

РОЗГЛЯНУТО

Заступник директора - начальник управління фінансово-економічного забезпечення - головний бухгалтер департаменту охорони здоров'я населення

Дніпровської міської ради

О.І.Воронько

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план)

М. П.



Додаток 1

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови, директор департаменту охорони здоров'я населення Дніпровської міської ради

А.А.Бабський

М. П.



Підприємство	КП "Госпітальєри Дніпра" ДМР	Рік 2019	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за СДРПОУ	32616599
Територія		за КОПФГ	
Орган державного управління		за КОАТУУ	
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	інша діяльність у сфері охорони здоров'я	за ЗКПГ	
		за КВЕД	86.90
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	13		
Місцезнаходження	49000 м.Дніпро, вул. С.Подолінського, б. 31 А		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Зінкевич Я.В.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2019 рік

Основні фінансові показники

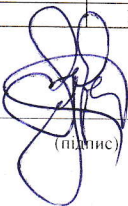
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	250	0	263	276	289	304
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	1924	0	2020	2121	2227	2339
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	-1674	0	-1758	-1846	-1938	-2035
Адміністративні витрати	1040	0	0	1130	28	1187	1246	1308	1374
Витрати на збут	1070	0	0	0	0				
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	0	0				
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	0	-2804	-28	-2944	-3091	-3246	-3408
ЕВІТДА	1410	0	0	-2438	-28				
Рентабельність ЕВІТДА	5010			-975,20		0,00	0,00	0,00	0,00
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0				
Інші доходи/витрати	1320	0	0	28	0	29	31	32	34
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	-2776	-28	-2915	-3061	-3214	-3374
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	0	0	-2776	-28	-2915	-3061	-3214	-3374
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			-11,10		-11,10	-11,10	-11,10	-11,10
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0				
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0				
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	0	0	335	4	352	369	388	407
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	0	0	358	3	376	395	414	435
Усього виплат	2200	0	0	693	7	728	764	802	842
III. Рух і рошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	100	0	242	391	548	712
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	0	0	-2438	-446	-2560	-2688	-2822	-2963
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-920	0	-966	-1014	-1065	-1118
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	0	3500	546	3675	3859	4052	4254
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0				
Грошові кошти на кінець періоду	3620	0	0	242	100	391	548	712	885

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	0	767	0	805	846	888	932
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020			-2,24	-0,05	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030			-2,24	-0,05	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110				18,50	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000			847	446	x	x	x	x
Оборотні активи	6010			395	100	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	0	242	100	x	x	x	x
Усього активи	6030	0	0	1242	546	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050				28	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	28	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові записи	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090			1242	518	x	x	x	x

Директор

(посада)




(підпис)

Я. В. Зінкевич

(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсів різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	0	-28	-482	-1428	-2275	-2804	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
амортизація безоплатно отриманих НА	1150/1				7	14	21	28	
курсів різниці	1151				7	14	21	28	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсів різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	-28	-475	-1414	-2254	-2776	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	0	0	-28	-475	-1414	-2254	-2776	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	0	0	
збиток	1202	0	0	-28	-475	-1414	-2254	-2776	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	0	0	0	0	0	0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	7	14	21	28	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	0	0	0	7	14	21	278	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	0	0	28	482	1428	2275	3054	
Розрахунок показника ЕВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	0	0	-28	-482	-1428	-2275	-2804	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	0	7	115	241	366	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕВІТДА	1410	0	0	-28	-475	-1313	-2034	-2438	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500			0	0	200	337	337	
витрати на сировину та основні матеріали	1501			0	0	200	337	337	
витрати на паливо та енергію	1502			0	0	0	0	0	
Витрати на оплату праці	1510			25	334	795	1256	1718	
Відрахування на соціальні заходи	1520			3	68	165	261	358	
Амортизація	1530			0	7	115	241	366	
Інші операційні витрати	1540			0	73	153	180	275	
Усього	1550	0	0	28	482	1428	2275	3054	

Директор



(Handwritten signature)
(підпис)

Я.В. Зінкевич
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000			0	-28	-28	-28	-28
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	0	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				0	0	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 звітної періоду	2070			-28	-503	-1442	-2282	-2804
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	0	0	4	65	155	245	335
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144							
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145			4	60	143	226	309
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147							
військовий збір	2147/1			0	5	12	19	26
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150			0	5	12	19	26
Усього виплат	2200		0	7	133	320	506	693

Директор

(посада)



(підпис)

Я.В. Зінкевич
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

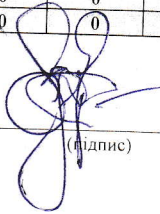
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	0	0	-28	-475	-1414	-2254	-2776
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	7	115	241	366
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030			-446	-7	-14	-21	-28
безоплатно отримані НА	3030/1							
коригування на амортизацію, що відноситься до доходів	3030/2			-446				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	0	0	-474	-475	-1313	-2034	-2438
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060			28				
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	0	0	-446	-475	-1313	-2034	-2438
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	0	0	-446	-475	-1313	-2034	-2438
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
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							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270							
придбання ОЗ	3270/1				203	713	913	
придбання ІНМА	3270/2					310	310	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				203	403	603	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
придбання програми бухгалтерії	3290/1				7	7	7	
Придбання акцій та облігацій	3300				7	7	7	
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	0	-210	-720	-920
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400							
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:				446				
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							
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Внески органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1			100	2450	3500	3500	3500
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3510							
позики	3520							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати (розшифрувати)	3570							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	0	546	2450	3500	3500	3500
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600			0	100	100	100	100
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	0	0	100	2075	2077	846	242
Чистий грошовий потік	3630	0	0	100	1975	1977	746	142

Директор

(посада)




(підпис)

Я.В. Зінкевич
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	0	0	175	600	767
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020						258	258
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					169	336	503
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					6	6	6
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор

(посада)



(підпис)

Я.В.Зінкевич

(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення				-669,60	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення				-975,20	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення			-0,05	-2,24	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення			-0,05	-2,24	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0				-11,10	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100				-1,00	0,00	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1			18,50		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			3,57		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							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200					2,10	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210					3,07	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
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						

Директор



(Handwritten signature)
(підпис)

Я.В. Зінкевич

(ініціали, прізвище)

