

## Додаток 3

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпропетровська

Підприємство	КП "ОРГАНІЗАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНА СЛУЖБА" ДМР	Рік	за ЄДРПОУ	Коди	38360501
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОПФГ		150
Територія	Унітарне комунальне підприємство		за КОАТУУ		1210136600
Орган державного управління			за СПОДУ		
Галузь			за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері зв'язку з громадськістю		за КВЕД		70.21
Одиниця виміру, тис. гривень			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	Комунальна		Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	71				
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, 75				
Телефон	067-536-04-64				
Прізвище та ініціали керівника	Коваленко А.О.				

## ЗВІТ

## ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 1 квартал 2019 р

(1 квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

## Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	5	0	-5	0,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	8 039	10 287	14 672	4 385	142,6
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	-8 039	-10 282	-14 672	-4 390	142,7
Адміністративні витрати	1040	470	596	620	24	104,0
Витрати на збут	1064				0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	6 081	10 883	10 097	-786	92,8
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-2 428	5	-5 195	-5 200	
<b>ЕБІТДА</b>	1410	-2 421	88	-5 099	-5 187	-5 794,3
Рентабельність ЕБІТДА	5010				0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310				0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-2 428	5	-5 195	-5 200	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-2 428	4	-5 195	-5 199	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	3	0		

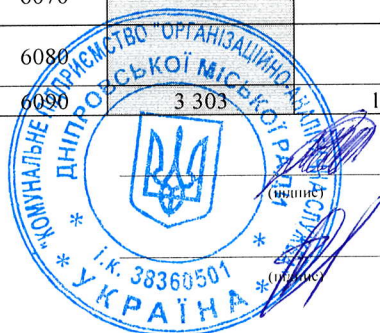
1	2	3	4	5	6	7
Податок на прибуток підприємств	2110	0	1	0		
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	709	552	496	-56	89,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	787	610	554	-56	90,8
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	1 496	1 166	1 050	-116	90,1
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	6 785	66	66	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-967	87	3	-84	3,4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-3	-54	-58	-4	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	51	400	349	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	5 815	150	64	-86	42,7
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000			56		
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020			-10		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030			1		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110			-120		
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	22	74	384	310	518,9
Оборотні активи	6010	5 971	150	146		
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	5 815	150	64		
<b>Усього активи</b>	6030	5 993	224	530	306	236,6
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040			41	41	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 691	124	5 391	5 267	4 347,6
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	2 691	124	5 432	5 308	4 380,6
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	6090	3 303	100	-4 901		-4 901,0

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)



А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

В.О. Лисак

(ініціали, прізвище)



Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	0	5		-5	0,0	
Від участі проведення святкових заходів	1000/1	0	5		-5	111,5	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	8 039	10 287	14 672	4 385	142,6	
витрати на сировину та основні матеріали	1011				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо	1012				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на електроенергію	1013				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1014	667	2 463	2 133	-330	86,6	
відрахування на соціальні заходи	1015	146	529	464	-65	87,7	
резерв відпусток	1016			-52			
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1017	0	9	0	-9	0,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1018	0	13	45	32	346,2	
інші витрати (розшифрувати)	1019	7 226	7 273	12 082	4 809	166,1	
оренда приміщення, мобільний зв'язок	1019/1	0	63	130	67	206,3	
IP-телефонія, інформаційно-аналітичні послуги з моніторингу, промоційних аудіо-відео матеріалів	1019/2	36	200	201	1	100,5	
проведення іміджевих кампаній, акцій, презентацій та інших заходів	1019/3	1 434	900	949	49	105,4	
Семінари для міських голів	1019/4		50				
моніторинг громадської та експертної думки стосовно іміджу міста та міської влади	1019/5	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів	1019/6	5 751	6 044	10 790	4 746	178,5	
<b>Матеріальні затрати</b>	1019/7	5		11	11	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна, рецензії оцінки	1019/8						
Послуга "Start"	1019/9		1	1			
Інтернет	1019/10						
Послуги пов'язані з друком, послуги забезпечення звуковим обладнанням	1019/11						
Монтаж та налаштування локальної мережі	1019/12						
Придбання канцтоварів	1019/13		15				
Сувенірна продукція	1019/14		0			?	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>-8 039</b>	<b>-10 282</b>	<b>-14 672</b>	<b>-4 390</b>	<b>142,7</b>	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	6 081	10 883	10 097	-786	92,8	
цільове фінансування (поповнення обігових коштів)	1030/1	6 081	10 883	10 097	-786	92,8	
дохід від безвозмездно отриманої меблі	1030/2						
курсові різниці	1030/3				0	#ДЕЛ/0!	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	470	596	620	24	104,0	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оренду службових автомобілів	1042				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на консалтингові послуги	1043				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхові послуги	1044				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на аудиторські послуги	1045				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на службові відрядження	1046				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зв'язок	1047				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1048	338	370	393	23	106,2	
відрахування на соціальні заходи	1049	74	81	90	9	111,1	

