

## 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'язку 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 півріччя 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
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000		50	58	8	116,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010		19 381	14 052	-5 329	72,5
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020		19 431	14 110	-5 321	72,6
Адміністративні витрати	1040		937	891	-46	95,1
Витрати на збут	1070				0	
Інші операційні доходи/витрати	1300		20 289	11 379	-8 910	56,1
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100		21	-3 507	-3 528	
<b>ЕБІТДА</b>	1410		21	-3 507	-3 528	-16 698,3
Рентабельність ЕБІТДА	5010				0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310				0	
Інші доходи/витрати	1320		0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170		21	-3 507	-3 528	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200		21	-3 507	-3 528	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			0	0	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100		14			

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		464	346	-118	74,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150		521	382	-139	73,3
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200		999	728	-271	72,9
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600		914	914	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090		-271	-818	-547	301,8
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320		0	-10	-10	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580		386	0	-386	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620		1 029	86	-943	8,4
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000			10		
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020			-26		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030			1		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110			-128		
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000		24	34	10	141,7
Оборотні активи	6010			100		
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020			86		
<b>Усього активи</b>	6030		1 038	134	-904	12,9
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040			26	26	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050		895	3 456	2 561	386,1
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060		895	3 482	2 587	389,1
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	6090			-3 348		#ДЕЛ/0!

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)

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



(підпис)

(підпис)

А.О. Коваленко  
(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь  
(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		50	58	8	116,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010		19 381	14 052	-5 329	72,5	
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		1 622	1 102	-520	67,9	
відрахування на соціальні заходи	1015		362	242	-120	67,0	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016		2		-2	0,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017		8		-8	0,0	
інші витрати (розшифрувати)	1018		17 387	12 708	-4 679	73,1	
оренда приміщення, мобільний зв'язок	1018/1		101	34	-67	34,1	
розробка бренд-платформи міста, промоційних аудіо-відео матеріалів, впровадження бренду міста у зовнішнє середовище	1018/2		190	18	-172	9,3	
проведення іміджевих кампаній, акцій, презентацій та інших заходів	1018/3		9 436	6 040	-3 396	64,0	
моніторинг громадської та експертної думки стосовно іміджу міста та міської влади	1018/4		492	57	-435	11,6	
всвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів	1018/5		7 168	6 559	-609	91,5	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>0</b>	<b>19 431</b>	<b>14 110</b>	<b>-5 321</b>	<b>72,6</b>	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030		20 289	11 381	-8 908	56,1	
Доход операційної діяльності (% від депозиту)	1030/1			4	4	#ДЕЛ/0!	
цільове фінансування (поповнення обігових коштів)	1030/2		20 289	11 377	-8 912	56,1	
курсів різниці	1031				0	#ДЕЛ/0!	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040		937	891	-46	95,1	
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		755	673	-82	89,2	
відрахування на соціальні заходи	1049		159	140	-19	87,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050			16	16	#ДЕЛ/0!	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0	#ДЕЛ/0!	
організаційно-технічні послуги	1054				0	#ДЕЛ/0!	
консультаційні та інформаційні послуги	1055		6	3	-3	50,0	
юридичні послуги	1056				0	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна	1057				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0	#ДЕЛ/0!	

