток підприємств								
Повернення коштів до бюджету								
Інші витрати (розшифрувати)	3160			-				
Єдиний соціальний внесок	3170		(10,0)	(4,7)	(6,0)	(4,7)		1,3
послуги банку			(10,0)	(4,2)	(6,0)	(4,2)		78,3
підзвітні суми				(0,5)		(0,5)		
профспілковий внесок, міська лікарняна каса								
компенсація за невикористані відпустки								
повернення авансів								
Чистий рух коштів від операційної діяльності		3195	(11,0)	12,7	(5,0)	12,7	17,7	-254,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Находження грошових коштів від інвестиційної діяльності		3200		-				
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210							
Виручка від реалізації необоротних активів	3220							
Находження від продажу акцій та облігацій	3230							
Інші находження (розшифрувати)	3240							
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності		3255		-				
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260							
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270							
Придбання акцій та облігацій	3275							
Інші витрати (розшифрувати)	3280							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		3295		-				
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Находження грошових коштів від фінансової діяльності		3300		-				
Находження від власного капіталу	3310							
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320							
кредити	3321							
позики	3322							
облігації	3323							
Інші находження (розшифрувати)	3340							
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності		3345		-				
Витрачання на викуп власних акцій	3350		()	()	()	()		
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360							
кредити	3361		()	()	()	()		
позики	3362		()	()	()	()		
облігації	3363		()	()	()	()		
Сплата дивидендів	3370		()	()	()	()		
Інші витрати (розшифрувати)	3380		()	()	()	()		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		3395		-				
Чистий грошовий потік		3400	(11,0)	12,7	(5,0)	12,7	17,7	-254,0

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастачим підсумком з початку року				Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %		
Залишок коштів на початок періоду	2								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3405	14,0	3,7	5	6	3,7	3,7	8	
Залишок коштів на кінець періоду	3415	30,0	16,4	(5,0)	16,4	21,4	-328,0		

ДиректорО.М.Мельник
(ініціали, прізвище)

12
V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт нарахованих підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5000	Збільшення	-14,3	43,6	55,2	43,6	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5010	Збільшення	-79,6	-77,1	31,0	-69,4	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) × 100, %	5020	Збільшення	-33,3	-33,3	13,2	-29,3	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) × 100, %	5030	Збільшення	-43,5	-42,5	11,0	-24,4	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) × 100, %	5040	Збільшення	-98,0	-73,3	29,3	-73,3	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгостроковий зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		-0,8	-0,6	0,0	0,0	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгостроковий зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	3,5	3,6	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (позитива) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,2	1,4	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	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							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,00	0,00	0,00	0,00	
Коefіцієнт 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		0,00	0,00	0,000	0,00	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	-0,42	-0,24	-0,47	-0,47	Характеризує інтенсивність політику підприємства
Коefіцієнти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/коefієнти, 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 коefіцієнта	5300						



Директор
(посад)

О.М.Мельник
(ініціал, прізвище)

3. 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	процентна ставка	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	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
							-	-	-				
							-	-	-				
							-	-	-				
Усього	-												

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (трафік)	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	-					-

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

15

Продовження додатка 3

Таблиця 6

№ з/п	Марка	Рік придбання	Міся використання	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)	
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду			
1			4	5	6	7	8	9
2								
Усього								

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Міся використання	Дата початку оренди	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду		
1				5	6	7	8	9
2								
Усього								

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачислення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (амортизація)			Усього							
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Основні засоби	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Інші необоротні активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Нематеріальні активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього:																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Залишка кошториса вартість	Первісна балансова вартість, введена протягом звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (квартал, рік)				Інші джерела (заявлені джерела)	Інформація щодо процесу-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, який затвердив, та відповідний документ)	Джерело, який затверджений тип будови, із зазначенням органу, який його посадив
						освоєння капітальних коштів	фінансування капітальних коштів (оплата пропозицій інвесторів (оплата коштів), усього	план	факт			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Лидестор
(посада)

(підпис)

О.М.Мельник
(підпис, прізвище)



Фінансова звітність малого підприємства

		КОДИ		
		2021	4	01
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР РЕАБІЛІТАЦІЇ, ОЗДОРОВЛЕННЯ ТА ТРУДОТЕРАПІЇ" ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ 02006053		
Територія	ХАЛЯВИНСЬКА/С.ХАЛЯВИН	за КОАТУУ 7425589100		
Організаційно-правова форма господарювання	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ 150		
Вид економічної діяльності	комунальне підприємство	за КВЕД 88.99		
Середня кількість працівників, осіб	2			
Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон	УКРАЇНА, 15524, ЧЕРНІГІВСЬКА ОБЛАСТЬ, ЧЕРНІГІВСЬКИЙ РАЙОН/М.ЧЕРНІГІВ Р-Н, 4-Й КМ. ГОМЕЛЬСЬКОГО ШОСЕ, БУД. 6	+38(050)-172-31-85		

1. Баланс на 31.03.2021 р.

Форма N 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000		
первісна вартість	1001		
накопичена амортизація	1002	()	()
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби:	1010	122.9	79.7
первісна вартість	1011	224.5	105.2
знос	1012	(101.6)	(25.5)
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	122.9	79.7
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100		
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	0.2	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135		
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		17.5
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	3.7	16.4
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	3.9	3.9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	126.8	113.6

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	144.6	144.6
Додатковий капітал	1410	35.7	35.7
Резервний капітал	1415	38.6	38.6
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-92.1	-129.9
Неоплачений капітал	1425	()	()
Усього за розділом I	1495	126.8	89
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		
розрахунками з бюджетом	1620		2.5
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625		1.4
розрахунками з оплати праці	1630		10.5
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690		10.3
Усього за розділом III	1695		24.6
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
Баланс	1900	126.8	113.6

2. Звіт про фінансові результати

за 1 квартал 2021 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	51.6	28.9
Інші операційні доходи	2120	3.7	20
Інші доходи	2240		
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	55.3	48.9
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(29.1)	(56)
Інші операційні витрати	2180	(22.8)	(39.6)
Інші витрати	2270	(41.2)	(1.1)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(93.1)	(96.7)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-37.8	-47.8
Податок на прибуток	2300	()	()
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-37.8	-47.8

Керівник

Головний бухгалтер



ХМЕЛЬНИК ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ

(ініціали, прізвище)

(підпис)

(ініціали, прізвище)