

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану підприємства за
2018 рік

КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА СТУДІЯ ТЕЛЕБАЧЕННЯ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА СТУДІЯ ТЕЛЕБАЧЕННЯ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ здійснює «Діяльність у сфері телевізійного мовлення (КВЕД 60.20). В структуру підприємства входять адміністративний персонал та робітники.

Дохідна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги.

Доход за 2018 рік склав 63,0 тис. грн., що відповідає запланованому.

Фактична собівартість продукції (товарів, робіт та послуг) за 2018 рік склала 9588 тис. грн.: витрати на матеріали (26 тис. грн.), витрати на паливо та електроенергію (80 тис. грн.), витрати на оплату праці (7106 тис. грн.), відрахувань на соціальні заходи (1539 тис. грн.), а також інші витрати (2451 тис. грн.), амортизація (486 тис. грн.).

Кількість працівників станом на 01.01.2019 року у еквіваленті повної зайнятості –78 осіб, планова чисельність 85 особи . Середньомісячна заробітна плата за 2018 рік 7591,88 грн. (нарахована).

До інших статей витратної частини фінансового плану входять адміністративні витрати у сумі 2099 тис. грн.

Фактичній обсяг платежів до державного бюджету та державних цільових фондів за 2018 рік склав 2931 тис. грн., з яких:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування –1537 тис. грн.;

- податок на доходи фізичних осіб та військовий збір –1394 тис. грн.;

На 2018 рік заплановані капітальні інвестиції у обсязі 1591 тис. грн., кошти освоєні у 2018 році на суму 900 тис. грн...

За результатами діяльності підприємства за 2018 рік отримано прибутку 25 тис. грн..

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування відповідно до повідомлення про взяття на облік у розрізі періодів планового року складає 22 %.

На підприємстві працює 4 інваліди, за цивільно - правовими угодами не працюють станом на 01.01.2019 р.. Підприємство є платником податку на додану вартість.

Головний бухгалтер



Дмитренко І.В.

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

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА СТУДІЯ ТЕЛЕБАЧЕННЯ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Рік 2018 за ЄДРПОУ	Коди 19149153
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, б.75	за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за СПОДУ	1009
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері телевізійного мовлення	за КВЕД	60.20
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	v
Форма власності	комунальне	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	46		
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, б.75		
Телефон	7670298		
Прізвище та ініціали керівника	Христьян Ю.В.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2018 рік
(І квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	48	48	63	-15	131
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	5 911	4 951	9 588	-4 637	194
Валовий прибуток/збиток	1020	-5 863	-4 903	-9 525	4 622	194
Адміністративні витрати	1040	1 650	2 352	2 099	253	89
Витрати на збув	1070					
Інші операційні доходи/витрати	1300	4	0	0	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-7 410	-6 927	-10 961	4 034	158
ЕБІТДА	1410	-7 067	373	-10 475	3 876	0
Рентабельність ЕБІТДА	5010					
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	7 415	6 972	10 986	-4 014	158
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	5	45	25	20	56
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	1	8	5	3	0
Чистий фінансовий результат	1200	4	37	20	17	54
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040					
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	24	0	-24	0
Податок на прибуток підприємств	2110	4	8	0	-8	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	-286	-285	-284	-284	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	632	1 015	1 394	-379	0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	693	1 120	1 537	417	0
Усього виплат на користь держави	2200	1 329	2 167	2 931	764	0
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	21	0	166	166	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	1 902	97	73	-24	12
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-1 753	-1 990	-792	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-4	1 966	1 087	-879	55
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
Грошові кошти на кінець періоду	3620	166	73	534	461	732

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	1 753	1 591	900	691	57
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0		0		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0		0		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1		1		
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	1783	3667	2 089	-1 578	57
Оборотні активи	6010	312	284	1 260	976	444
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	166	73	534	461	732
Усього активи	6030	2095	3951	3 349	-602	85
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1826	3679	1 973	-1 706	54
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1826	3679	1 973	-1 706	54
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	0
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	0
Власний капітал	6090	269		1 376	1 104	506

Керівник _____

(посада)



Христьян Ю.В.

