

Додаток 3  
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання  
фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки  
(пункт 11)

		Рік	Коди
Підприємство Видавництво "Каменярь"		за СДРПОУ	2015 02473895
Організаційно-правова форма Державне підприємство		за КОПФГ	140
Територія ЛЬВІВСЬКА		за КОАТУУ	4610136600
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. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності ДЕРЖАВНА		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 7			
Місцезнаходження Підвальна, буд. 3, ЛЬВІВСЬКА обл., 79000			
Телефон 2355949			
Прізвище та ініціали керівника Сапіга Дмитро Іванович			

**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за                      I Квартал 2015                      р.  
(квартал, рік)

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
<b>I. Формування фінансових результатів</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	102,0	47,0	150,0	47,0	-103,0	31,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	49,0	38,0	90,0	38,0	-52,0	42,2
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	53,0	9,0	60,0	9,0	-51,0	15,0
Адміністративні витрати	1040	54,0	92,0	60,5	92,0	31,5	152,1
Витрати на збут	1070	-	-	3,6	-	-3,6	-
Інші операційні доходи/витрати	1300	1,0	25,0	5,0	25,0	20,0	500,0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
<b>ЕБІТДА</b>	1410	2,0	-57,0	3,9	-57,0	-60,9	-1 461,5
Рентабельність ЕБІТДА	5010	2,0	-121,3	-	-121,3	-121,3	-
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	-
Інші доходи/витрати	1320	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	-	-1,2	-	-1,2	-1,2	-
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>							
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	0,1	-	-0,1	-
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	8,0	3,0	6,0	3,6	-2,4	60,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	18,0	14,0	18,0	7,0	-11,0	38,9
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	26,0	17,0	24,1	10,6	-13,5	44,0
<b>III. Рух грошових коштів</b>							
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	-	-	-	-	-	-

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-	-	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-	-	-	-	-	-
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>-</b>	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>							
Капітальні інвестиції	4000	-	-	5,0	-	-5,0	-
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>							
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-	-	-	-	-	-
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-	0,3	-	0,3	0,3	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-0,1	-0,1	-	-0,1	-0,1	-
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>							
Необоротні активи	6000	31,0	26,0	31,0	26,0	-5,0	83,9
Оборотні активи	6010	1 238,0	1 161,0	1 161,0	1 161,0	-	100,0
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	5,0	9,0	9,0	9,0	-	100,0
<b>Усього активи</b>	<b>6030</b>	<b>1 395,0</b>	<b>1 280,0</b>	<b>1 395,0</b>	<b>1 280,0</b>	<b>-115,0</b>	<b>91,8</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	842,0	778,0	842,0	778,0	-64,0	92,4
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	574,0	672,0	574,0	672,0	98,0	117,1
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6060</b>	<b>1 416,0</b>	<b>1 450,0</b>	<b>1 416,0</b>	<b>1 450,0</b>	<b>34,0</b>	<b>102,4</b>
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	-	-	-	-	-	-
у тому числі фінансові запозичення	6080	-	-	-	-	-	-
<b>Власний капітал</b>	<b>6090</b>	<b>-112,0</b>	<b>-170,0</b>	<b>-112,0</b>	<b>-170,0</b>	<b>-58,0</b>	<b>151,8</b>

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

\_\_\_\_\_ (підпис)

Савіга Дмитро Іванович \_\_\_\_\_

(ініціали, прізвище)