1	2	3	4	5	6	7	8
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	7	70	51	-19	72,9	
резерв відпусток	1051						
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1052				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1053				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1054				0	#ДЕЛ/0!	
організаційно-технічні послуги	1055				0	#ДЕЛ/0!	
консультаційні та інформаційні послуги	1056	1	3	7	4	233,3	
юридичні послуги	1057				0	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна	1058				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1059				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1060	0	5	0	-5	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1061			0	0	#ДЕЛ/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	1062			0	0	#ДЕЛ/0!	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1063	50	67	79	12	117,9	
Оренда приміщення, мобільний зв'язок	1063/1	35	35	43	8	122,9	
Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків	1063/2	2	5	3	-2	60,0	
витрати на обслуговування орг.техніки	1063/3		1	3	2	300,0	
послуги телефонного зв'язку та Інтернет	1063/4		1	1	0	100,0	
Поточний ремонт орендованого приміщення	1063/5						
Матеріальні затрати (списання канцтоварів)	1063/6	13	25	28	3	112,0	
Оплата грошових зобов'язань по акту перевірки	1063/7						
Податок на прибуток за 2018 рік	1063/8			1	1	#ДЕЛ/0!	
Обслуговування програмного забезпечення	1063/9	0		0	0	#ДЕЛ/0!	
застава у розмірі стартової орендної плати для участі у конкурсі	1063/10						
Витрати на збут, у тому числі:	1064				0	#ДЕЛ/0!	
транспортні витрати	1065				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зберігання та упакування	1066				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1067				0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1068				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на рекламу	1069				0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1070				0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1071				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1072				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1073				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1074				0	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1075				0	#ДЕЛ/0!	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1076			0	0	#ДЕЛ/0!	
Штрафи, пені, усе інші	1076/1				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-2 428</b>	<b>5</b>	<b>-5 195</b>	<b>-5 200</b>	<b>-103 900,0</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0	#ДЕЛ/0!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0	#ДЕЛ/0!	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0	#ДЕЛ/0!	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150				0	#ДЕЛ/0!	
відсотки банку	1150/1						
курсові різниці	1151				0	#ДЕЛ/0!	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1161				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-2 428</b>	<b>5</b>	<b>-5 195</b>	<b>-5 200</b>	<b>-103 900,0</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180		1	0	-1	0,0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>-2 428</b>	<b>4</b>	<b>-5 195</b>	<b>-5 199</b>	<b>-129 875,0</b>	



1	2	3	4	5	6	7	8
прибуток	1201		4		-4	0,0	
збиток	1202				0	#ДЕЛІ/0!	
Неконтрольована частка	1210				0	#ДЕЛІ/0!	
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	6 081	10 883	10 097	-786	92,8	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310				0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320				0		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	6 081	10 888	10 097	-791	92,7	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	8 509	10 884	15 292	4 408	140,5	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-2 428	5	-5 195	-5 200	-103 900,0	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	7	83	96	13	115,7	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402				0		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403				0		
мінус/плюс значні негенові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>-2 421</b>	<b>88</b>	<b>-5 099</b>	<b>-5 187</b>	<b>-5 794,3</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500						
витрати на сировину та основні матеріали	1501				0	#ДЕЛІ/0!	
витрати на паливо та енергію	1502						
Витрати на оплату праці	1510	1 005	2 833	2 526	-307	89,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	220	610	554	-56	90,8	
Амортизація	1530	7	83	96	13	115,7	
Інші операційні витрати	1540	7 277	7 357	12 116	4 759	164,7	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>8 509</b>	<b>10 883</b>	<b>15 292</b>	<b>4 409</b>	<b>140,5</b>	

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)



А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)

В.О. Лисак

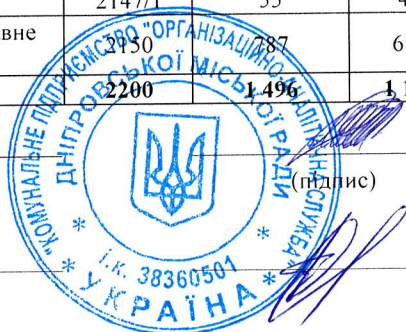
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-10 774	-16 211	-16 212	-1	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010		3	0	-3	0,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		1	0	-1	0,0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012		2	0	-2	0,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі (розшифрувати)	2060					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-13 200	-16 210	-21 407	-5 197	132,1
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100		3	0	-3	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		1	0	-1	0,0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102		2	0	-2	0,0
Податок на прибуток підприємств	2110		1	0	-1	0,0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120					
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>709</b>	<b>552</b>	<b>496</b>	<b>-56</b>	<b>89,9</b>
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	654	510	458	-52	89,8
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	
інші платежі (розшифрувати)	2147	55	42	38	-4	90,5
військовий збір	2147/1	55	42	38	-4	90,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	187	610	554	-56	90,8
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>1 496</b>	<b>1 166</b>	<b>1 050</b>	<b>-115</b>	<b>181</b>

Керівник

(посада)



