

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1	-495

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	87	63
Витрати на оплату праці	2505	3 349	2 396
Відрахування на соціальні заходи	2510	734	524
Амортизація	2515	744	703
Інші операційні витрати	2520	2 379	1 435
Разом	2550	7 293	5 121

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник _____

Зубко Т.В.

Головний бухгалтер _____

Глінко О.А.



Підприємство Державне підприємство "Запорізький державний цирк"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2017	07	01
02174833		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 1 півріччя 2017 року**

Форма N 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2 108	1 322
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5151)	(3685)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(3043)	(2363)
Інші операційні доходи	2120	4 690	2 858
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(1759)	(1232)
Витрати на збут	2150	(100)	(157)
Інші операційні витрати	2180	(338)	(122)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	0	0
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(550)	(1016)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	549	521
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(1)	(495)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(1)	(495)

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 225	3 225
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	9 149	9 197
Додатковий капітал	1410	21 862	21 862
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(3 495)	(3 496)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	30 741	30 788
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	175
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	175
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Усього за розділом II	1595	0	251
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	396	241
розрахунками з бюджетом	1620	177	75
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	57	34
розрахунками з оплати праці	1630	215	200
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	491	68
Інші поточні зобов'язання	1690	4	5
Усього за розділом III	1695	1 340	623
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	0	0
Баланс	1900	32 081	31 586

Керівник _____

Зубко Т.В.

Головний бухгалтер _____

Глінко О.А.

¹ Визначається в разі продажу, встановленому центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування інформації у сфері статистики.



1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство Державне підприємство "Запорізький державний цирк" Дата (рік, місяць, число) 2017 07 01
 Територія Запорізька за ЄДРПОУ 02174833
 Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство за КОАТУУ 2310137200
 Вид економічної діяльності Театральна та концертна діяльність за КОПФГ 140
 Середня кількість працівників 125 за КВЕД 90.01
 Адреса, телефон вулиця Рекордна, буд.41 м. Запоріжжя, Запорізька обл., 69035, Україна 0612336058
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2017	07	01
02174833		
2310137200		
140		
90.01		

v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 червня 2017р.**

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24 800	24 799
первісна вартість	1001	24 804	24 804
накопичена амортизація	1002	4	5
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12	12
Основні засоби	1010	6 076	5 877
первісна вартість	1011	43 335	45 615
знос	1012	37 259	39 738
Інвестиційна нерухомість	1015	442	527
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	3 063	3 890
Знос інвестиційної нерухомості	1017	2 621	3 363
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	0	0
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств			
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	31 330	31 215
II. Оборотні активи			
Завси	1100	145	150
Виробничі запаси	1101	145	150
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130	0	0
за виданими авансами			
з бюджетом	1135	3	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	160	122
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	314	43
Готівка	1166	3	5
Рахунки в банках	1167	311	38
Витрати майбутніх періодів	1170	7	8
Інші оборотні активи	1190	122	45
Усього за розділом II	1195	751	371
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	32 081	31 586



МІНІСТЕРСТВО КУЛЬТУРИ УКРАЇНИ

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЗАПОРІЗЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ ЦИРК»

вул. Рекордна, 41, м. Запоріжжя, 69035 ЄДРПОУ 02174833 тел. (факс) 233-61-79

zpcircus@gmail.com <http://www.circus.zp.ua>

вих. № 283
від 17 07 2017 року

КВАРТАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ЗА 1 ПІВРІЧЧЯ 2017 РОКУ щодо забезпечення прозорості діяльності Державного підприємства «Запорізький державний цирк» Код ЄДРПОУ - 02174833

ДП «Запорізький державний цирк» є театральньо-видовищним державним підприємством. Цирк знаходиться в безпосередньому підпорядкуванні Міністерства культури України.

Основним із напрямків діяльності цирку є: прокат національних і зарубіжних програм, атракціонів, номерів та інших форм організації циркового мистецтва; проведення циркових новорічних вистав; спектаклів для шкіл; театральньо-концертних програм, виставок, фестивалів (самостійно, або на підставі договорів з іншими підприємствами, фірмами).

За 1 півріччя 2017 року ДП «Запорізький державний цирк» отримав: доходи від основної діяльності у сумі 2530 тис. грн. в т. ч. ПДВ – 422 тис. грн. (дохід від вистав без ПДВ склав – 2108 тис. грн.), що на 943 тис. грн. більше ніж за 1 півріччя 2016 року; субсидію з державного бюджету – 3850 тис. грн., що на 1740 тис. грн. більше порівняно з 1 півріччям 2016 року. Інші операційні доходи без ПДВ за 1 півріччя 2017 року склали 840 тис. грн. (доходи від оренди – 54 тис. грн., інші доходи – 770 тис. грн., дохід від списання кредиторської заборгованості – 16 тис. грн.), що на 92 тис. грн. більше ніж в 1 півріччі 2016 року та інші доходи (дохід від дооцінки основних засобів, дохід від безкоштовно отриманих необоротних матеріальних активів) отримані в 1 півріччі 2017 року склали 549 тис. грн. без ПДВ, які збільшились на 28 тис. грн. порівняно з 1 півріччям 2016 року. Всього дохід за 1 півріччя 2017 року по ДП «Запорізький державний цирк» склав 7347 тис. грн. без ПДВ.

