

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання
фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки

	Коди
Рік	2015
Підприємство Державне підприємство "Всеукраїнське державне багатопрофільне видавництво "КАМЕНЯР"	за ЄДРПОУ 02473895
Організаційно-правова форма Державне підприємство	за КОПФГ 140
Територія ЛЬВІВСЬКА	за КОАТУУ 4600000000
Орган державного управління Державний комітет телебачення і радіомовлення України	за СПОДУ 1104
Галузь РЕДАКЦІЇ ТА ВИДАВНИЦТВА	за ЗКГНГ 87100
Вид економічної діяльності Видання книг	за КВЕД 58.11
Одиниця виміру: тис. грн.	
Форма власності ДЕРЖАВНА	31
Чисельність працівників -	
Місцезнаходження 79008, Львівська обл., місто Львів, вулиця Підвальна, буд. 3	
Телефон 2355949	
Прізвище та ініціали керівника Сапіга Дмитро Іванович	

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за Рік 2014 р.
(квартал, рік)

Основні фінансові показники підприємства					
І. Формування прибутку підприємства					
	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	% виконання
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	600,0	323,0	-277,0	53,8
Податок на додану вартість	002	-	-	-	-
Акцизний збір	003	-	-	-	-
Інші непрямі податки (розрахувати)	004	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу (розрахувати)	005	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розрахувати)	006	600,0	323,0	-277,0	53,8
Інші операційні доходи (розрахувати)	007	20,0	22,0	2,0	110,0
Дохід від участі в капіталі (розрахувати)	008	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розрахувати)	009	-	-	-	-
Інші доходи (розрахувати)	010	-	-	-	-
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	-	-	-	-
Усього доходів	012	620,0	345,0	-275,0	55,6
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розрахувати)	013	360,0	220,0	-140,0	61,1
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	242,2	203,0	-39,2	83,8
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	10,0	8,0	-2,0	80,0
витрати на консалтингові послуги	014/2	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	014/3	1,0	-	-1,0	-
витрати на аудиторські послуги	014/4	-	-	-	-
інші адміністративні витрати (розрахувати)	014/5	231,2	195,0	-36,2	84,3
Витрати на збут (розрахувати)	015	16,0	-	-16,0	-
Інші операційні витрати (розрахувати)	016	-	-	-	-
Фінансові витрати (розрахувати)	017	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розрахувати)	018	-	-	-	-
Інші витрати (розрахувати)	019	-	-	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	-	-	-	-
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	-	-	-	-
Усього витрати	022	618,2	423,0	-195,2	68,4
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	023	240,0	103,0	-137,0	42,9
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	1,8	-78,0	-79,8	-4 333,3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	1,8	-78,0	-79,8	-4 333,3
Частка меншості	026	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	1,8	-78,0	-79,8	-4 333,3
прибуток	027/1	1,8	-	-1,8	-
збиток	027/2	-	78,0	78,0	-

II. Розподіл чистого прибутку					
	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	% виконання
Відрахування частини прибутку:	028	0,2	-	-0,2	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	0,2	-	-0,2	-
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2	-	-	-	-
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 рік	029	-	-	-	-
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 звітної періоду	031	-	-	-	-
Розвиток виробництва,	032	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД					
		-	-	-	-
Резервний фонд	033	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	034	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	035	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку	036	1,6	-78,0	-79,6	-4 875,0
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	037	0,2	-	-	-
податок на прибуток	037/1	-	-	-	-
акцизний збір	037/2	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4	-	-	-	-
реєстрні платежі	037/5	-	-	-	-
ресурсні платежі	037/6	-	-	-	-
інші податки, у тому числі (розшифрувати)	037/7	0,2	-	-0,2	-
відрахування частини чистого прибутку	037/7/1	0,2	-	-0,2	-
відрахування частини чистого прибутку на виплату дивідендів	037/7/2	-	-	-	-
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	64,0	28,0	-36,0	43,8
внески до Пенсійного фонду України	039/1	64,0	28,0	-36,0	43,8
внески до фондів соціального страхування	039/2	-	-	-	-
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	24,0	8,0	-16,0	33,3
місцеві податки та збори	040/1	24,0	8,0	-16,0	33,3
інші платежі (розшифрувати)	040/2	-	-	-	-