## І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	102,0	47,0	150,0	47,0	-103,0	31,3	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	49,0	38,0	90,0	38,0	-52,0	42,2	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	30,0	22,0	61,0	22,0	-39,0	36,1	
витрати на паливо	1012	-	-	-	-	-	-	
витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1014	14,0	11,0	21,0	11,0	-10,0	52,4	
відрахування на соціальні заходи	1015	5,0	5,0	8,0	5,0	-3,0	62,5	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	-	-	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	-	-	-	-	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>53,0</b>	<b>9,0</b>	<b>60,0</b>	<b>9,0</b>	<b>-51,0</b>	<b>15,0</b>	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1,0	5,0	25,0	25,0	20,0	500,0	
Покриття видатків по випуску книг	1030/1	1,0	25,0	5,0	25,0	20,0	500,0	
курсів різниці	1031	-	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	54,0	92,0	60,5	92,0	31,5	152,1	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	2,0	2,0	2,5	2,0	-0,5	80,0	
витрати на оренду службових автомобілів	1042	-	-	-	-	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1043	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1044	-	-	-	-	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1045	-	-	0,5	-	-0,5	-	
витрати на службові відрядження	1046	-	-	1,0	-	-1,0	-	
витрати на зв'язок	1047	2,0	2,0	2,5	2,0	-0,5	80,0	
витрати на оплату праці	1048	22,0	24,0	24,5	24,0	-0,5	98,0	
відрахування на соціальні заходи	1049	8,0	10,2	9,0	10,2	1,2	113,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	2,0	1,2	3,0	1,2	-1,8	40,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	-	-	0,3	-	-0,3	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053	-	-	0,2	-	-0,2	-	
організаційно-технічні послуги	1054	-	-	-	-	-	-	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	-	-	-	-	-	-	
юридичні послуги	1056	-	-	0,2	-	-0,2	-	
послуги з оцінки майна	1057	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	-	-	0,8	-	-0,8	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	-	-	0,5	-	-0,5	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	-	-	1,0	-	-1,0	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1061	-	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	18,0	52,6	14,5	52,6	38,1	362,8	
Комунальні послуги	1062/1	18,0	52,6	14,5	52,6	38,1	362,8	

Витрати на збут, у тому числі:	1070	-	-	3,6	-	-3,6	-	
транспортні витрати	1071	-	-	-	-	-	-	
витрати на зберігання та упаковку	1072	-	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1073	-	-	3,6	-	-3,6	-	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	-	-	-	-	-	-	
витрати на рекламу	1075	-	-	-	-	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	-	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>	
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	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	-	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	-	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	-	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>	
прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	
збиток	1202	-	-	-	-	-	-	
Неконтрольована частка	1210	-	-	-	-	-	-	
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>								
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	1,0	25,0	5,0	25,0	20,0	500,0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	-	-	-	-	-	-	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1330	103,0	72,0	155,0	72,0	-83,0	46,5	
Усього витрат	1340	103,0	130,0	154,1	130,0	-24,1	84,4	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>								
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	2,0	1,0	3,0	1,0	-2,0	33,3	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	-	-	-	-	-	-	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	

<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>2,0</b>	<b>-57,0</b>	<b>3,9</b>	<b>-57,0</b>	<b>-60,9</b>	<b>-1 461,5</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	27,0	24,0	86,1	24,0	-62,1	27,9	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	27,0	24,0	86,1	24,0	-62,1	27,9	
витрати на паливо та енергію	1502	-	-	-	-	-	-	
Витрати на оплату праці	1510	37,0	35,0	45,0	35,0	-10,0	77,8	
Відрахування на соціальні заходи	1520	15,0	17,0	16,5	17,0	0,5	103,0	
Амортизація	1530	2,0	1,0	3,0	1,0	-2,0	33,3	
Інші операційні витрати	1540	22,0	53,0	3,5	53,0	49,5	1 514,3	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>103,0</b>	<b>130,0</b>	<b>154,1</b>	<b>130,0</b>	<b>-24,1</b>	<b>84,4</b>	

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)

\_\_\_\_\_ (підпис)

Сапіга Дмитро Іванович \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	-	-	0,1	-	-0,1	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	-
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	-
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 (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>							
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	-	-	0,1	-	-0,1	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2101	-	-	0,1	-	-0,1	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі на виплату дивідендів на державну частку	2102	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	-	-	-	-	-	-
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>8,0</b>	<b>3,0</b>	<b>6,0</b>	<b>3,6</b>	<b>-2,4</b>	<b>60,0</b>
акцизний податок	2141	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	8,0	3,0	6,0	3,0	-3,0	50,0
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	-	-	-	0,6	0,6	-
	2146/1	-	-	-	0,6	0,6	-
інші платежі (розшифрувати)	2147	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	18,0	14,0	18,0	7,0	-11,0	38,9
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>26,0</b>	<b>17,0</b>	<b>24,1</b>	<b>10,6</b>	<b>-13,5</b>	<b>44,0</b>

