

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	14
Місцезнаходження	смт.Тростянець
Телефон	22046
Прізвище та ініціали керівника	В.А.Погребняк

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

За рік 2015р

ДП «Тростянецький Райагроліс»

Основні фінансові показники підприємства

I. 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	1660,8	1888	+227,2	114
Податок на додану вартість	002	276,8	314,6	+37,8	114
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (віручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	1384	1573,4	+189,4	114
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	1384	1573,4	+189,4	114

Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	736	904	+168	123
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	470	472,4	+2,4	101
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	40	53,1	13,1	133
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	430	419,3	-10,7	97
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	129,7	151,1	+21,4	116
В тому числі-координаційні цілі	017	100	115,5	+15,5	115
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	31,1	21,8	-9,3	70
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	1367	1549,3	+182,3	113
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	648	669,4	21,4	103
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	48,3	45,9	-2,4	95
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	48,3	45,9	-2,4	95
Частка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	17	24,1	7,1	142
прибуток	027/1	17	24,1	7,1	142
збиток	027/2				

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028	5,5	7,7	2,2	140
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	2,6	3,6	1,0	138
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	2,9	4,1	1,2	141
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 за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий	029				

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 звітної періоду	031	126	133,4	7,4	106
Розвиток виробництва	032	10		-10	
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	10		-10	
Резервний фонд	033				
Інші фонди (розшифрувати)	034	10		-10	
Інші цілі (розшифрувати) благодійна	035	10		-10	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036	107,5	149,8	42,3	139
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	470,8	506,1	35,3	107
податок на прибуток	037/1	27	21,1	-5,9	78
акцизний збір	037/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	276,8	317,7	40,9	115
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4				
рентні платежі	037/5				
ресурсні платежі	037/6	90	78,1	-11,9	87
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037/7	77	89,2	19,2	127
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1	2,6	1,8	0,8	69
прибутковий	037/7/2	64,5	77	12,5	119
військовий	037/7/3	7	8,3	1,3	118
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/4	2,9	2,1	-0,8	72
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				
внески до Пенсійного фонду України	039/1				
внески до фондів соціального страхування	039/2				

Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	177	169	8	95
місцеві податки та збори	040/1	177	169	8	95
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	374	451,3	77,3	121
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	336	451,3	115,3	134
витрати на паливо та енергію	001/2	38		-38	
Витрати на оплату праці	002	475	481	6	101
Відрахування на соціальні заходи	003	177	156,9	-20,1	88
Амортизація	004	40	41,9	1,9	105
Інші операційні витрати	005	269,7	370,3	100,6	137
Операційні витрати, усього	006	1335,7	1501,4	165,7	112

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А. (ініціали, прізвище)

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	50	49,7	-0,3	99
132капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів .-	001/2	50	49,7	-0,3	99
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3				
придбання (створення) 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	0,02	0,05	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	0,008	0,02	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	0,53	0,44	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	1,42	1,25	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	1,33	1,02	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) (власний капітал / пасиви) ф. 1 (р. 380 - р. 430) / ф. 1 р. 640	> 0,5	0,57	0,51	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів. Його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал / власний капітал) ф. 1 (р. 480 - р. 620) / ф. 1 (р. 380 + р. 430)	0,5 - 0,7	0,57	0,38	показує фінансову незалежність підприємства від залучення (запозичення) коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення приріст зобов'язань	< 100 %	0,41	1,13	показує відносний приріст

(зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф. 1 (р. 480 + р. 620)				(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	1,19	0,53	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	1660,8	1888	227,2	114
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	1660,8	1888	227,2	114
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	1602,8	1820,7	217,9	114
Видатки за продукцію (товари, роботи, послуги)	016	472,3	661,3	189	140
Видатки з оплати праці	017	430	347,9	-82,1	81

Повернення короткострокових кредитів	018				
Платежі в бюджет (розшифрувати)	019	570,8	671,2	100,4	118
пенсійний		170	169	-1	99
прибуток		27	21,1	-5,9	78
ПДВ		276,8	317,7	40,9	114
Попенна плата		90	78,1	-11,9	88
військовий		7	8,3	1,3	118
ПДФО		70	77	7	110
Інші витрати	020	129,7	140,3	89,4	108
Координаційні цілі		100	115,5	15,5	115
Благодійна допомога		2	4	2	150
Матеріальна допомога		3	2	1	66
Послуги зв'язку					
Обслуг. комп'ютерів					
Штрафи, % за кредит			0,8	0,8	
Амортизація		10		10	
Паливна норма		14,7	18	3,3	122
Нарахування соцстр. на декретні					
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	50	49,7	-0,3	98
Придбання основних засобів	022	50	49,7	-0,3	98
Капітальне будівництво	023				
Придбання нематеріальних активів	024				
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати (розшифрувати)	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	5,5	3,9	-1,6	71
Сплата дивідендів	028	5,5	3,9	-1,6	71
Повернення довгострокових кредитів	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	15,7	91,8	76,1	584
на кінець періоду	031	18,2	105,5	87,3	580
Чистий грошовий потік	032	2,5	13,7	11,2	548

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за рік 2015

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 475,0 тис. гривень та фактично 481,0 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 2827 гривень та фактично 3644 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 надання 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	1384	1573,4	+189,4	114	
Разом	100	100	1384	1573,4	-189,4	114	

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	836	904	68	108	
витрати на сировину і основні матеріали (	013/1	46	37,8	-8,2	82	
витрати на паливо	013/2	8		-8		
Розробка лісосіки	013/3	280	370,4	90,4	132	
витрати на оплату праці	013/4	220	220		100	
відрахування на соціальні заходи	013/5	82	74,6	-7,4	91	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	10	14,7	4,7	149	
Інші витрати (затрати на реалізацію залишків 2014р)	013/7		15,2	15,2		
Погрузка, вивозка л/п	013/7/1		66,8	66,8		

Попенна плата	013/7/2	90	104,5	14,5	116	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	430	419,3	-10,7	97	
витрати на службові відрядження	014/5/1	9	6,1 ✓	-2,9	67	
витрати послуги банку	014/5/2	3	2,7 ✓	-0,3	90	
витрати на оплату праці	014/5/3	255	261 ✓	6	102	
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	95	82,3 ✓	-12,7	87	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	25	19,2 ✓	-5,8	77	
канцтовари	014/5/6	10	6 ✓	-4	60	
Утримання приміщення	014/5/7	22	7,7	-14,3	35	
Послуги по обсл.комп'ютерів	014/5/8	5	6,9	1,9	138	
Витрати на зв'язок	014/5/9	3	3		100	
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	3	24,4	21,4	813	
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	129,7	151,1	21,4	116	
Матеріальна допомога	016/1	3	2	-1	66	
Координаційні цілі	016/2	100	115,5	15,5	115	
амортизація	016/3	10	10,8	0,8	108	
Послуги зв'язку	016/4					
Друк бланків/ виписка газет	016/5					
Послуги по комп'ютерах	016/6					
Паливна норма	016/7	14,7	18	3,3	122	
Штрафи, % за кредит	016/8		0,8	0,8		
Нарахування соцстраху на декретні	016/9	2		-2		
благодійна	016/4		4	4		
Фінансові витрати (розшифрувати)	017					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018					

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

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

[illegible]

10. Інша додаткова інформація щодо підприємства