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		2	2	0	100,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060		15		-15	0,0	
витрати на поліпшення основних фондів	1061		15		-15	0,0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062		0	57	57	#ДЕЛ/0!	
Оренда приміщення, мобільний зв'язок	1062/1			41	41	#ДЕЛ/0!	
Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків	1062/2			2	2	#ДЕЛ/0!	
Матеріальні затрати (списання канцтоварів)	1062/3			10	10	#ДЕЛ/0!	
Розходи на вреголювання спорів у суді	1062/4			2	2	#ДЕЛ/0!	
Обслуговування програмного забезпечення	1062/5			2	2	#ДЕЛ/0!	
Витрати на збут, у тому числі:	1070				0	#ДЕЛ/0!	
транспортні витрати	1071				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зберігання та упаковку	1072				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1073				0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на рекламу	1075				0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080			2	2	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1081				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0	#ДЕЛ/0!	
курскові різниці	1084				0	#ДЕЛ/0!	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085		0	2	2	#ДЕЛ/0!	
Висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів	1085/1				0	#ДЕЛ/0!	
Моніторинг громадської та експертної думки стосовно іміджу міста та міської влади	1085/2				0	#ДЕЛ/0!	
Здійснення громадсько-культурних заходів	1085/3				0	#ДЕЛ/0!	
Штрафи, пені, усе інші	1085/4			2	2	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>		<b>21</b>	<b>-3 507</b>	<b>-3 528</b>	<b>-16 698,3</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!	
курскові різниці	1151				0	#ДЕЛ/0!	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0	#ДЕЛ/0!	
курскові різниці	1161				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>		<b>21</b>	<b>-3 507</b>	<b>-3 528</b>	<b>-16 698,3</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	#ДЕЛ/0!	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>		<b>21</b>	<b>-3 507</b>	<b>-3 528</b>	<b>-16 698,3</b>	
прибуток	1201				0	#ДЕЛ/0!	
збиток	1202				0	#ДЕЛ/0!	
Неконтрольована частка	1210				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300		20 289	11 381	-8 908	56,1	
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		20 339	11 439	-8 900	56,2	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340		20 318	14 946	-5 372	73,6	
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>							

1	2	3	4	5	6	7	8
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400		21	-3 507	-3 528	-16 698,3	
плюс амортизація, рядок 1530	1401				0	#ДЕЛ/0!	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402				0		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403				0		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>		<b>21</b>	<b>-3 507</b>	<b>-3 528</b>	<b>-16 698,3</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500						
витрати на сировину та основні матеріали	1501						
витрати на паливо та енергію	1502						
Витрати на оплату праці	1510		2 377	1 775	-602	74,7	
Відрахування на соціальні заходи	1520		521	382	-139	73,3	
Амортизація	1530		8	16	8	200,0	
Інші операційні витрати	1540		17 412	12 772	-4 640	73,4	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>		<b>20 318</b>	<b>14 946</b>	<b>-5 372</b>	<b>73,6</b>	

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

С.В. Тополь

(ініціали, прізвище)



Таблиця П. 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		-5 816	-5 946	-130	102,2
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010		14			
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		3			
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		11			
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		-5 809	-9 453	-3 644	162,7
<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		14	0	-14	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		3		-3	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		11		-11	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		464	346	-118	74,6
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144		428	320	-109	74,6
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		36	27	-9	73,9
військовий збір	2147/1		36	27	-9	73,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2200		521	382	-139	73,3
<b>Усього виплат</b>			<b>999</b>	<b>728</b>	<b>-271</b>	<b>148</b>

Керівник

(посада)

Головний бухгалтер

(посада)



(підпис)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

С.В. Тополь

(ініціали, прізвище)

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		21	-3 507	-3 528	
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000		8	16	8	197,5
збільшення (зменшення) забезпечень	3010			26	26	
збиток (прибуток) від нереалізованих 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		29	2 647	2 618	9 127,6
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050			-3	-3	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060		-300	2 650	2 950	-883,3
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	3070		-271	-818	-547	301,8
Сплачений податок на прибуток	3080				0	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	3090		-271	-818	-547	301,8
<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			10	10	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3320			-10	-10	
<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					
Інші надходження (розшифрувати)	3480		400		-400	0
Внески до статутного органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1		400		-400	0,0

1	2	3	4	5	6	7
<b>Витрати</b>						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490		3		-3	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		11		-11	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					
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>		<b>386</b>		<b>-386</b>	<b>0,0</b>
Грошові кошти						
на початок періоду	3600		914	914	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
на кінець періоду	3620		1 029	86	-943	8,4
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>		<b>115</b>	<b>-828</b>	<b>-943</b>	<b>-720,0</b>

Керівник \_\_\_\_\_ (посада)  
 Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (посада)



*А. Д. 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			10	-10	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			10	-10	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)



(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

С.В. Тополь

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		0,0	
Рентабельність ЕБІТДА (ЕБІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		0,0	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення		-26,2	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення		1,0	
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
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕБІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕБІТДА, рядок 1410)	5100			-1,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1		-128,3	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 1, рядок 1012 / форма 1, 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					

