

		Рік	Коди
Підприємство	КП "Роменське МРБТТ"	за ЄДРПОУ	3352863
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія		за КОАТУУ	
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	71.12
Одиниця виміру: тис. гривень			
Форма власності			
Чисельність працівників			8
Місцезнаходження	м. Ромни б-р Шевченка,65		
Телефон	5-25-56		
Прізвище та ініціали керівника	Рішняк А.М.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2019 рік

(квартал, рік)

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	1320,1	1570,0	249,9	118,9
Податок на додану вартість	002	220,0	261,7	41,7	119,0
Акцизний збір	003			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005			0,0	#ДЕЛ/0!
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	1100,1	1308,3	208,2	118,9
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007		20,6	20,6	#ДЕЛ/0!
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші доходи (розшифрувати)	010			0,0	#ДЕЛ/0!
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011			0,0	#ДЕЛ/0!
Усього доходів	012	1100,1	1328,9	228,8	120,8
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	577,5	613,5	36,0	106,2
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	520,2	710,9	190,7	136,7
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1			0,0	#ДЕЛ/0!
витрати на консалтингові послуги	014/2			0,0	#ДЕЛ/0!
витрати на страхові послуги	014/3			0,0	#ДЕЛ/0!
витрати на аудиторські послуги	014/4			0,0	#ДЕЛ/0!
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	520,2	710,9	190,7	136,7
Витрати на збут (розшифрувати)	015			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016			0,0	#ДЕЛ/0!
Фінансові витрати (розшифрувати)	017			0,0	#ДЕЛ/0!
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші витрати (розшифрувати)	019			0,0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	0,4	0,8	0,4	200,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021			0,0	#ДЕЛ/0!
Усього витрати	022	1098,1	1325,2	227,1	120,7
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	522,6	694,8	172,2	133,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	2,0	4,5	2,5	225,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	2,0	4,5	2,5	225,0
Частка меншості	026			0,0	#ДЕЛ/0!
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	2,0	3,7	1,7	185,0
прибуток	027/1	2,0	3,7	1,7	185,0
збиток	027/2			0,0	#ДЕЛ/0!

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	0,6	1,1	0,5	183,3
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1			0,0	#ДЕЛ/0!
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2			0,0	#ДЕЛ/0!
Відрахування до фонду на виплату дивідендів:				0,0	#ДЕЛ/0!
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 рік	029			0,0	#ДЕЛ/0!
у тому числі на державну частку	029/1			0,0	#ДЕЛ/0!
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 звітної періоду	031	1,4	2,6	1,2	185,7
Розвиток виробництва	032	1,4	2,6	1,2	185,7
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1				
Резервний фонд	033			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші фонди (розшифрувати)	034				
Інші цілі (розшифрувати)	035			0,0	#ДЕЛ/0!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036			0,0	#ДЕЛ/0!
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	158,0	402,8	244,8	254,9
податок на прибуток	037/1	0,4	1,1	0,7	275,0
акцизний збір	037/2			0,0	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3		221,6	221,6	#ДЕЛ/0!
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4			0,0	#ДЕЛ/0!
рентні платежі	037/5			0,0	#ДЕЛ/0!
ресурсні платежі	037/6			0,0	#ДЕЛ/0!
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7	157,6	180,1	22,5	114,3
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1			0,0	#ДЕЛ/0!
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	037/7/2			0,0	#ДЕЛ/0!
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038			0,0	#ДЕЛ/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	038/1			0,0	#ДЕЛ/0!
до державних цільових фондів	038/2			0,0	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	038/3			0,0	#ДЕЛ/0!
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	151,2	196,9	45,7	130,2
внески до Пенсійного фонду України	039/1	138,0	181,7	43,7	131,7
внески до (воєнний збір)	039/2	13,2	15,2	2,0	115,2
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
місцеві податки та збори	040/1			0,0	#ДЕЛ/0!
інші платежі (розшифрувати)	040/2			0,0	#ДЕЛ/0!

Керівник

Головний бухгалтер



Рішняк А.М.

Іржавська В.М.

Елементи операційних витрат

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	001	70,6	67,2	-3,4	95,2
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	30,0	33,0	3,0	110,0
витрати на паливо та енергію	001/2	40,6	34,2	-6,4	84,2
Витрати на оплату праці	002	876,0	1006,2	✓ 130,2	114,9
Відрахування на соціальні заходи	003	138,0	181,7	✓ 43,7	131,7
Амортизація	004	6,0	2,4	✓ -3,6	40,0
Інші операційні витрати	005	7,1	66,9	59,8	942,3
Операційні витрати, усього	006	1 097,7	1 324,4	226,7	120,7

Керівник

Головний бухгалтер



Рішняк А.М.

Іржавська В.М.

Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	001/1				
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4			0,0	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5			0,0	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	001/6			0,0	#ДЕЛ/0!

