

Підприємство	ДП Тростянець " Райагроліс "
Організаційно-правова форма	комунальна
Територія	Україна
Орган державного управління	Міністерство аграрної політики
Галузь	лісове господарство
Вид економічної діяльності	лісівництво
Одиниця виміру: тис. гривень	
Форма власності	комунальна
Чисельність працівників	13
Місцезнаходження	смт.Тростянець
Телефон	22046
Прізвище та ініціали керівника	В.А.Погребняк

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

За півріччя 2015р

ДП «Тростянецький Райагроліс»

Основні фінансові показники підприємства

І. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+ . -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	537	905,6	368,6	168
Податок на додану вартість	002		150,9	150,9	
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	537	754,7	218,7	141
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007				
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008				
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009				
Інші доходи (розшифрувати)	010				
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011				
Усього доходів	012	537	754,7	218,7	141

Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	280	421,7	141,7	150
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	176	231,9	55,9	132
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	17	14,9	-2,1	88
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	159	217	58	136
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	59	74,6	15,6	127
В.ч координаційні цілі		48	63,5	15,5	132
Фінансові витрати	017				
Витрати від участі в капіталі	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	12,6	21,7	9,1	172
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	527,6	749,9	222,3	142
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	257	333,1	76,1	130
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	22	26,5	4,5	116
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	22	26,5	4,5	116
Частка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	9,4	4,8	-4,6	51
прибуток	027/1	9,4	4,8	-4,6	51
збиток	027/2				

III. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028	3	1,5	-1,5	50
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	1,4	0,7	-0,7	50
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	1,6	0,8	-0,8	50
Відрахування до фонду на виплату дивідендів:					
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток,	029				

паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік

у тому числі на державну частку 029/1

Довідково: відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року

030

Залишок нерозподіленого прибутку

(непокритого збитку) на початок звітного періоду

031

126

133,4

7,4

106

Розвиток виробництва

032

5

-5

у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД

032/1

5

-5

Резервний фонд

033

Інші фонди (розшифрувати)

034

2

-2

Інші цілі (розшифрувати) благодійна

035

Залишок нерозподіленого прибутку

(непокритого збитку) на кінець звітного періоду

036

125,4

136,7

11,3

109

III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:

037

76

210,6

134,6

277

Податок на прибуток

037/1

13

21,7

8,7

167

Акцизний збір

037/2

ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду

037/3

136,6

136,6

ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду

037/4

Рентні платежі

037/5

Ресурсні платежі

037/6

40

26,5

-13,5

66

Інші податки, у тому числі (розшифрувати)

037/7

23

25,8

2,8

112

Відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами

037/7/1

1,4

0,2

-1,2

14

Прибутковий

037/7/2

20,

25,4

5,4

127

Відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами

037/7/3

1,6

0,2

-1,4

12

Погашення податкової заборгованості, у тому числі:

038

погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету

038/1

до державних цільових фондів

038/2

неустойки (штрафи, пені)

038/3

Внески до державних цільових фондів, у тому числі:

039

70

73,6

3,6

105

внески до Пенсійного фонду України	039/1	70	73,6	3,6	105
внески до фондів соціального страхування	039/2				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040				
місцеві податки та збори	040/1				
Інші платежі (розшифрувати)	040/2				

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	001	188	41,2	-146,8	22
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	168	41,2	-126,8	24
витрати на паливо та енергію	001/2	20		-20	
Витрати на оплату праці	002	194	232,4	38,4	120
Відрахування на соціальні заходи	003	72	77,5	5,5	107
Амортизація	004	12	17,9	5,9	149
Інші операційні витрати	005	59	349,1	290,1	592
Операційні витрати, усього	006	525	718,1	193,1	137

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А. (ініціали,
прізвище)

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	7	48,2	41,2	688
132капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів .-	001/2	7	48,2	41,2	688
-плуг		7	25,3	25,3	

-прінтер		3.8	3.8
-оприскувач		19,1	19,1
Придбання інших необоротних матеріальних активів	001/3		
Придбання нематеріальних активів	001/4		
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5		
капітальний ремонт	001/6		

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	5
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 220 / ф. 1 р. 280	збільшення	0,07	0,009	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 220 / ф. 2 р. 035	> 0	0,02	0,006	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р. 230 + р. 240) / ф. 1 р. 620	0,2 - 0,35 та більше	0,25	0,46	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 260 / ф. 1 р. 620	> 1	2,05	1,18	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф. 1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 (р. 480 + р. 620)	> 1	2,3	0,9	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) (власний капітал / пасив) ф. 1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 р. 640	> 0,5	0,98	0,47	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал / власний капітал)	0,5 - 0,7	0,4	0,4	показує фінансову незалежність підприємства від залучення (запозичення) коштів.

ф. 1 (р. 480 + р. 620) / ф. 1 (р. 380 + р. 430)

Зменшення / приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року). %
ф. 1 (р. 480 + р. 620)

< 100 %

73

22

Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів

показує відносний приріст (зменшення) зобов'язань підприємства, його залежність від позикових коштів

Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів)
ф. 1 р. 032 / ф. 1 р. 031

зменшення

0.72

0.51

характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)

Рух грошових коштів

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	537	905,6	368,6	168
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	537	905,6	368,6	168
Цільове фінансування	003				
Отримання короткострокових кредитів	004				
Аванси одержані	005				
Інші надходження (розшифрувати)	006				
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	007				
Виручка від реалізації основних фондів	008				
Виручка від реалізації нематеріальних активів	009				
Надходження від продажу акцій та облігацій	010				
Інші надходження (розшифрувати)	011				
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012				
Отримання довгострокових кредитів	013				
Інші надходження (розшифрувати)	014				