(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

В.О. Лисак



Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-2 428	5	-5 195	-5 200	
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	7	83	96	13	115,7
збільшення (зменшення) забезпечень	3010			-55		
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030				0	
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	3040	-2 421	88	-5 154	-5 242	-5 856,8
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-4		-4	-4	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	1 458		5 161	5 161	#ДЕЛ/0!
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	3070	-967	88	3	-85	3,4
Сплачений податок на прибуток	3080		1	0	-1	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	3090	-967	87	3	-84	3,4
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
<b>Витрати</b>						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270				0	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	3	54	58	4	
придбання інших необоротних мат.активів (придбання меблів, оптичного привіду, світлодіодна лампа, навушники, сумки для ноутбуків)	3310/1	3	54	58	4	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3320	-3	-54	-58	-4	
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Власного капіталу	3400					
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470		54	58		
Інші надходження (розшифрувати)	3480		54	58	0	#ДЕЛ/0!

1	2	3	4	5	6	7
Внески до статутного органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1				0	#ДЕЛ/0!
<b>Витрати</b>						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490		1	0	-1	0,0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500		2	0	-2	0,0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (послуги банку)	3570			5		
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3580	0	51	53	2	103,9
Грошові кошти						
<b>на початок періоду</b>	3600	6 785	66	66	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>на кінець періоду</b>	3620	5 815	150	64	-86	42,7
<b>Чистий грошовий потік</b>	3630	-970	84	-2	-86	-2,4

Керівник \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)



А.О. Коваленко  
(ініціали, прізвище)

В.О. Лисак  
(ініціали, прізвище)



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	3	54	56		
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	3	54	56		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

В.О. Лисак

(ініціали, прізвище)



Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		#ДЕЛ/0!	
Рентабельність ЕВГТДА (ЕВГТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення		-9,8	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення		1,1	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		#ДЕЛ/0!	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВГТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВГТДА, рядок 1410)	5100			-1,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1		-119,5	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1		0,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200			0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210			0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма І, рядок 1012 / форма І, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,3	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>					
Інші коефіцієнти/ковенанти, 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 коефіцієнта	5300				

Керівник \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)

А.О. Коваленко  
(ініціали, прізвище)

В.О. Лисак  
(ініціали, прізвище)





Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за I квартал 2019 року

КП "Організаційно-аналітична служба" ДМР  
(найменування підприємства)

## 1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	2	3	4	5	6	7	8
	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1							
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники	8	6	7	7	7	0	100,0
професіонали	38	46	68	68	50	-18	73,5
фахівці	2	7	32	32	24	-8	75,0
технічні службовці						0	
робітники	2	1	2	2	1	-1	50,0
інші категорії						0	
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	171	352	174	44	89	45	202,3
адміністративно-управлінський персонал	913	1 064	1 305	326	304	-22	93,3
працівники	3636	3 210	9 851	2 463	2 133	-330	86,6
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	209	429	212	54	109	55	201,9
адміністративно-управлінський персонал	1 114	1 300	1 592	398	371	-27	93,2
працівники	4418	3 921	11 967	2 991	2 600	-391	86,9
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор	14180	35 750	14 500	14 500	36 333	21 833	250,6
адміністративно-управлінський персонал	9688	21 667	8 543	8 543	20 611	12 068	241,3
працівники	5355	6 165	5 514	5 514	11 556	6 042	209,6
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор	14265	35 750	14 500	14 500	36 333	21 833	250,6
адміністративно-управлінський персонал	12679	21 667	12 814	12 814	20 611	7 797	160,8
працівники	7047	6 165	8 272	8 272	11 556	3 284	139,7

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

## 2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства		Вид діяльності	
1	2		3	

### 3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
дохід від участі в проведенні святкових заходів	25											
Усього												

### 4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та шльове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборогованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4		6	7
				5		
Усього	N	X	X			

### 5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість на кінець звітного періоду
	2	3	план	факт	план	факт	
1							
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:				4		6	7
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 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		У тому числі за їх видами		амортизація	інші витрати
				матеріальні витрати	оплата праці	вдомування на соціальні заходи	інші витрати		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди		Сума орендної плати		виконання, %	
				усього на рік	план	факт	відхилення, +/-		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Інші джерела (реінвестування)				Усього								
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %					
1	Месель, офісна	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	Навчання					28	27	1	1													
	Договіри записів сукупності					26	26	0	0													
	Сума для коштів							-2	-2													
	Консалтинг							1	1													
	Оптимізація праці							1	1													
	Інші витрати							0.4	0													
Усього							88.4				0.0				0.0							

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ Найменування об'єкта	Рік початку будівництва	Загальна кошторисна вартість	Перша балансова вартість введення в експлуатацію на початок планового року	Незаче-плене будівництво на початок планового року	Плановий період		У тому числі		Інші джерела (зазначити джерело)	Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)		
					освоєння капітальних вкладень	фінансування інвестицій (оплата грошовими коштами, усього)	власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												



Керівник (позади)  
 Головного бухгалтера (позади)  
 А.О. Коваленко (підписи, прізвище)  
 В.О. Лисак (підписи, прізвище)