

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 9-ть місяців 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	807	1436.7	629,7	178
Податок на додану вартість	002		238.8	238,8	
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	807	1197.9	390.9	148
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	807	1197.9	390.9	148

Витрати

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	420	688,6	268,6	164
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	265	366,1	101,1	138
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	26	22,5	-3,5	86
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5				
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	88	111,1	23,1	126
В.ч координаційні цілі		72	87,5	15,5	121
Фінансові витрати	017				
Витрати від участі в капіталі	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	20	21,1	1,1	105
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	793	1186,9	393,9	149
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	387	509,3	122,3	132
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	34	32,1	-1,9	94
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	34	32,1	-1,9	94
114-3а79стка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	14	11	-3	79
прибуток	027/1	14	11	-3	79
збиток	027/2				

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2				
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028	4,5	3,5	-1	78
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	2,1	1,6	-0,5	76
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	2,4	1,9	-0,5	79
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	10		-10	
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	10		-10	
Резервний фонд	033				
Інші фонди (розшифрувати)	034				
Інші цілі (розшифрувати) благодійна	035	4		-4	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	120,5	140,9	20,4	117

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	115,5	389,8	274,3	337
податок на прибуток	037/1	20	21,1	1,1	106
акцизний збір	037/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3		263,1	263,1	
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	-			
рентні платежі	037/5				
ресурсні платежі	037/6	60	52,7	-7,3	88
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037/7	35,5	52,9	17,4	149
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1	2,1	0,9	-1,2	43
прибутковий	037/7/2	31	44,7	13,7	144
військовий	037/7/3		6,3	6,3	
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/4	2,4	4,0	-1,4	42
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				
Знески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	105	123,3	18,2	117

внески до Пенсійного фонду України	039/1	105	123,3	18,2	117
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	284	60,5	-223,5	21
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	254	60,5	-193,5	24
витрати на паливо та енергію	001/2	30		-30	
Витрати на оплату праці	002	292	373,8	81,8	131
Відрахування на соціальні заходи	003	109	123,6	14,6	113
Амортизація	004	18	39,7	21,7	220
Інші операційні витрати	005	88	559,3	471,3	635
Операційні витрати, усього	006	791	1156,9	365,9	146

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А. (ініціали,
прізвище)

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	11	49,7	38,7	452
132капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів .-	001/2	11	49,7	38,7	452
-пдуг		11	29	18	

-прінтер		3.2	3.2
- бензопила		17.5	17.5
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	0.06	0.03	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	0.01	0.01	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	0.73	0.48	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	1.78	1.24	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	1.68	0.64	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	0.63	0.42	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	0.59	0.13	показує фінансову незалежність підприємства від залучення (запозичення) коштів.

ф. Т (р. 480 + р. 620) ф. І (р. 380 + р. 430)

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

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

≤ 100 %

0.67

0.39

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

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

зменшення

0.73

0.47

характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)

Рух грошових коштів

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
І	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	807	1436.7	629.7	178
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	807	1436.7	629.7	178
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	791.5	1334.1	543	168
7Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	195.5	442.6	247.1	226
Розрахунки з оплати праці	017	292	277.4	-14.6	95
Повернення короткострокових кредитів	018				
Платежі в бюджет (розшифрувати)	019	216	511.4	295.4	237
пенсійний		105	123.2	18.2	117
прибуток		20	21.1	1.1	106
ПДВ			263.1	263.1	
військовий		5.1	6.3	1.2	124
Попенна плата		60	52.7	-7.3	88
ПДФО		33	44.7	11.7	135
Інші витрати	020	88	103	15	117
Координаційні цілі		72	87.5	15.5	122
Благодійна допомога		2	4	2	200
Матеріальна допомога		3	2	-1	67
Послуги зв'язку					
Обслуг.комп'ютерів					
Штрафи, % за кредит			0.8	0.8	
Друк бланків					
Паливна норма		11	8.7	-2.3	79
Нарахування соцзгр.на декретні					
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	11	49.7	38.7	452
Придбання основних засобів	022	11	49.7	38.7	452
Капітальне будівництво	023				
Придбання нематеріальних активів	024				
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати (розшифрувати)	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	4.5	1.9	2.6	42
Сплата дивідендів	028	4.5	1.9	2.6	42
Повернення довгострокових кредитів	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	15.7	91.8	76.1	584
на кінець періоду	031	15.7	142.8	127.1	910
Чистий грошовий потік	032		51		

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А.
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за 9-ть місяців 2015 р

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 292.0 тис. гривень та фактично 373.8 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 2212 гривень та фактично 2832 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, відтовлювання 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	807	1197.9	390.9	148	
Разом	100	100	807	1197.9	390.9	148	

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						
Короткострокові кредити						
Інші фінансові зобов'язання (розшифрувати)						
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	420	688.6	268.6	164	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	34.5	21.2	-13.3	61	
витрати на паливо	013/2	6		-6		
Витрати на лісоосіки	013/3	120	279,1	159,1	231	
витрати на оплату праці	013/4	145	172,4	27,4	119	
затримання на соціальні заходи	013/5	54	60.8	6.8	112	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	7.5	8,9	1,4	119	
Інші витрати (затрати на реалізацію продукції 2014р)	013/7		15.2	15.2		
Внесена плата	013/8	53	90	37	170	
Інтереси та вивозка лісопродукції	013/9		43	43		

Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	239	343,7	104,7	144
витрати на службові відрядження	014/5/1	6,8	4,8	-2	71
витрати послуги банку	014/5/2	4,5	1,8	-2,7	40
витрати на оплату праці	014/5/3	137	201,4	64,4	147
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	51,2	63,2	12	123
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	10,5	19,1	8,6	182
канцтовари	014/5/6	7	4	-3	57
Утримання приміщення	014/5/7	16	12,8	-3,2	80
Послуги по обсл.комп'ютерів	014/5/8	3,8	2,8	-1	74
організаційно-технічні послуги	014/5/9				
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	2,2	24,4	22,2	1100
Послуги зв'язку	014/5/11		9	9	
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	88	111,1	23,1	126
Матеріальна допомога	016/1	2	2		100
Координаційні цілі	016/2	72	87,5	15,5	122
амортизація	016/3	7,5	8,1	0,6	108
Послуги зв'язку	016/4				
Друк бланків/ виписка газет	016/5				
Послуги по компютерах	016/6				
Паливна норма	016/7	4,5	8,7	4,2	193
Штрафи, % за кредит	016/8		0,8	0,8	
Нарахування соцстраху на декретні	016/9				
благодійна	016/4	2	4	2	200
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Втрати від участі в капіталі	018				

(розшифрувати)

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)

№ 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	22,5	18,9			3,6	

Усього

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

9. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)	план	факт	відхилення (+, -)	виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

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)