Керівник

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(посада)

(підпис)

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, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники			8	8	7	-1	87,5
професіонали			38	38	22	-16	57,9
фахівці			2	2		-2	0,0
технічні службовці						0	
робітники			2	2	1	-1	50,0
інші категорії						0	
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор			174	88	175	87	198,5
адміністративно-управлінський персонал			1 661	630	498	-132	79,0
працівники			3 446	1 188	1 102	-86	92,8
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор			174	88	175	87	198,5
адміністративно-управлінський персонал			1 661	831	498	-333	59,9
працівники			3 446	1 723	1 102	-621	64,0
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор			14 500	14 500	29 000	14 500	200,0
адміністративно-управлінський персонал			12 583	12 583	15 722	3 139	124,9
працівники			8 702	8 702	7 253	-1 449	83,3
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор			14 500	14 500	29 000	14 500	200,0
адміністративно-управлінський персонал			12 583	12 583	15 722	3 139	124,9
працівники			8 702	8 702	7 253	-1 449	83,3

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 ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства		Вид діяльності	
1	2	3	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 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)	Заборогованість 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	Заборогованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість на кінець звітного періоду
	план	факт	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	
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	Мета використання	Витрати, усього		У тому числі за їх видами		амортизація	інші витрати
				план	факт	матеріальні витрати	оплата праці		
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	факт			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення 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	виконання, %						
																	відхилення, +/-	відхилення, +/-	відхилення, +/-	відхилення, +/-	відхилення, +/-	
1	Багатофункціональний пристрій HP LaserJet	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
2	Багатофункціональний пристрій HP LaserJet																					
3	Капітальна ліцензія на 1 роб. місце ІС Підприємство																					
Усього																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку будівництва і завершення	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий період			Інформація щодо проєктно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)											
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами, усього)	у тому числі												
										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

Головний бухгалтер (посада) \_\_\_\_\_ С.В. Тополь



## Додаток 1

до Положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий  
звіт суб'єкта малого підприємництва"

## ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ суб'єкта малого підприємництва

		КОДИ		
		Дата (рік, місяць, число)		
		2017	07	01
Підприємство	Комунальне підприємство "Організаційно-аналітична служба" Дніпропетровської міської ради	за ЄДРПОУ 38360501		
Територія		за КОАТУУ 1210136600		
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ		
Вид економічної діяльності	59.11	за КВЕД		
Середня кількість працівників, осіб	27			
Одиниця виміру:	тис. грн з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон:	49000, м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, 75,			

### 1. Баланс на 30 червня 2017 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	40,2	34,2
первісна вартість	1011	52,7	62,6
знос	1012	(12,5)	(28,3)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>40,2</b>	<b>34,2</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	-	4,3
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	-	5,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	3,7	3,8
у тому числі з податку на прибуток	1136	0,0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	7,6	1,1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	913,6	85,8
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>924,9</b>	<b>100,0</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>965,1</b>	<b>134,2</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	6 105,0	6 105,0
Додатковий капітал	1410	6 100,0	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(5 946,3)	(9 453,3)
Неоплачений капітал	1425	(6 100,0)	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>158,7</b>	<b>(3 348,3)</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>	<b>1595</b>	-	26,1
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	506,4	2 895,1
розрахунками з бюджетом	1620	-	44,1
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	38,0
розрахунками з оплати праці	1630	-	179,0
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	300,0	300,3
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>806,4</b>	<b>3 456,4</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>965,1</b>	<b>134,2</b>

**2. Звіт про фінансові результати  
за 1 півріччя 2017 р.**

Форма № 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	58,0	-
Інші операційні доходи	2120	11 377,3	-
Інші доходи	2240	3,6	-
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	<b>2280</b>	<b>11 438,9</b>	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(14 052,2)	-
Інші операційні витрати	2180	(893,7)	-
Інші витрати	2270	-	-
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>(14 945,9)</b>	-
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	(3 507,0)	-
Податок на прибуток	2300	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>(3 507,0)</b>	-

Керівник

Головний бухгалтер



Коваленко А.О.

(ініціали, прізвище)

Тополь С.В.

(ініціали, прізвище)