Видатки грошових коштів основної діяльності	015	468	755.2	287.2	161
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	130	287.2	157.2	221
Розрахунки з оплати праці	017	194	183.8	-10.2	95
Повернення короткострокових кредитів	018				
Платежі в бюджет (розшифрувати)	019	144	284.2	140.2	197
пенсійний		70	73.6	3.6	105
прибуток		14	21.7	7.7	155
ПДВ			136.6	136.6	
Попення плата		40	26.5	-13.5	66
ПДФО		20	25.8	5.8	129
Інші витрати	020	59	75.1	16.1	127
Координаційні цілі		48	63.5	15.5	132
Благодійна допомога		0.8			
Матеріальна допомога		1.4	2	0.6	142
Послуги зв'язку		1.4	2	0.6	142
Обслуг.комп'ютерів		0.4	4	3.6	100
Штрафи. % за кредит					
Друк бланків					
Паливна норма		7	3.6	-3.4	51
Нарахування соцстра на декретні					
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	7	48.2	41.2	688
Придбання основних засобів	022	7	48.2	41.2	688
Капітальне будівництво	023				
Придбання нематеріальних активів	024				
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати (розшифрувати)	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	3	0.4	-2.6	13
Сплата дивідендів	028	3	0.4	-2.6	13
Повернення довгострокових кредитів	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	15.7	91.8	76.1	585
на кінець періоду	031	15.7	118.5	102.8	754
Чистий грошовий потік	032		26.7		

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за півріччя 2015 р

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 194,0 тис. гривень та фактично 232,4 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 2155 гривень та фактично 2767 гривень.

Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 11 осіб, у тому числі з відокремленням чисельності апарату підприємства та розмежуванням категорій працівників (порівняно з фактичними даними року, що минув, запланованого рівня поточного року та даними планового року).

2. Перелік підприємств, які входять до зведеного (або консолідованого) фінансового плану

Підприємство	Вид діяльності
1	2
ДП Тростянецький Райагроліс	02.10 Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві
	01.70 Мисливство, відловлювання тварин і надавання пов'язаних з ним послуг

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності (указати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (%)		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8
02.02.0. Лісове господарство	100	100	536	754,7	218,7	141	
Разом	100	100	536	754,7	218,7	141	

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

Усього						
--------	--	--	--	--	--	--

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Вид зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові кредити						
1.						
Короткострокові кредити						
1.						
Інші фінансові зобов'язання (розшифрувати)						
1.						
Усього						

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2					
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	005					
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007					
Дохід від участі в капіталі	008					
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009					
Інші доходи (розшифрувати)	010					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	013	280	421,7	141,7	151	
витрати на сировину і основні матеріали (	013/1	40	18,6	-21,4	47	
витрати на паливо	013/2	20		-20		
Розробка лісосіки	013/3	79,5	180	100,5	226	
витрати на оплату праці	013/4	95	108,8	13,8	114	
відрахування на соціальні заходи	013/5	35,5	38,6	3,1	108	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	10	8,6	-1,4	86	
Інші витрати (затрати на реалізацію залишків 2014р)	013/7		15,1	15,2	0,1	
Попередня плата	013/8		52	52		
розробка лісосіки	013/7/2					

Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	159	217	58	136
витрати на службові відрядження	014/5/1	4.5	3.7	-0.8	82
витрати послуги банку	014/5/2	1.5	1.4	-0.1	93
витрати на оплату праці	014/5/3	100	123.4	23.4	123
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	37.5	39.2	1.7	105
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	2.5	12.5	10	500
вантажовари	014/5/6	7	6.6	-0.4	94
Утримання приміщення	014/5/7	2.5	1.5	-1	60
Послуги по обсл.комп'ютерів	014/5/8	2.5	5.3	2.8	212
Організаційно-технічні послуги	014/5/9				
консультативні та інформаційні послуги	014/5/10	1.5	23.4	21.9	15.6
юридичні послуги	014/5/11				
послуги з оцінки майна	014/5/12				
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13				
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14				
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15				
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15.1				
Інші адміністративні витрати (розшифрувати) (за світло) запчас.-14.8; канц.-7.9; банк.вит.-1.0	014/5/16				
Витрати на збут, усього, у тому числі:	015				
витрати на рекламу	015/1				
інші витрати на збут (розшифрувати)	015/2				
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	016	59	74.6	15.6	126
Матеріальна допомога	016/1	3.5	2	1.5	57
Координаційні цілі	016/2	48	63.5	15.5	132
амортизація	016/3		5.4	5.4	
Послуги зв'язку	016/4	1.5		-1.5	
Друк бланків, виписка газет	016/5				
Послуги по комп'ютерах	016/6				
Паливна норма	016/7	6	3.6	-2.4	60
Штрафи. % за кредит	016/8		0.1	0.1	
Нарахування соцстраху на декретні	016/9				
благодійна	016/4	1		-1	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				

Інші фонди (розшифрувати)	034		
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	035		
Інші податки (розшифрувати)	037/7		
Інші платежі (розшифрувати)	040/2		

7. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)

N з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	ВАЗ 2121	2001	Службовий	14,9	13,9			1	
	Усього			14,9	13,9			1	

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

--	--

9. Джерела капітальних інвестицій

N з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхи-лення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхи-лення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхи-лення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхи-лення (+, -)	виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	Усього																
	Відсоток																

10. Інша додаткова інформація щодо підприємства

Додаткова інформація повинна включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за звітний період, показники господарської діяльності та розвитку підприємства в звітному періоді, цінову політику підприємства та розрахунок складу собівартості.

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)