

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 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	770	875,8	+105,8	114
Податок на додану вартість	002		30,4	-30,4	
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	770	845,4	+75,4	110
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	770	845,4	+75,4	110

Витрати

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	355	475,3	+120,3	134
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	282,5	258,5	-24	92
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	26,2	24,2	-2	92
витрати на консалтингові послуги	014/2				
витрати на страхові послуги	014/3				
витрати на аудиторські послуги	014/4				
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	256,3	234,3	-22	91
Витрати на збут (розшифрувати)	015				
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	96	104,2	+8,2	109
Фінансові витрати	017				
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	23,9		-23,9	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	757,4	838,0	+80,6	111
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	415	370,1	-44,9	89
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	36,5	7,4	-29,1	20
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	36,5	7,4	-29,1	20
Частка меншості	026				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	12,6	7,4	-5,2	59
прибуток	027/1	12,6	7,4	-5,2	59
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	4,0	2,7	-1,3	67
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	1,9	1,3	-0,6	68
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	2,1	1,4	-0,7	67
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	-19	87
Розвиток виробництва	032	15		-15	
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	15		-15	
Резервний фонд	033				
Інші фонди (розшифрувати)	034	5		-5	
Інші цілі (розшифрувати) благодійна	035				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	129,4	131,5	+2,1	102
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	114,9	137,6	+22,7	120
податок на прибуток	037/1	23,9	40	+16,1	167
акцизний збір	037/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3		10,9	+10,9	
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4				
рентні платежі	037/5				
ресурсні платежі	037/6	53	45	-8	85
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037/7	38	41,7	+3,7	110
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1	1,9	1,3	-0,6	68
прибутковий	037/7/2	34	39	+5	115
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/3	2,1	1,4	-0,7	67
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	99	69,5	-29,5	70
внески до Пенсійного фонду України	039/1	99	69,5	-29,5	70
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	257.4	190.2	-67.2	74
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	239.4	190.2	-49.2	79
витрати на паливо та енергію	001/2	18		-18	
Витрати на оплату праці	002	271	264.4	-6.6	98
Відрахування на соціальні заходи	003	102	90.6	-11.4	89
Амортизація	004	31	31		100
Інші операційні витрати	005	96	104.2	+8.2	108
Операційні витрати, усього	006	757.4	680.4	-77	90

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А. (ініціали,
прізвище)

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	15	10.8	-4.2	72
132капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів ,пилки-4.8; ноутбук-6.0)	001/2	15	10.8	-4,2	72
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	0,16	0,06	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	0,03	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	0,17	0,73	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	1,6	1,78	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	1,64	1,68	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	0,62	0,63	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	0,63	0,59	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 %

0,63

0,67

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

-0,67

0,73

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	770	875.8	+105.4	115
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	770	875.8	+105.4	115
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	755.0	781.8	+26.4	103
7Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	200	222	-21.6	111

Розрахунки з оплати праці	017	272	251,2	-20.8	93
Повернення короткострокових кредитів	018				
Платежі в бюджет <i>(розшифрувати)</i>	019	188	204.4	+16.4	109
пенсійний		100	69.5	-30.5	70
ПДВ			10.9	+10.9	
прибуток			40	+40	
Попелна плата		53	45	-8	85
ПДФО		35	39	+4	111
Інші витрати	020	96	104.2	+8.2	109
Координаційні цілі		67.5	67.5		100
Спілка лісівників		9	3	-6	33
Матеріальна допомога			5	+5	
Послуги зв'язку		3	2.8	-0.2	93
Обслуг.комп'ютерів		1.0	4.4	+3.4	440
Штрафи, % за кредит			4.5	+4.5	
Друк бланків		1.0	1.2	+0.2	120
Паливна норма		9		-9	
Нарахування соцстр.на декретні			7.8	+7.8	
Благодійна допомога		5	8	+3	160
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	11	10.8	-0.2	98
Придбання основних засобів	022	11	10.8	-0.2	98
Капітальне будівництво	023				
Придбання нематеріальних активів	024				
Придбання акцій та облігацій	025				
Інші витрати <i>(розшифрувати)</i>	026				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	4	2.7	-1.3	68
Сплата дивідендів	028	4	2.7	-1.3	68
Повернення довгострокових кредитів	029				
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	15.2	23.6	+8.4	155
на кінець періоду	031	15.2	104.1	+8.4	155
Чистий грошовий потік	032		80.5		

Керівник

(посада)

(підпис)

Погребняк В.А
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2014

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 271,0 тис. гривень та фактично 264,4 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата за планом 2143 гривень та фактично 2671 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	770	845.4	+75.4	110	
Разом	100	100	770	845.4	+75.4	110	

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 звітний період	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітний період
		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	355.0	475.3	+120.3	134	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	3.2	1.9	-1.3	59	
витрати на паливо	013/2	19		-19		
витрати на електроенергію	013.3					
витрати на оплату праці	013.4	124.5	130	+5.5	104	
витрати на соціальні заходи	013.5	47	44.4	-2.6	94	

амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	12	24.5	+12.5	204
Лісові ресурси	013/7	52.5	60.4	+7.5	115
інші	013/7/1		1.8	+1.8	
розробка лісосіки	013/7/2	96.8	212.3	+115.5	219
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	256.3	234.3	-22	91
витрати на службові відрядження	014/5/1	7.8	4.8	-3	68
витрати послуги банку	014/5/2	3.7	2.3	-1.4	62
витрати на оплату праці	014/5/3	148	134.4	-13.6	91
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	55.5	46.2	-9.3	83
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	21.5	31	+9.5	144
канцтовари	014/5/6	6.0	4.2	-1.8	70
Утримання приміщення	014/5/7	10	11.4	+1.4	114
Консультативні послуги	014/5/12	3.8		-3.8	
витрати на інтернет	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) (	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	96.0	104.2	+8.2	108
Матеріальна допомога	016/1	5	13	+13	
Координаційні цілі	016/2	67.5	67.5		100
Спілка дісівн	016/3	9.0	3.0	6.0	33
Послуги звязку	016/4	3	2.8	-0.2	93
Друк бланків	016/5	0.4	1.2	+0.8	300
Послуги по компютерах	016/6	1.0	4.4	+3.4	440
Паливна норма	016/7	10.0		-10	
Штрафи. % за кредит	016/8		4.5	+4.5	
Нарахування соцстраху на декретні	016/9		7.8	+7.8	
благодійна	016/4				
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				

Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки) 021

Інші фонди (розрахувати) 034

Інші цілі розподілу чистого прибутку (розрахувати) 035

Інші податки (розрахувати) 037/7

Інші платежі (розрахувати) 040/2

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

№	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	24,2	24,2				
Усього				24,2	24,2				

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

9. Джерела капітальних інвестицій

№	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (розрахувати)				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

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.