Керівник

(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович

(ініціали, прізвище)

## III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3000	-	-	-	-	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	3040	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	3070	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
Сплачений податок на прибуток	3080	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	3090	-	-58,0	0,9	-58,0	-58,9	-6 444,4
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>							
<b>Надходження</b>							
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	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Витрати</b>							
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3300	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3310	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3320	-	-	-	-	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>							
<b>Надходження</b>							
Власного капіталу	3400	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3480	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Витрати</b>							
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	-	-	-	-	-	-
Перерахування коштів державі як власнику	3500	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Грошові кошти:							
<b>на початок періоду</b>	<b>3600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	-	-	-	-	-	-
<b>на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>-</b>	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>-</b>	<b>-58,0</b>	<b>0,9</b>	<b>-58,0</b>	<b>-58,9</b>	<b>-6 444,4</b>

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)

\_\_\_\_\_ (підпис)

Сапіга Дмитро Іванович \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)



## IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	5,0	-	-5,0	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	4,0	-	-4,0	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	1,0	-	-1,0	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

Сапіга Дмитро Іванович \_\_\_\_\_

(ініціали, прізвище)

## V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Факт за звітний квартал		Примітки
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	52,0	19,1	52,0	19,1	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	2,0	-121,3	2,0	-121,3	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-	-	-	-	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-	0,3	-	0,3	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-	-1,2	-	-1,2	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		708,0	-25,4	-	-25,4	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	-0,1	-0,1	-	-0,1	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	2,2	1,7	2,2	1,7	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1–1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		-	-	-	-	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		-	-	-	-	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,8	0,8	0,8	0,8	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>							
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)

Сапіга Дмитро Іванович \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)

**ІНФОРМАЦІЯ**  
до фінансового плану на 2015 рік  
Видавництво "Каменяр"  
(найменування підприємства)

**1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати**

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>	3,0	9,0	9,0	9,0	9,0	-	100,00
керівники	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	-	100,00
професіонали	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	-	100,00
фахівці	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	-	100,00
технічні службовці	-	-	-	-	-	-	-
робітники	-	-	-	-	-	-	-
інші категорії	-	-	-	-	-	-	-
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	161,7	150,4	161,7	40,5	39,5	-1,00	97,50
директор	45,6	38,7	45,6	11,4	10,8	-0,60	94,70
адміністративно-управлінський персонал	116,1	111,7	116,1	29,1	28,7	-0,40	98,60
працівники	-	-	-	-	-	-	-
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	221,2	205,8	221,2	55,4	54,0	-1,40	97,50
директор	62,4	53,0	62,4	15,6	14,8	-0,80	94,90
адміністративно-управлінський персонал	158,8	152,8	158,8	39,8	39,2	-0,60	98,50
працівники	-	-	-	-	-	-	-
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>	1 500,0	1 392,0	1 500,0	1 500,0	1 462,0	-38,00	97,50
директор	3 800,0	3 228,0	3 800,0	3 800,0	3 600,0	-200,00	94,70
адміністративно-управлінський персонал	1 209,0	1 164,0	1 209,0	1 209,0	1 196,0	-13,00	98,90
працівники	-	-	-	-	-	-	-
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>	1 243,0	655,0	1 243,0	1 218,0	721,0	-497,00	59,20
директор	2 885,0	1 536,0	2 885,0	2 885,0	1 950,0	-935,00	67,60
адміністративно-управлінський персонал	1 125,0	541,0	1 125,0	1 250,0	567,0	-683,00	45,40
працівники	-	-	-	-	-	-	-

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 підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану**

Код ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
02473895	Державне підприємство "Всеукраїнське державне багатопрофільне видавництво "КАМЕНЯР"	видання книг

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

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	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, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Видання книг	150,0	21,0	7,1	47,0	7,9	5,9	-103,0	-	-	31,3	-	-



№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	капітальних вкладень	капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)	рисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1			-	-	-	-	-	-	-	-		
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-		

**Керівник** \_\_\_\_\_  
(посада)

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Сапіга Дмитро Іванович** \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)