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

Елементи операційних витрат					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	% виконання
Матеріальні затрати, у тому числі	001	346,2	123,0	-223,2	35,5
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	346,2	123,0	-223,2	35,5
витрати на паливо та енергію	001/2	-	-	-	-
Витрати на оплату праці	002	180,0	150,0	-30,0	83,3
Відрахування на соціальні заходи	003	66,0	55,0	-11,0	83,3
Амортизація	004	12,0	6,0	-6,0	50,0
Інші операційні витрати	005	14,0	89,0	75,0	635,7
Операційні витрати, усього	006	618,2	423,0	-195,2	68,4

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Савіга Дмитро Іванович

(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

Капітальні інвестиції					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	% виконання
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	20,0	-	-20,0	-
капітальне будівництво	001/1	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	16,0	-	-16,0	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	2,0	-	-2,0	-
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	2,0	-	-2,0	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	-	-	-	-
капітальний ремонт	001/6	-	-	-	-

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович
(ініціали, прізвище)

Коефіцієнтний аналіз				
Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р.220 / ф. 1 р.280	збільшення	-	-	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	-	-	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	-	-	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	2,80	1,99	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	1,80	1,03	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	>1	0,70	0,51	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучний капітал / власний капітал) (ф. 1 р.480 + р.620) / (ф. 1 р.380 + р.430)	0,5 - 0,7	0,50	0,69	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%	177,10	114,80	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	80,00	97,00	характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович
(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

Рух грошових коштів					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	% виконання
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	620,0	263,0	-357,0	42,4
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	210,0	122,0	-88,0	58,1
Цільове фінансування	003	250,0	133,0	-117,0	53,2
Отримання короткострокових кредитів	004	-	-	-	-
Аванси одержані	005	160,0	-	-160,0	-
Інші надходження (розишфрувати)	006	-	8,0	8,0	-
	006/1	-	8,0	8,0	-
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 (розишфрувати)	011	-	-	-	-
		-	-	-	-
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012	-	-	-	-
Отримання довгострокових кредитів	013	-	-	-	-
Інші надходження (розишфрувати)	014	-	-	-	-
		-	-	-	-
Видатки грошових коштів основної діяльності	015	618,0	259,0	-359,0	41,9
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	328,0	149,0	-179,0	45,4
Розрахунки з оплати праці	017	180,0	71,0	-109,0	39,4
Повернення короткострокових кредитів	018	-	-	-	-
Платежі в бюджет (розишфрувати)	019	100,0	36,0	-64,0	36,0
	019/1	100,0	36,0	-64,0	36,0
Інші витрати (розишфрувати)	020	10,0	3,0	-7,0	30,0
	020/1	10,0	3,0	-7,0	30,0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	20,0	-	-20,0	-
Придбання основних засобів	022	16,0	-	-16,0	-
Капітальне будівництво	023	-	-	-	-
Придбання нематеріальних активів	024	4,0	-	-4,0	-
Придбання акцій та облігацій	025	-	-	-	-
Інші витрати (розишфрувати)	026	-	-	-	-
		-	-	-	-
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	0,2	-	-0,2	-
Сплата дивідендів	028	0,2	-	-0,2	-
Повернення довгострокових кредитів	029	-	-	-	-
Грошові кошти:					
на початок періоду	030	74,1	6,0	-68,1	8,1
на кінець періоду	031	55,9	10,0	-45,9	17,9
Чистий грошовий потік	032	-18,2	4,0	22,2	-22,0

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович
(ініціали, прізвище)

ІНФОРМАЦІЯ

до звіту про виконання фінансового плану заРік 2014

Державне підприємство "Всеукраїнське державне багатопрофільне видавництво "КАМЕНЯР"

(назва підприємства)

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).

Фонд оплати праці за планом 212,0 тис. гривень та фактично 150,0 тис. гривень.
Середньомісячна заробітна плата за планом 1606,0 гривень та фактично 1388,9 гривень.
Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості 9,0 осіб,
у тому числі з відокремленням чисельності апарату підприємства та розмежування категорій працівників (порівняно з фактичними даними року, що минув, запланованого рівня поточного року та даними планового року). У разі збільшення фонду оплати праці в плановому році порівняно з установленим рівнем попереднього року надати обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які входять до зведеного (або консолідованого) фінансового плану

Код ЄДРПОУ	Підприємство	Вид діяльності
02473895	Державне підприємство "Всеукраїнське державне багатопрофільне видавництво "КАМЕНЯР"	58.11 Видання книг

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 (%)	
58.11 Видання книг	100,00	100,00	600,0	323,0	-277,0	53,8	
Разом	100 %	100 %	600,0	323,0	-277,0	53,8	