В 1 півріччі 2017 року в ДП «Запорізький державний цирк» відпрацювало 5 циркових програм. Загальний дохід від 47 вистав склав 2530 тис. грн. (ПДВ з доходу по проведенню циркових вистав склав – 422 тис. грн.). Кількість глядачів, які відвідали цирк за 1 півріччя 2017 року – 22,3 тис. чоловік, що складає в середньому 31,7% завантаження залу. Середня завантаженість залу в поточному півріччі збільшилась порівняно з 1 півріччям 2016 року відповідно на 7,9%. Такий показники як, кількість вистав зменшились порівняно з 1 півріччям 2016 року відповідно на 3 вистави, але кількість глядачів навпаки збільшилась порівняно з 1 півріччям 2016 року на 0,9 тис. чоловік. Порівняно з плановими показниками в 1 півріччі 2017 року кількість вистав зменшилась на 25 вистав, а кількість глядачів та завантаженість залу зменшились відповідно на 44,7 тис. чоловік та 18,3%. Недовиконання планових показників таких як: проведення вистав, кількість глядачів та завантаженість залу цирку за 1 півріччя 2017 року пов'язано з наступним:

1. Погіршення економічної ситуації в регіоні (зменшення обсягів виробництва, зростання безробіття серед населення).
2. Проведення великої кількості міських розважальних заходів для населення, які відвідуються безкоштовно, що спричиняє зменшення кількості глядачів в цирку.
3. Неприятливі погодні умови на початку року - зимові епідемії грипу та застуди серед населення міста. Карантин в навчальних закладах Запоріжжя.
4. Проведення гастрольної діяльності цирками-шапіто не завжди з якісними в творчому плані цирковими програмами в районах міста в період роботи програм в ДП «Запорізький державний цирк», що відволікає потенційного глядача від відвідування вистав в стаціонарному цирку.

Незважаючи на вищевикладене, за 1 півріччя 2017 року ДП «Запорізький державний цирк» перевиконав план по іншим власним коштам (доходам) а саме - фактично нараховано інших власних доходів 3518 тис. грн. з ПДВ, що на 608 тис. грн. більше ніж заплановано, що склало 120,9%. Порівняно з

планом дохід від основної діяльності перевиконано на 220 тис. грн., що склало 109,5%, план по іншим доходам (доходам від оренди та іншим доходам) перевиконано на суму 388 тис. грн., що склало 164,7%. У 1 півріччі 2017 року цирк профінансовано та використано в повному обсязі фінансову підтримку з державного бюджету на оплату тепlopостачання та заробітну плату з нарахуваннями в сумі 3850 тис. грн., тобто по субсидії план виконано на 100%.

Витрати по цирку за 1 півріччя 2017 року складають – 7348 тис. грн. без ПДВ, у т.ч. витрати на матеріальні затрати – 87 тис. грн., витрати на оплату праці – 3349 тис. грн. Відрахування на соціальні заходи – 734 тис. грн. Всього витрати по заробітній платі та нарахуванням на неї – 4083 тис. грн., з яких за рахунок субсидії – 3550 тис. грн. та 533 тис. грн. за рахунок власних коштів. Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів за 1 півріччя 2017 року склала 744 тис. грн., інші операційні витрати – 2379 тис. грн., з яких витрати на комунальні послуги у 1 півріччі 2017 року склали 670 тис. грн. без ПДВ. В 1 півріччі 2017 року згідно з планом використання бюджетних коштів на 2017 рік на оплату комунальних послуг – тепlopостачання заплановано 300 тис. грн., які профінансовано та витрачено у повному обсязі. Інші операційні витрати, які не входять до елементів операційних витрат склали в поточному кварталі 55 тис. грн.

Середньооблікова кількість штатних працівників за 1 півріччя 2017 року склала 102 чоловіка, в тому числі керівних працівників – 17 чоловік.

Фонд оплати праці за звітний період – 3349 тис. грн.; середньомісячна заробітна плата працівників за 1 півріччя 2017 року склала – 5472,2 грн., в тому числі керівних працівників – 975 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата керівних працівників – 9558,8 грн.

Слід також зазначити, що станом на 17.07.2017 року по ДП «Запорізький державний цирк» відсутня заборгованість по заробітній платі за червень 2017 року, сплачені всі обов'язкові податки та збори до бюджету та соціальних фондів

В 1 півріччі 2017 року поліпшено матеріально-технічну базу цирку, а саме придбано інші необоротні матеріальні активи в сумі 36 тис. грн. з ПДВ, а саме придбано: покривало 8 шт на суму 1 тис. грн., стенд інформаційний 1 шт на суму 1 тис. грн., відеореєстратор 1 шт на суму 5 тис. грн., відеокамери 4 шт на суму 14 тис. грн., жорсткий диск 1 шт на суму 2 тис. грн., блок живлення з кабелем 2 шт на 1 тис. грн., взуття танцювальне 1 пара на 1 тис. грн., пральна машина 1 шт 11 тис. грн. Безкоштовно отримані сценічні костюми 47 шт. на суму 8 тис. грн. та водонагрівач 1 шт на суму 2 тис. грн.

За підсумками роботи ДП «Запорізький державний цирк» в 1 півріччі 2017 року отримав збиток в сумі 1 тис. грн. Сума збитку зменшилась на 494 тис. грн. порівняно з 1 півріччям 2016 року.

До інформації додається фінансова звітність по ДП «Запорізький державний цирк», підготовлена в порядку, установленому законодавством.

Директор
ДП «Запорізький державний цирк»

Головний бухгалтер
ДП «Запорізький державний цирк»



Т.В. Зубко

О.А. Глінко