Керівник

Головний бухгалтер



Рішняк А.М.

Іржавська В.М.

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	1,55	1,16	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	0,37	0,28	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	1,44	1,75	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	1,99	2,22	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	1,05	1,27	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	0,51	0,56	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	0,95	0,79	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%	55	16	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	88	91	характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник

Головний бухгалтер



Рішняк А.М.

Іржавська В.М.

Рух грошових коштів

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	1100,1	1329,7	229,6	120,9
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	1100,1	1308,3	208,2	118,9
Цільове фінансування	003	0,0	0,8	0,8	#ДЕЛ/0!
Отримання короткострокових кредитів	004			0,0	#ДЕЛ/0!
Аванси одержані	005			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	006		20,6	20,6	#ДЕЛ/0!
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	007	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Виручка від реалізації основних фондів	008			0,0	#ДЕЛ/0!
Виручка від реалізації нематеріальних активів	009			0,0	#ДЕЛ/0!
Надходження від продажу акцій та облігацій	010			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	011			0,0	#ДЕЛ/0!
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Отримання довгострокових кредитів	013			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	014			0,0	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів основної діяльності	015	1098,1	1324,2	226,1	120,6
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	83,7	114,1	30,4	136,3
Розрахунки з оплати праці	017	705,2	802,2	97,0	113,8
Повернення короткострокових кредитів	018			0,0	#ДЕЛ/0!
Платежі в бюджет (розшифрувати)	019	309,2	406,9	97,7	131,6
Інші витрати (розшифрувати)	020		0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021			0,0	#ДЕЛ/0!
Придбання основних засобів	022	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Капітальне будівництво	023			0,0	#ДЕЛ/0!
Придбання нематеріальних активів	024			0,0	#ДЕЛ/0!
Придбання акцій та облігацій	025			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші витрати (розшифрувати)	026			0,0	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	0,0	1,0	1,0	#ДЕЛ/0!
Сплата дивідендів	028		1,0	1,0	#ДЕЛ/0!
Повернення довгострокових кредитів	029			0,0	#ДЕЛ/0!
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	286,7	239,4	-47,3	83,5
на кінець періоду	031	288,7	244,9	-43,8	84,8
Чистий грошовий потік	032	2,0	5,5	3,5	275,0

Керівник

Головний бухгалтер



Рішняк А.М.

Іржавська В.М.

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	005			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007		20,6	20,6	#ДЕЛ/0!	проценти банку
Дохід від участі в капіталі	008			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи (розшифрувати)	010			0,0	#ДЕЛ/0!	
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	013	577,5	613,5	36,0	106,2	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	30,0	33,0	3,0	110,0	
витрати на паливо	013/2	32,5	25,9	-6,6	79,7	
витрати на електроенергію	013/3	8,1	8,3	0,2	102,5	
витрати на оплату праці	013/4	301,5	421,2	119,7	139,7	
відрахування на соціальні заходи	013/5	66,4	90,0	23,6	135,5	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	6,0	2,4	-3,6	40,0	
інші витрати (розшифрувати)	013/7		32,7	32,7	#ДЕЛ/0!	відрядження, підвищення кваліф.
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	520,2	710,9	190,7	136,7	
витрати на службові відрядження	014/5/1	2,4	2,8	0,4	116,7	
витрати на зв'язок	014/5/2	3,8	4,2	0,4	110,5	
витрати на оплату праці	014/5/3	430,8	585,0	154,2	135,8	
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	70,2	91,7	21,5	130,6	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7	0,1	0,2	0,1	200,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8		0,3	0,3	#ДЕЛ/0!	
організаційно-технічні послуги	014/5/9	4,2	6,8	2,6	161,9	
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10		14,7	1,1	#ДЕЛ/0!	
юридичні послуги	014/5/11		0,0	#ССЫЛКА!	#####	
послуги з оцінки майна	014/5/12			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14			0,0	#ДЕЛ/0!	

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15/1			0,0	#ДЕЛ/0!	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5/16	4,7	5,2	0,5	110,6	послуги банку
Витрати на збут, усього, у тому числі:	015	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на рекламу	015/1			0,0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати на збут (розшифрувати)	015/2			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	016	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	016/1			0,0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до резерву сумнівних боргів	016/2			0,0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	016/3			0,0	#ДЕЛ/0!	
інші операційні витрати (розшифрувати)	016/4			0,0	#ДЕЛ/0!	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017			0,0	#ДЕЛ/0!	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші витрати (розшифрувати)	019			0,0	#ДЕЛ/0!	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші фонди (розшифрувати)	034			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	035			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші податки (розшифрувати)	037/7	157,6	180,1	22,5	114,3	ПзДФО
Інші платежі (розшифрувати)	040/2			0,0	#ДЕЛ/0!	