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	X	X	X		-	-

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	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Короткострокові кредити	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання (розрахувати)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Разом	-	-	-	-	-	-

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 (розрахувати)	004	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші відрахування з доходу (розрахувати)	005	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші операційні доходи (розрахувати)	007	20,0	22,0	29,0	245,0	
	007/1	20,0	22,0	2,0	110,0	
Дохід від участі в капіталі	008	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші фінансові доходи (розрахувати)	009	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші доходи (розрахувати)	010	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
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	360,0	220,0	-140,0	61,1	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	246,0	139,0	-107,0	56,5	
витрати на паливо	013/2	-	-	-	-	
витрати на електроенергію	013/3	-	-	-	-	

витрати на оплату праці	013/4	83,0	59,0	-24,0	71,1	
відрахування на соціальні заходи	013/5	31,0	22,0	-9,0	71,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	-	-	-	-	
інші витрати (розрахувати)	013/7	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	231,2	195,0	-36,2	84,3	
витрати на службові відрядження	014/5/1	4,0	-	-4,0	-	
витрати на зв'язок	014/5/2	10,0	9,0	-1,0	90,0	
витрати на оплату праці	014/5/3	98,0	91,0	-7,0	92,9	
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	36,0	33,0	-3,0	91,7	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	12,0	6,0	-6,0	50,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6	-	-	-	-	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7	1,0	-	-1,0	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8	1,0	-	-1,0	-	
організаційно-технічні послуги	014/5/9	-	-	-	-	
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	1,0	-	-1,0	-	
юридичні послуги	014/5/11	1,0	-	-1,0	-	
послуги з оцінки майна	014/5/12	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13	3,0	-	-3,0	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14	2,0	-	-2,0	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15	4,0	-	-4,0	-	
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15/1	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розрахувати)	014/5/16	58,2	56,0	-2,2	96,2	
	014/5/16/1	58,2	56,0	-2,2	96,2	
Витрати на збут, усього, у тому числі:	015	16,0	-	-16,0	-	
витрати на рекламу	015/1	-	-	-	-	
інші витрати на збут (розрахувати)	015/2	16,0	-	-16,0	-	
	015/2/1	16,0	-	-16,0	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	016	-	-	-	-	
витрати на благодійну допомогу	016/1	-	-	-	-	
відрахування до резерву сумнівних боргів	016/2	-	-	-	-	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	016/3	-	-	-	-	
інші операційні витрати (розрахувати)	016/4	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Фінансові витрати (розрахувати)	017	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Витрати від участі в капіталі (розрахувати)	018	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші витрати (розрахувати)	019	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	-	-	-	-	
Інші фонди (розрахувати)	034	-	-	-	-	
		-	-	-	-	
Інші цілі розподілу чистого прибутку	035	-	-	-	-	

(розрахувати)																	
				-		-		-		-		-		-		-	
Інші податки (розрахувати)		037/7		0,2		-		-0,2		-		-		-		-	
		037/7/1		0,2		-		-0,2		-		-		-		-	
Інші платежі (розрахувати)		040/2		-		-		-		-		-		-		-	
				-		-		-		-		-		-		-	
7. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)																	
№ з/п	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								
1	ГАЗ 2705	2002	виробничі потреби	8,0	1,0	5,2	1,8	-	-								
Усього				8,0	1,0	5,2	1,8	-	-								
8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти																	
9. Джерела капітальних інвестицій																	
№ з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (розрахувати)				Усього			
		план	факт	відхи- лення (+,-)	вико- нання (%)	план	факт	відхи- лення (+,-)	вико- нання (%)	план	факт	відхи- лення (+,-)	вико- нання (%)	план	факт	відхи- лення (+,-)	вико- нання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Придбання виготовлення основних засобів	-	-	-	-	-	-	-	-	16,0	-	-16,0	-	16,0	-	-16,0	-
2	Придбання виготовлення інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	2,0	-	-2,0	-	2,0	-	-2,0	-
3	Придбання створення нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	2,0	-	-2,0	-	2,0	-	-2,0	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	20,0	-	-20,0	-	20,0	-	-20,0	-
Відсоток		-	-	X	X	-	-	X	X	100,0	-	X	X	100,0	-	X	X
10. Інша додаткова інформація щодо підприємства																	

Додаткова інформація має 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.

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович

(ініціали, прізвище)