

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 1 півріччя 2014р

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	510	511,7	1,7	101
Податок на додану вартість	002				
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	510	511,7	1,7	101
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	510	511,7	1,7	101

Витрати

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	235	281,7	46	120
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	186,5	157,1	-29,4	84
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	17,4	15,2	-2,2	87
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	169,1	141,9	-27,2	84
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	64	64,4	0,4	100
Фінансові витрати	017				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	16		-16	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	501,5	503,2	1,7	101
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	275	230	-45	84
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	24,5	8,5	-16	35
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	24,5	8,5	-16	35
Частка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	8,5	8,5		100
прибуток	027/1				
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	2,7	2,7		100
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	1,3	1,3		100
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	1,4	1,4		100
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 звітного періоду	031	145,8	126,8		
Розвиток виробництва	032	5			
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	5			
Резервний фонд	033				
Інші фонди (розшифрувати)	034				
Інші цілі (розшифрувати) благодійна	035	5			
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	141,6	132,6		
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	75,7	64	-11,7	85
податок на прибуток	037/1	16		-16	
акцизний збір	037/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4				
рентні платежі	037/5				
ресурсні платежі	037/6	35	31,6	-3,4	90
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037/7	27,4	32,4	5	118
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1	1,3	0,5	-0,8	38
прибутковий	037/7/2	24,7	31,2	6,5	126
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/3	1,4	0,7	-0,7	50
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	66	50,8	-15,2	85
внески до Пенсійного фонду України	039/1	66	50,8	-15,2	85
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 I

Елементи операційних витрат

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	001	169.5	164.6	-4.9	71
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	157.5	164.6	-7.1	105
витрати на паливо та енергію	001/2	12		-12	
Витрати на оплату праці	002	180	153.1	-26.9	85
Відрахування на соціальні заходи	003	68	51.3	-16.7	75
Амортизація	004	20	23.4	-3.4	117
Інші операційні витрати	005	64	64.4	0.4	101
Операційні витрати, усього	006	501.5	456.8	-44.7	91

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А. (ініціали,
прізвище)

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	5	6.6	1.6	132
132капітальне будівництво	001/1	-	-		
придбання (виготовлення) основних засобів, пилки-6,6)	001/2	5	6.6	1.6	132
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	-0,08	0,07	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	-0,09	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	1,25	0,25	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	0,38	2,05	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	0,28	2,3	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	0,72	0,98	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	0,59	0,44	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
(зобов'язання на дату розрахунку /
зобов'язання на відповідну дату
попереднього року). %
ф. 1 (р. 480 + р. 620)

< 100 %

0.65

0.73

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

0.65

0.72

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	510	511.7	1.7	101
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	510	511.7	1.7	101
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	500.3	431.1	-69.2	86
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	131.3	131.8	0.5	101

Розрахунки з оплати праці	017	181	165.6	-15.4	91
Повернення короткострокових кредитів	018				
Платежі в бюджет <i>(розшифрувати)</i>	019	125	133.7	8.7	107
пенсійний		66	35.1	-30.9	53
прибуток			40	-40	
Попенна плата		35	31.6	-3.4	90
ПДФО		24	27	3	112
Інші витрати	020	64	64.4	0.4	101
Координаційні цілі		45	40.5	-4.5	90
Спілка лісівників		6	3	-3	50
Матеріальна допомога			2	2	
Послуги зв'язку		2	1.9	-0.1	99
Обслуг.комп'ютерів		1	0.4	-0.6	40
Штрафи, % за кредит			1.7	1.7	
Друк бланків		0.5	1.0	0.5	200
Паливна норма		6		-6	
Нарахування соцстр.на декретні			7.8	7.8	
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	7	6.6	-0.4	94
Придбання основних засобів	022	7	6.6	-0.4	94
Капітальне будівництво	023				
Придбання нематеріальних активів	024				
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати <i>(розшифрувати)</i>	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	2.7	1.2	1.5	44
Сплата дивідендів	028	2.7	1.2	1.5	44
Повернення довгострокових кредитів	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	15.2	15.2		100
на кінець періоду	031	15.2	23.6	8.4	155
Чистий грошовий потік	032		8.4		

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2014

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 1800 тис. гривень та фактично 153,1 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 2143 гривень та фактично 2320 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	510	511.7	1.7	101	
Разом	100	100	510	511.7	1.7	101	

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	235	281.7	46.7	46.7	
витрати на сировину і основні матеріали (	013/1	35	41.3	6.3	118	
витрати на паливо	013/2	12		-12		
витрати на електроенергію	013/3					
витрати на оплату праці	013/4	83	75.8	-7.2	91	
відрахування на соціальні заходи	013/5	31.5	26.5	-5	84	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	8	25.5	17.5	318	
Інші витрати	013/7	65.5	112.6	47.1	172	
Будматер теплиц	013/7/1		1.9	1.9		

розробка документації	013/7/2	65.5	110.7	45.2	169
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	169.1	141.9	-27.2	84
витрати на службові відрядження	014/5/1	5	2.5	-2.5	50
витрати послуги банку	014/5/2	0.6	1.7	1.1	283
витрати на оплату праці	014/5/3	104	77.3	-26.7	74
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	39.9	26.5	-13.4	66
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	12	22.9	10.9	191
канцтовари	014/5/6	5	2.7	-2.3	54
Утримання приміщення	014/5/7	1.6	8.3	6.7	518
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8				
організаційно-технічні послуги	014/5/9				
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	1.0		-1.0	
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	64	64.4	0.4	101
Матеріальна допомога	016/1	3	2	1	67
Координаційні цілі	016/2	45	40.5	-4.5	90
Спілка лісів	016/3	6	3	3	50
Послуги зв'язку	016/4	2	1.9	-0.1	95
Друк бланків	016/5	1	1		100
Послуги по компютерах	016/6	1	0.4	-0.6	40
Плативна норма	016/7	6		-6	
Штрафи, % за кредит	016/8		4.5	4.5	
Нарахування соцстраху на декретні	016/9		7.8	7.8	
благодійна	016/4		3.3	3.3	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Витрати 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	матеріальні витрати	У тому числі за їх видами			
						оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	ВАЗ 2121	2001	Службовий	15.2	15.2				
	Усього			15.2	15.2				

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

[illegible]

9. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]