

РОЗГЛЯНУТО

Департамент з питань місцевого самоврядування.

А.В. Ніделько

(прізвище, ініціали, підпис керівника виконавчого органу міської ради відповідно до підпорядкованості, який розглянув фінансовий план)



Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпропетровська

ЗАТВЕРДЖЕНО

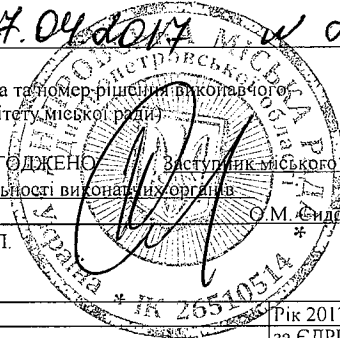
17.04.2017 № 278

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів

М. П. М. Сидоренко (прізвище)

М. П.



Підприємство	КП "Організаційно-аналітична служба" ДМР	Рік 2017	Коди
Організаційно-правова форма		за ЄДРПОУ	38360501
Територія	Унітарне комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері зв'язків із громадськістю	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		за КВЕД	70.21
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	45	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, прос. Дмитра Яворницького, 75		
Телефон	067-536-04-64		
Прізвище та ініціали керівника	Коваленко А.О.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2017 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	100	0	106	112	118	124
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	9368	39530	5360	41704	43873	46154	48554
Валовий прибуток/збиток	1020	0	-9368	-39430	-5360	-41598	-43761	-46036	-48430
Адміністративні витрати	1040	0	632	1892	651	1996	2100	2209	2324
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	41327	192	43600	45867	48252	50761
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	-10000	5	-5819	6	6	7	7
ЕБІТДА	1410	0	-10000	21	-5806	22	23	24	25
Рентабельність ЕБІТДА	5010	0,00		21,00		20,75	20,54	20,34	20,16
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	3	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	-10000	5	-5816	6	6	7	7
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	1	0	1	1	1	1
Чистий фінансовий результат	1200	0	-10000	4	-5816	5	5	6	6
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,00		0,04		0,05	0,04	0,05	0,05
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	20	0	3	3	4	4
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	1	0	1	1	1	1
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	-1658	0	0	0	0	0	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	0	274	1030	193	1087	1144	1203	1266
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	0	307	1157	200	1221	1284	1351	1421
Усього виплат	2200	0	-1077	2208	393	2312	2432	2559	2692
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	0	0	914	4	1014	1120	1332	1825
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	0	-10000	-280	-5137	-295	-210	49	52

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	-53	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	10000	380	6100	401	422	444	467
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	0	0	1014	914	1120	1332	1825	2344
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,00		0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,00		0,03	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,00		0,00	0,00	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000			24	40	x	x	x	x
Оборотні активи	6010			1014	925	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	0	1014	914	x	x	x	x
Усього активи	6030	0	0	1038	965	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050			895	806	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	895	806	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090			143	159	x	x	x	x

Керівник

(посада)

Директор



Коваленко А. О.

