

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 4 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>19</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 березня 20 21 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	15130,4	15023,6
первісна вартість	1011	33483,8	33487,8
знос	1012	(18353,4)	(18464,2)
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	15130,4	15023,6
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	17,2	217,4
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	4,3	3,2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	1	1,3
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	1,3
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9,9	33,2
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	581,6	9,9
Витрати майбутніх періодів	1170	5,3	3,9
Усього за розділом II	1195	619,3	268,9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200		
Баланс	1300	15749,7	15292,5

Пасив	Код	На початок звітнього	На кінець звітнього
1	2	4	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	140,1	140,1
Додатковий капітал	1410	15139,3	15032,6
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-83,1	-181,6
Неоплачений капітал	1425	()	()
Усього за розділом I	1495	15196,3	14991,1
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	67,4	70,6
розрахунками з бюджетом	1620	208,6	72,8
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625	53,4	28,2
розрахунками з оплати праці	1630	223,4	129,3
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	0,6	0,5
Усього за розділом III	1695	553,4	301,4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,			
Баланс	1900	15749,7	15292,5

2. Звіт про фінансові результати
за 1 квартал **20 21** 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	1363,8	1144,6
Інші операційні доходи	2120		
Інші доходи	2240	106,7	106,7
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	1470,5	1251,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1088,2)	(854,3)
Інші операційні витрати	2180	(480,8)	(405,3)
Інші витрати	2270	()	()
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(1569)	(1259,6)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	-98,5	-8,3
Податок на прибуток	2300	()	()
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	-98,5	-8,3

Керівник

_____ (підпис)

Володимир Троцан
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Галина Цибух
(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до визначення ефективності управління об'єктами державної власності
за результатами фінансово-господарської діяльності
ДП «Експлуатаційно-майнове управління»
за 1 квартал 2021 року

Державне підприємство «Експлуатаційно-майнове управління» (ДП «ЕМУ») було створене наказом Державного комітету фінансового моніторингу України від 22.12.2005 р. №246 з метою забезпечення експлуатації, розвитку та належного використання державного майна. Дата державної реєстрації підприємства 27.12.2005р., св-во №019843.

ДП «ЕМУ» входить до сфери управління Держфінмоніторингу.

Організаційно-правова форма за КОПФГ – державне підприємство.

Підприємство має статус «малі підприємства» (МП).

За 1 квартал 2021 року ДП «ЕМУ» отримало чистий дохід від реалізації послуг в сумі 1363,8 тис. грн., що становить 100% від фінансового плану.

За результатами 1 кварталу 2021 року згідно даних бухгалтерського обліку Підприємство одержало збиток в розмірі 98,5 тис. грн. (87,2% від фінансового плану). В порівнянні з аналогічним періодом попереднього року відбулося збільшення збитку. Це зумовлено тим, що на початку року Підприємство надавало послуги за цінами минулого року на час проведення процедури закупівлі бюджетними організаціями, яким Підприємство надає послуги та неможливістю підписання договору з ДЗПО «Академія фінансового моніторингу» на послуги з утримання, експлуатаційно – господарського, комунального обслуговування будинку у першому кварталі 2021 року через затримку підписання договору оренди між Академією фінансового моніторингу та ФДМУ.

На кінець 1 кварталу 2021 року Підприємство має поточну кредиторську заборгованість, що становить 301,4 тис. грн., в т.ч.:

1. Заборгованість за отримані товари, роботи послуги за чистою реалізаційною вартістю 70,6 тис. грн.;

2. Заборгованість перед бюджетом 101,0 тис. грн. В т. ч.:

- ПДВ 45,0 тис. грн. (строк подання декларації до 20.04.21р., строк погашення зобов'язання 30.04.21р.);

- податок з доходів фізичних осіб 25,6 тис. грн. (погашення зобов'язання при виплаті заробітної плати);

- ЄСВ 28,2 тис. грн. (погашення при виплаті заробітної плати);

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

3. Поточна заборгованість з оплати праці 129,3 тис. грн.;

4. Інша заборгованість в сумі 0,5 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 09.04.2020 року поточна заборгованість з виплати заробітної плати, внесків ЄВС та військового збору погашена.

Середньомісячна заробітна плата за 1 квартал 2021 року становить 14039,3 грн., що на 3098,9 грн. більше в порівнянні з аналогічним показником минулого року. Це зумовлено збільшенням посадових окладів працівників з 01 січня 2020 року у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати з 01.01.2021 року відповідно до Закону України від 15.12.20р. №1082-ІХ «Про державний бюджет України на 2021 рік» .

Первісна вартість основних засобів, що знаходяться на балансі Підприємства, на початок періоду складає 33483,8 тис. грн. , на кінець періоду 33487,8 тис. грн. Збільшення первісної вартості ОЗ зумовлено придбанням МНМА. Знос основних засобів складає 55,1 %, що становить 18464,2 тис. грн. Збільшення показника зумовлено нарахуванням амортизації на вартість необоротних активів протягом строку їх корисного використання.

Аналізуючи вищезазначені обов'язкові критерії ефективності фінансово-господарської діяльності ДП «ЕМУ», керуючись Методичними рекомендаціями застосування критеріїв визначення ефективності управління об'єктами державної власності, діяльність ДП «ЕМУ» можна визнати задовільною.

Директор

Володимир Троцан