 проект № 273

**УКРАЇНА**

**ГНІВАНСЬКА МІСЬКА РАДА**

**ТИВРІВСЬКОГО РАЙОНУ ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РІШЕННЯ №**

2021 року сесія 8 скликання

Про затвердження Порядку складання,

затвердження та контролю виконання

фінансових планів комунальних

підприємств, що є власністю

Гніванської міської територіальної громади

Відповідно до статті 78 Господарського кодексу України, наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки» (зі змінами), керуючись пунктом 27 частини 1 статті 26, частиною 1 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», за погодженням постійної комісії міської ради з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва (А.Дрозд) міська рада **ВИРІШИЛА**:

1. Затвердити Порядок складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств, що є власністю Гніванської міської територіальної громади, (далі – Порядок) згідно з додатком.
2. Керівникам комунальних підприємств, що є власністю Гніванської міської територіальної громади, забезпечити своєчасне складання та подання на розгляд виконавчого комітету міської ради фінансових планів у паперовому та електронному вигляді у строки, визначені Порядком.
3. Це рішення набирає чинності з дня його затвердження
4. До фінансових планів на 2021 рік та звітності за 2021 рік застосовуються бланки додатків 1 та 3 до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів Комунального підприємства «Демо» Демидівської сільської ради, Комунального підприємства «Гніваньводопостач», Комунального некомерційного підприємства «Гніванська міська лікарня», Комунального некомерційного підприємства "Гніванський центр первинної медико-санітарної допомоги», затвердженого рішенням 40 сесії Гніванської міської ради 7 скликання від 11.09.2019 року №996 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів Комунальних підприємств».
5. Вважати таким, що втратило чинність, рішення 40 сесії Гніванської міської ради 7 скликання від 11.09.2019 року №996 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів Комунальних підприємств».
6. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань комунальної власності, житлово-комунального господарства, енергозбереження та транспорту (О. Швець) та на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва (А. Дрозд).

## Міський голова Володимир КУЛЕШОВ

Додаток

до рішення \_\_\_ сесії Гніванської міської ради 8 скликання від \_\_\_\_\_\_\_\_\_.2021 року №\_\_\_\_\_\_\_

## ПОРЯДОК

**складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств, що є власністю Гніванської міської територіальної громади**

* 1. Порядок складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств, що є власністю Гніванської міської територіальної громади, (далі – Порядок) визначає процедуру складання, погодження, затвердження та контролю виконання показників фінансового плану підприємства комунальної власності Гніванської міської територіальної громади.
  2. Фінансовий план підприємства складається комунальним підприємством за формою згідно з додатком 1 до цього Порядку, на кожний наступний рік з поквартальною розбивкою і відображає очікувані фінансові результати в запланованому році. Фінансовий план підприємства містить інформацію щодо фактичних показників минулого року, планових і прогнозних показників поточного року.

Під час складання фінансового плану, звіту про виконання його показників та підготовки пояснювальної записки до них підприємство використовує рекомендації відповідно до додатку 2 Наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 року №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки».

* 1. Фінансовий план підприємства повинен забезпечувати прибуткову діяльність підприємства, зростання валового прибутку та чистого фінансового результату (прибутку) (далі – чистий прибуток), розмір яких не може бути меншим, ніж планові та очікувані показники поточного року, розраховані на базі фактично досягнутих показників попереднього року з урахуванням рівня інфляції.

У разі зменшення чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), валового та чистого прибутку, обсягу сплати поточних податків, зборів (обов’язкових платежів) до бюджету порівняно з очікуваними та запланованими показниками поточного року підприємство обов’язково у пояснювальній записці подає обґрунтування причин такого зменшення з відповідними розрахунками.

* 1. Проект фінансового плану підприємства разом з пояснювальною запискою подається з використанням програмного забезпечення для збору, обробки та зберігання звітності суб’єктів господарювання державного сектору економіки (далі - автоматизована система), а також його реєстрація, приймання, аналіз та зберігання здійснюються за допомогою системи електронної взаємодії органів виконавчої влади (далі - СЕВ ОВВ) із застосуванням засобів кваліфікованого електронного підпису (печатки) та одночасним надсиланням у форматі Microsoft Excel на електронну пошту профільному виконавчому органу або структурному підрозділу Гніванської міської ради, не пізніше 1 жовтня року, що передує плановому.

Проект фінансового плану підприємства може також подаватися профільному виконавчому органу або структурному підрозділу Гніванської міської ради в паперовій формі із застосуванням власноручного підпису керівника підприємства, з відміткою «Розглянуто» з пронумерованими сторінками у чотирьох примірниках разом з пояснювальною запискою не пізніше 1 жовтня року, що передує плановому.

Пояснювальна записка повинна містити результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за попередній рік, а також показники фінансово-господарської діяльності та розвитку підприємства в поточному році та на плановий рік.

Фінансовий план підприємства за рік, що минув, не підлягає затвердженню/погодженню.

* 1. Профільні виконавчі органи або структурні підрозділи Гніванської міської ради протягом 5 робочих днів перевіряють та аналізують проект фінансового плану підприємства з обов’язковим порівнянням його показників з показниками фінансово-господарської діяльності за минулий та поточний (очікувані результати) роки, приймають рішення про погодження фінансового плану або повернення його на доопрацювання та в письмовій формі повідомляють підприємство про прийняте рішення.

