

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	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за СДРПОУ	38360501
Територія	Унітарне комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері зв'язків з громадськістю	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	70.21
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	30	Стандарти звітності МСФЗ	
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 9 місяців 2017 року
(I 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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000		75	112	37	148,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010		33 314	26 835	-6 479	80,6
Валовий прибуток/збиток	1020		-33 239	-26 723	6 516	80,4
Адміністративні витрати	1040		1 410	1 296	-114	91,9
Витрати на збут	1070				0	
Інші операційні доходи/витрати	1300		34 679	25 288	-9 391	72,9
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100		30	-2 731	-2 761	
ЕБІТДА	1410		39	-2 698	-2 737	-6 917,8
Рентабельність ЕБІТДА	5010				0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310				0	
Інші доходи/витрати	1320		0	4	4	
Фінансовий результат до оподаткування	1170		30	-2 727	-2 757	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
Чистий фінансовий результат	1200		30	-2 727	-2 757	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			0	0	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100		20			

Отримано к. 428

1	2	3	4	5	6	7
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130				0	#ДЕЛ/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140		741	525	-216	70,9
Сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150		833	581	-252	69,7
Усього виплат на користь держави	2200		1 594	1 106	-488	69,4
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600		914	914	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090		-261	-1 076	-815	412,4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320		0	-23	-23	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580		380	400	20	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620		1 033	215	-818	20,8
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000			23		
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020			-10		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030			1		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110			-723		
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000		40	30	-10	75,0
Оборотні активи	6010		925	233		
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020		914	215		
Усього активи	6030		965	263	-702	27,3
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040			3	3	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050		806	2 429	1 623	301,4
Усього зобов'язання і забезпечення	6060		806	2 432	1 626	301,7
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
Власний капітал	6090		159	-2 169		-1 364,2

Керівник _____

(посада)

Головний бухгалтер _____

(посада)



(підпис)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь

(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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000		-5 816	-5 946	-130	102,2
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010		20			
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		5			
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		15			
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		-5 806	-8 674	-2 868	149,4
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		20	0	-20	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		5		-5	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		15		-15	0,0
Податок на прибуток підприємств	2110					
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					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140		741	525	-216	70,9
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144		684	485	-199	70,9
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		57	40	-17	70,2
військовий збір	2147/1		57	40	-17	70,2
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150		833	581	-252	69,7
Усього виплат	2200		1 594	1 106	-488	141

Керівник

(посада)



(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

С.В. Тополь

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170		30	-2 727	-2 757	
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000		9	33	24	366,7
збільшення (зменшення) забезпечень	3010			3	3	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030				0	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040		39	-2 691	-2 730	-6 900,9
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050			-7	-7	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060		-300	1 622	1 922	-540,7
Грошові кошти від операційної діяльності	3070		-261	-1 076	-815	412,4
Сплачений податок на прибуток	3080				0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090		-261	-1 076	-815	412,4
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				0	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310			23	23	
придбання інших необоротних мат.активів (2 шт. - принтера, 6 шт. офісне крісло)	3310/1			23	23	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320			-23	-23	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
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					
Інші надходження (розшифрувати)	3480		400	400	0	100

1	2	3	4	5	6	7
Внески до статутного органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1		400	400	0	100,0
Витрати						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490		5		-5	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		15		-15	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 (розшифрувати)	3570					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580		380	400	20	105,3
Грошові кошти						
на початок періоду	3600		914	914	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620		1 033	215	-818	20,8
Чистий грошовий потік	3630		119	-699	-818	-587,7

Керівник _____

(посада)

Головний бухгалтер _____

(посада)



(підпис)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь

(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			23	-23	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			23	-23	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник _____
(посада)

Головний бухгалтер _____
(посада)



_____ (підпис)

_____ (підпис)

А.О. Коваленко
(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь
(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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		-23 967,0	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		-2 419,7	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення		-10,4	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення		1,3	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		0,0	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			-0,9	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1		-723,0	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
Аналіз капітальних інвестицій					
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 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,3	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 таблиці "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300				

Керівник

(посада)

Головний бухгалтер

(посада)



А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь

(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2017 рік
 КП "Організаційно-аналітична служба" ДМР
 (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду			Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
				3	4	5			
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:									
керівники			8	8	7				
професонали			38	38	22		-1		87,5
фахівці			2	2			-16		57,9
технічні службовці							-2		0,0
робітники			2	2	1		0		
інші категорії							-1		50,0
							0		
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:									
директор			174	262	262		0		100,0
адміністративно-управлінський персонал			1 661	870	705		-165		81,0
працівники			3 446	2 669	1 728		-941		64,7
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:									
директор			174	262	262		0		100,0
адміністративно-управлінський персонал			1 661	870	705		-165		81,0
працівники			3 446	2 669	1 728		-941		64,7
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень									
директор			14 500	14 500	29 000		14 500		200,0
адміністративно-управлінський персонал			12 583	12 583	13 055		472		103,8
працівники			8 702	8 702	8 728		26		100,3
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень									
директор			14 500	14 500	29 000		14 500		200,0
адміністративно-управлінський персонал			12 583	12 583	13 055		472		103,8
працівники			8 702	8 702	8 728		26		100,3

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

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

Код за СДРПОУ	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	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	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
дохід від участі проведення святкових заходів	25											
Усього												

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
	2	3	4	5	6	7	
1							
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:							
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	Витрати, усього		У тому числі за їх видами			інші витрати
			3	4	матеріальні витрати	оплата праці	амортизація	
1	2	3	5	6	7	8	9	10
Усього								

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

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

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього								
		план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт	виконання, %	план	факт							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	Балгофункціональний пристрій HP LaserJet						8	4	4	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2	Балгофункціональний пристрій HP LaserJet						4	4	4	#ДЕЛО										4	4	#ДЕЛО
3	Клинтська ліцензія на 1 роб. місце ІС Палітримство						2	2	2	#ДЕЛО										4	4	#ДЕЛО
3	Курсно оформлені Атлант						13	13	13	#ДЕЛО										2	2	#ДЕЛО
Усього							23	23	23	#ДЕЛО									10	10	10	#ДЕЛО

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Плановий період			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив	
							власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник (посада)

А.О. Коваленко (підпис, прізвище)

Головний бухгалтер (посада)

С.В. Тополь (підпис, прізвище)