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	48	48	63	-15	131	
Діяльність у сфері телевізійного мовлення	1000/1	42	42	40	2	95	
Створення і використання аудіовізуального твору" Про Дніпро"	1000/2	6		3			
Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів,садача в оренду приміщення	1000/3		6	20	-14	333	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	5911	4951	9588	-4 637	194	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	5		26	-26	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо	1012	52	60	80	-20	2	
витрати на електроенергію	1013				0		
витрати на оплату праці	1014	3 248	3 276	5 568	-2 292	170	
відрахування на соціальні заходи	1015	695	696	1 211	-515	174	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016			4	-4		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	343	328	486	-158	148	
інші витрати (розшифрувати)	1018	1 568	591	2 213	-1 622	82	
Ефірний час	1018/1			0	0		
Оренда приміщення, страхування, податки	1018/2	1036	536	1 231	-695	230	
ТО авто	1018/5	12		4	-4	#ДЕЛ/0!	
зв'язок	1018/9	3	3		3	0	
супроводження програми 1с бюджет місяця	1018/13	3	3	4	-1	133	
придбання програмного забезпечення	1018/14	50			0	#ДЕЛ/0!	
послуги з протипожежної охорони	1018/16	5	6	5	1	83	
страхування автомобілів	1018/17	2			0	#ДЕЛ/0!	
послуги з заправки та відновлення катриджів	1018/18	6	1	3	-2	300	
послуги на розміщення реклами " білборд"	1018/19			499	-499	#ДЕЛ/0!	
послуги посередників щодо продажу рекламного місця в засобах масової інформації	1018/20	340			0	#ДЕЛ/0!	
послуги з розміщення телепередач в ефірі телеканалів	1018/21	32		102	-102	#ДЕЛ/0!	
послуги кабельних провайдерів	1018/22		30	103	-73		
Інші (сертифіка Медок, рко, підвищення кваліф, зберігання майна)	1018/23	6	3	6	-3	200	
Послуги з реєстрації торгового знаку	1018/24	9		9			
Забезпечення виплат за час відпусток з урахуванням ЕСВ	1018/25	37		216	-216		
Підключення цифрового кабелю	1018/26	7		6	-6		
Інтернет для кабельного мовлення			9	25			
введення в експлуатацію малощинних та швидкозношуваних предметів МНМА	1018/27	20			0		
Валовий прибуток (збиток)	1020	-5 863	-4 903	-9 525	4 622	194	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	107	328	663	-335	202	
цільове фінансування у розмірі амортизації	1030/1	107	328	663			
дотація з бюджету	1031				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	1 650	2 352	2 099	253	89	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042				0		
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044			2	-2		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046				0		
витрати на зв'язок	1047				0		
витрати на оплату праці	1048	1 348	1 928	1 538	390	80	
відрахування на соціальні заходи	1049	296	424	328	96	77	
Резерв відпусток з нарахуванням ЕСВ				84			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050				0	0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054				0		

1	2	3	4	5	6	7	8
консультаційні та інформаційні послуги	1055	6			0		
юридичні послуги	1056				0		
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	1059			2	-2		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062			145	-145		
послуги сторонніх організацій	1062/1			144			
витрати на банківські послуги	1062/2			1	-1		
Витрати на збут, у тому числі:	1070				0		
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074		0		0		
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	4			0		
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	4			0		
списання безнадійної заборгованості	1085/1				0		
штраф з охорони праці	1085/2	4			0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-7410	-6927	-10961	4 034	158	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	7 415	6 972	10 986	-4 014	158	
дотація з бюджету	1120/1	7 415	6972	10 986	-4 014	158	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150				0		
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0		
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	5	45	25	20	56	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	1	8	5	3		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	4	37	20	17	54	
прибуток	1201	4	37	20	17	54	
збиток	1202				0		
Неконтрольована частка	1210				0		
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	107	328	663	-335	202	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	7 415	6 972	10 986	-4 014	158	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	7 570	7 348	11 712	-4 364	159	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	7 562	7 311	11 692	-4 381	160	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-7 410	45	-10 961	4 034	-24 358	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	343	328	486	-158	148	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	0	0		0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403	0	0		0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0	0		0	0	
ЕВІТДА	1410	-7067	373	-10475	3876		
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	77	60	106	46	177	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	25	0	26	26	#ДЕЛ/0!	составляя материал
витрати на паливо та енергію	1502	52	60	80	20	133	
Витрати на оплату праці	1510	4 596	5 204	7 106	1 902	137	
Відрахування на соціальні заходи	1520	991	1 120	1 539	419	137	
Амортизація	1530	343	328	486	158	148	
Інші операційні витрати	1540	1 558	591	2 451	1 860	415	
Усього	1550	7 565	7 303	11 687	4 384	160	

Керівник _____

(посада)

(підпис)

Христьян Ю.В.

(ініціали, прізвище)



Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-1 025	-1012	-1 015	-3	
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	4	24	13	-20	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	1	5	3	-4	
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	3	19	10	-16	
Перенесено з додаткового капіталу	2020				0	
Розвиток виробництва	2030				0	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031				0	
Резервний фонд	2040				0	
Інші фонди (розшифрувати)	2050				0	
Інші цілі (розшифрувати)	2060				0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-1 015	-999	-1008	-9	
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	24	0	-24	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		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		19		-19	
Податок на прибуток підприємств	2110	4	8		-8	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120				0	
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130				-284	
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	632	1 015	1 394	379	
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	583	937	1 287	350	
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	
інші платежі (розшифрувати)	2147	49	78	107	29	
військовий збір	2147/1	49	78	107	29	
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	693	1 120	1 537	417	
Усього виплат	2200	1 329	2 167	2 931	764	

Керівник

(посада)



Христьян Ю.В.