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	0	0	0	25	50	75	100	
дохід від участі проведення святкових заходів	1000/1				25	50	75	100	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	9368	5360	10563	19381	33314	39530	
витрати на сировину та основні матеріали	1011								
витрати на паливо	1012								
витрати на електроенергію	1013								
витрати на оплату праці	1014		887	455	576	1622	2671	3772	
відрахування на соціальні заходи	1015		193	100	130	362	595	840	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016		1		1	2	2	2	заправка картриджей, замена барабана
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017			13	4	8	9	16	
інші витрати (розшифрувати)	1018		8287	4792	9852	17387	30037	34900	
оренда приміщення, мобільний зв'язок	1018/1			42	35	101	167	233	
розробка бренд-платформи міста, промоційних аудіо-відео матеріалів, впровадження бренду міста у зовнішнє середовище	1018/2		2025		190	190	190	190	
проведення іміджевих кампаній, акцій, презентацій та інших заходів	1018/3		1510	466	5489	9436	18025	18808	
моніторинг громадської та експертної думки стосовно іміджу міста та міської влади	1018/4		893	192	313	492	805	984	
висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів	1018/5		3859	4092	3825	7168	10850	14685	
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	-9368	-5360	-10538	-19331	-33239	-39430	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі: (дотація з бюджету)	1030			192	11003	20289	34679	41327	
цільове фінансування (поповнення обігових коштів)	1030/1			192	11003	20289	34679	41327	
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	0	632	651	465	937	1410	1892	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041								
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на консалтингові послуги	1043								
витрати на страхові послуги	1044								
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046								
витрати на зв'язок	1047								
витрати на оплату праці	1048		517	534	377	755	1130	1509	
відрахування на соціальні заходи	1049		114	116	79	159	238	317	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050								
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультаційні та інформаційні послуги	1055		1	1	3	6	9	12	
юридичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059				1	2	3	3	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				5	15	30	51	
витрати на поліпшення основних фондів	1061				5	15	30	51	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062								
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071								
витрати на зберігання та упаковку	1072								
витрати на оплату праці	1073								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076								
відрахування на соціальні заходи	1076/1								
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	-10000	-5819	0	21	30	5	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150			3					
відсотки банку	1150/1			3					
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	-10000	-5816	0	21	30	5	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180							1	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	0	-10000	-5816	0	21	30	4	
прибуток	1201	0	0	0	0	21	30	4	
збиток	1202	0	-10000	-5816	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	0	192	11003	20289	34679	41327	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	3	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	0	0	195	11028	20339	34754	41427	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	0	10000	6011	11028	20318	34724	41423	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	0	-10000	-5819	0	21	30	5	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	13	4	8	9	16	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
EBITDA	1410	0	-10000	-5806	4	29	39	21	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500								
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502								
Витрати на оплату праці	1510		1404	989	953	2377	3801	5281	
Відрахування на соціальні заходи	1520		307	216	209	521	833	1157	
Амортизація	1530		0	13	4	8	9	16	
Інші операційні витрати	1540		8289	4793	9862	17412	30081	34968	
Усього	1550	0	10000	6011	11028	20318	34724	41422	

Керівник

директор
(посада)



Коваленко А. О.

(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000			0	-5816	-5816	-5816	-5816
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	14	20	20
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	3	5	5
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012				0	11	15	15
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070		-10000	-5816	-5816	-5809	-5806	-5832
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0	0	14	20	20
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	3	5	5
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0	0	0	0	11	15	15
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	1
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130		-1658					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	0	274	193	186	464	741	1030
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144		253	178	172	428	684	951
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
інші платежі (розшифрувати)	2147		21	15	14	36	57	79
військовий збір	2147/1		21	15	14	36	57	79
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150		307	200	209	521	833	1157
Усього виплат	2200	0	-1077	393	395	999	1594	2208

Керівник

Григор
(посада)



Коваленко Л. О.

(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9
кредити	3510							
позики	3520							
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати (розшифрувати)	3570							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	10000	6100	0	386	380	380
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600		0	4	914	914	914	914
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	0	0	914	918	1029	1033	1014
Чистий грошовий потік	3630	0	0	910	4	115	119	100

Керівник _____

(позада)



Коваленко А. О. _____

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	0	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020							
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Керівник

А. О. Коваленко
(посада)



Коваленко А. О.

(ініціали, прізвище)

V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення				-39430,00	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення				21,00	
Коєфіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коєфіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення				0,03	
Коєфіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0				0,04	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100				-0,14	42,62	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1					Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200						
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210					0,00	
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення					Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коєфіцієнта	5300						

керівник

Л. О. Коваленко
(посада)

Коваленко Л. О.

(ініціали, прізвище)





6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (з огляду адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Місця	Рік придбання	Мета використання		Витрати, усього		У тому числі за їх видами		амортизація	інші витрати
			Мета використання	Витрати, усього	запасні частини	інші витрати				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
				0	0	0	0	0	0	
Усього										

7. Витрати на оренду службових автомобілів (з огляду адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Легковий	Місця	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік			Усього за квартал		
					І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал	І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					0	0	0	0	0	
Усього										

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. гривень (без ЦПР)

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів			Власні кошти (розрахункові)			Інші джерела (розрахункові)			Усього											
		І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал	І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал	І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал	І квартал	ІІ квартал	ІІІ квартал									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Усього																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ЦПР)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Залучила контрагентна версія	Первісна балансова вартість виданих коштів на початок планового року	Незмінена балансова вартість будівництва на початок планового року	Плановий рік			Інформація щодо простото-контрактної документації (стан розробки, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)			
						фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі: власні кошти	інші джерела (зазначити джерело)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												



Керівник: *Голованко А.О.*
(підпис, прізвище)

Керівник: *Директор*
(підпис)