

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського
обліку
25 "Спрощена фінансова звітність"
(пункт 5 розділу 1)

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ малого підприємства

	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство <u>ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЕКСПЛУАТАЦІЙНО-МАЙНОВЕ УПРАВЛІННЯ"</u>	за ЄДРПОУ	2021 1 01
Територія _____	за КОАТУУ	33947225
Організаційно-правова форма господарювання <u>державна</u>	за КОПФГ	8039100000
Вид економічної діяльності <u>комплексне обслуговування об'єктів</u>	за КВЕД	140
Середня кількість працівників, осіб <u>20</u>		81.10
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон <u>04050 м.Київ вул.Білоруська, 24 тел.594-16-55</u>		

1. Баланс
на 31 грудня 20 20 р.

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код	На початок звітного	На кінець звітного
1	2	3	4
I. Необоротні активи	1000		
Нематеріальні активи	1000		
первісна вартість	1001	3,9	3,9
Накопичена амортизація	1002	(3,9)	(3,9)
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби:	1010	15561,2	15130,4
первісна вартість	1011	33570,5	33483,8
знос	1012	(18009,3)	(18353,4)
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	15561,2	15130,4
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	32,3	17,2
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	4	4,3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0,7	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	0,7	1
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		9,9
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	331,7	581,6
Витрати майбутніх періодів	1170	5,4	5,3
Усього за розділом II	1195	374,1	619,3
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200		
Баланс	1300	15935,3	15749,7

Пасив	Код	На початок звітнього	На кінець звітнього
1	2	4	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	178,7	140,1
Додатковий капітал	1410	15527,5	15139,3
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-83,5	-83,1
Неоплачений капітал	1425	()	()
Усього за розділом I	1495	15622,7	15196,3
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	53,2	67,4
розрахунками з бюджетом	1620	100,2	208,6
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625	33,2	53,4
розрахунками з оплати праці	1630	125,5	223,4
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	0,5	0,6
Усього за розділом III	1695	312,6	553,4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами.			
Баланс	1900	15935,3	15749,7

2. Звіт про фінансові результати
за _____ рік _____ 20 20 р.

Форма N 2-м
Код за ДКУД

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	5698	4720,2
Інші операційні доходи	2120		
Інші доходи	2240	426,8	426,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	6124,8	5147
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4156,5)	(3580,1)
Інші операційні витрати	2180	(1966,2)	(1564,9)
Інші витрати	2270	()	()
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(6122,7)	(5145)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	2,1	2
Податок на прибуток	2300	()	()
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	2,1	2

Керівник

_____ (підпис)

В.В.Троцан

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Г.В.Цибух

(ініціали, прізвище)

Фінансовий план Підприємства на 2020 рік було затверджено 28.08.2019 року. Зміни що вносилися до фінансового плану затверджені 31.03.2020 року.

За результатами 2020 року згідно даних бухгалтерського обліку Підприємство одержало прибуток в розмірі 2,1 тис. грн., що на 0,1 тис. грн. більше від запланованого. Збільшення прибутку зумовлено отриманням більшого доходу та зменшенням собівартості реалізованих послуг. В порівнянні з аналогічним періодом попереднього року прибуток збільшився.

На кінець 2020 року Підприємство має поточну кредиторську заборгованість, що становить 553,4 тис. грн., в т.ч.:

1. Заборгованість за отримані товари, роботи послуги за чистою реалізаційною вартістю 67,4 тис. грн.;

2. Заборгованість перед бюджетом 262,0 тис. грн. В т.ч.:

- ПДВ 153,5 тис. грн. (строк подання декларації до 20.01.21р., строк погашення зобов'язання 30.01.21р.);

- податок з доходів фізичних осіб 49,2 тис. грн. (погашення зобов'язання при виплаті заробітної плати);

- частина чистого прибутку до бюджету – 1,7 тис. грн.;

- ЄВС 53,4 тис. грн. (погашення при виплаті заробітної плати);

- військовий збір 4,2 тис. грн. (погашення зобов'язання при виплаті заробітної плати).

3. Поточна заборгованість з оплати праці 223,4 тис. грн.;

4. Інша заборгованість в сумі 0,6 тис. грн. - податковий кредит з ПДВ (погашення при отриманні актів виконаних робіт від постачальників послуг);

Простроченої заборгованості з виплати заробітної плати Підприємство не має. Станом на 06.01.2021 року поточна заборгованість з виплати заробітної плати, внесків ЄВС та військового збору погашена.

Середньомісячна заробітна плата за 2020 рік становить 12989,8 грн., що на 1309,4 грн. більше в порівнянні з аналогічним показником минулого року. Це зумовлено збільшенням посадових окладів працівників з 01 грудня 2019 року та 01 липня та 01 грудня 2020 року у зв'язку з ростом прожиткового мінімуму та збільшенням мінімальної заробітної плати з 01.01.2020 року та з 01.07.2020 року відповідно до Закону України від 14.11.19р. №294-IX «Про державний бюджет України на 2020 рік» .

Первісна вартість основних засобів, що знаходяться на балансі Підприємства, на початок періоду складає 33570,5 тис. грн. , на кінець періоду становить 33483,8 тис. грн. Зменшення показника на 86,7 тис. грн. відбулося в результаті списання повністю зношених, непридатних до використання основних засобів та малоцінних необоротних активів, повернення у державну власність автотранспортного засобу за рішенням Держфінмоніторингу. Знос основних засобів складає 54,8 %, що становить 18353,4 тис. грн. Збільшення показника зумовлено нарахуванням амортизації на вартість необоротних активів протягом строку їх корисного використання.