(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	5	45	25	-20	0,0
Коригування на:					0	0,0
амортизацію необоротних активів	3000	343	328	486	158	148,2
збільшення (зменшення) забезпечень	3010				0	0,0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	0,0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	10	-328		328	0,0
коригування суми амортизації	3030/1				0	
коригування суми непокритого збитку	3030/2	10				
коригування суми цільового фінансування капітальних інвестицій, що включаються в доходи	3030/3		-328			
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	358	45	511	466	0,0
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	130	60	-580	-640	0,0
запаси	3050/1	-6	60	-131	-191	0,0
дебіторська заборгованість	3050/2	145		-211	-211	0,0
витрати майбутніх періодів	3050/3	0		-59	-59	0,0
інші оборотні активи	3050/4	-9		-179	-179	0,0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	1 415	0	147	147	0,0
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	-28		810	810	0,0
доходи майбутніх періодів	3060/2	1 443		-663	-663	0,0
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	1 903	105	78	-27	74,3
Сплачений податок на прибуток	3080	1	8	5	-3	62,5
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	1 902	97	73	-24	12
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260	324		108		
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	1 859	1 990	810	0	0,0
Пульт дистанційного управління камерами	3270/74		84			84
Подвесная система освещения	3270/75		144			144
Сервер хранения и обработки видео	3270/76		72			72
Камеры стримерские	3270/77		84			84
Камеры студийные профи	3270/78		1606			1606
Квадрокоптер DJI Mavic Air Fly More Combo				39		
шасі ДММ-200MF в комплекті з модулем ДММ-2410ЕС-S				68		
Джерело безп. Живлення				41		
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	218		90		
Авторські винагороди за використання творів				9		
Керований комутатор D-link DES-3200-10				4		
				77		

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-1 753	-1 990	-792	0	0,0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400			1 100		
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470		1 990			
фінансування капітальних видатків	3470/1		1 990			
Інші надходження (розшифрувати)	3480					
дохід за виготовлення відеоматеріалу						
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку 15 %	3490	1	5	3	-2	60,0
Перерахування коштів державі як власнику 60%	3500	3	19	10	-9	52,6
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
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					
Сплата ПДВ	3570/1					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-4	1 966	1 087	-879	55,3
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	21	0	166	166	#ДЕЛУ/0!
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	166	73	534	461	731,5
Чистий грошовий потік	3630	145	73	368	295	504,1

Керівник _____

(посада)

(підпис)

Христьян Ю.В.

(ініціали, прізвище)



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 753	1 591	900	691	57
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	1 557	1 591	797	794	50
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	196		90	-90	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050			13		

Керівник _____
(посада)



(підпис)

Христ'ян Ю.В.
(ініціали, прізвище)

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-122,1	-151,2	
Рентабельність ЕБІТДА (ЕБІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-147,2	-166,3	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,00	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,00	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,00	0,00	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕБІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕБІТДА, рядок 1410)	5100		-0,3	-0,19	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,60	0,7	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,70	0,6	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					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		1,30	14,3	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		4,50	14,3	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,90	0,9	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/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 коефіцієнта	5300				

Керівник

(посада)



(підпис)

Христьян Ю.В.
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту до фінансового плану за 2018_ рік
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА СТУДІЯ ТЕЛЕБАЧЕННЯ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування підприємства)
1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
керівники	8	8	8	8	8		
професіонали	12	12	12	12	54		
фахівці	26	14	26	26	10		
технічні службовці							
робітники							
інші категорії	6	6	6	6	6		

Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:

директор	214	334	239	239	511		
адміністративно-управлінський персонал	2 000	1 039	1 689	1 689	1 509		
працівники	2 380	3 223	3 276	3 276	5 086		

Витрати на оплату праці,

тис. гривень, у тому числі:

директор	214	334	292	292	623		
адміністративно-управлінський персонал	2 000	1 039	2 061	2 061	1 841		
працівники	2 380	3 223	3 972	3 972	6 181		

Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень

директор	17 792	27 833	19 915	24 333	51 917		
адміністративно-управлінський персонал	15 152	7 871	9 017	9 017	15 342		
працівники	4 957	6 715	5 100	5 100	7 688		

Середньомісячний дохід одного працівника, гривень

директор	17 833	27 833	19 915	25 800	51 917		
адміністративно-управлінський персонал	15 152	7 871	12 791	12 791	15 342		
працівники	4 957	6 715	6 680	6 680	7 688		

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-		Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості) продукції/наданих послуг)	
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість) продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість) продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг				
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів,	6	9шт	666	35	12шт	2916	29	0	2 250	55,555556	0	0
Розміщення партнерських відеороликів	42	80 год.	525	26	9шт	2 888	0	0	2 363	41,2698413	0,0	0
Створення і використання аудіовізуального твору " Про Дніпро"				2	12шт	207						
	48			63			29		4 613	97	0	0

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього		х	х			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами 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 зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Усього						

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета 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
Усього									

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					усього на рік	план	факт	виконання, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задручення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	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	19	20	21	22					
	Придбання основних засобів																									
	придбання (виготовлення) інших неробочих матеріальних активів																									
	модернізація основних засобів																									
Усього						1 591	797	90	13																	
Відсоток						1 591	900	1 772																		

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Затяжлива кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершена будівництво на початок планового року	Плановий період					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень		фінансування капітальних вкладень (оплата грошовими коштами), усього		власні кошти		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник _____ (посада)

_____ (підпис)

Христян Ю В. _____ (ініціали, прізвище)