У разі повернення проекту фінансового плану на доопрацювання підприємство забезпечує його доопрацювання з урахуванням зауважень та подає на повторне погодження протягом строку, установленого профільним виконавчим органом або структурним підрозділом міської ради, але не більш як 5 робочих днів з дня надходження зауважень до проекту.

У разі, якщо проект фінансового плану підприємства не відповідає вимогам цього Порядку та встановленій формі, він вважається неподаним.

Профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради подає зведені основні фінансові показники підприємств, зазначені в [додатку 1](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0300-15#n669) до цього Порядку, за допомогою СЕВ ОВВ із застосуванням засобів кваліфікованого електронного підпису (печатки) з одночасним надсиланням у форматі Microsoft Excel на електронну пошту фінансового управління Гніванської міської ради до 15 жовтня, що передує плановому, для врахування їх під час формування бюджету.

Зазначені зведені основні фінансові показники підприємств можуть також подаватися в паперовій формі з відміткою «Погоджено».

6. Фінансове управління Гніванської міської ради після отримання зведених фінансових показників підприємств протягом 5 робочих днів перевіряє та опрацьовує матеріали, приймає рішення щодо погодження або повернення на доопрацювання.

У разі повернення проекту зведених фінансових показників підприємств на доопрацювання, профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради протягом п’яти робочих днів з дня надходження забезпечує його доопрацювання з урахуванням зауважень і тільки після повторного погодження подає його на повторне погодження фінансовому управлінню міської ради.

Фінансове управління міської ради до 1 грудня року, що передує плановому, з відміткою «Погоджено» передає проект фінансового плану профільному виконавчому органу міської ради.

1. Профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради в термін до 10 грудня року, що передує плановому, готує проект рішення виконавчого комітету міської ради про затвердження фінансового плану підприємства і виносить його на розгляд виконавчого комітету міської ради.

У тижневий строк після затвердження виконавчим комітетом Гніванської міської ради фінансового плану підприємства профільний виконавчий орган або структурний підрозділ подає до фінансового управління завірену копію затвердженого фінансового плану підприємства з використанням автоматизованої системи і за допомогою СЕВ ОВВ із застосуванням засобів кваліфікованого електронного підпису (печатки) та одночасним надсиланням у форматі Microsoft Excel на електронну пошту.

Завірена копія затвердженого фінансового плану підприємства може також подаватися в паперовій формі.

Фінансове управління міської ради здійснює фінансування підприємства після затвердження його фінансового плану рішенням виконавчого комітету міської ради.

1. До затвердженого фінансового плану підприємства протягом планового року можуть вноситись зміни, але зміни не можуть вноситись у періоди, календарні періоди яких вже минули, крім змін, пов’язаних з виділенням коштів з бюджетів різних рівнів.

Проект змін до фінансового плану підприємства разом із пояснювальною запискою про причини таких змін готується підприємством і подається профільному виконавчому органу або структурному підрозділу міської ради на перевірку.

1. Профільні виконавчі органи або структурні підрозділи міської ради у п’ятиденний строк приймають рішення щодо внесення змін до фінансового плану підприємства та подають проект уточненого фінансового плану на погодження до фінансового управління міської ради за процедурою, передбаченою пунктами 5 та 6 цього Порядку.

Після погодження уточненого фінансового плану підприємства,

профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради протягом трьох робочих днів готує проект рішення виконавчого комітету міської ради про затвердження уточненого фінансового плану підприємства, який і виносить його на розгляд виконавчого комітету міської ради

На проекті фінансового плану підприємства у рядку «Змінений» зазначається дата його затвердження.

Після затвердження уточненого фінансового плану підприємства профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради протягом п’яти робочих днів подає до фінансового управління завірену копію затвердженого фінансового плану підприємства з використанням автоматизованої системи і за допомогою СЕВ ОВВ із застосуванням засобів кваліфікованого електронного підпису (печатки) та одночасним надсиланням у форматі Microsoft Excel на електронні пошти.

10. Контроль за своєчасним складанням фінансових планів підприємств, а також за виконанням показників затверджених (погоджених) фінансових планів підприємств здійснюють профільні виконавчі органи або структурні підрозділи міської ради. Відповідальність за достовірність та обґрунтованість планування окремих показників несе керівник підприємства згідно з укладеним контрактом.

11. Звіт про виконання показників фінансового плану підприємства за рік в паперовому та електронному вигляді за формою, наведеною в додатку 2 до цього Порядку, разом із пояснювальною запискою щодо результатів діяльності та із зазначенням причин суттєвих відхилень фактичних показників від планових за окремими факторами, підприємство подає профільному виконавчому органу або структурному підрозділу міської ради в термін до 1 березня року, що настає за звітним періодом.

Звіт про виконання фінансового плану підприємства за формою, наведеною в [додатку 2](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0300-15#n798) до цього Порядку, з використанням автоматизованої системи і за допомогою СЕВ ОВВ із застосуванням засобів кваліфікованого електронного підпису (печатки) та одночасним надсиланням у форматі Microsoft Excel на електронну пошту, підприємство подає профільному виконавчому органу або структурному підрозділу міської ради щокварталу в строк не пізніше 45 днів після закінчення звітного кварталу, разом з пояснювальною запискою щодо результатів діяльності такого підприємства із зазначенням значних відхилень фактичних показників від планових.

Звіт про виконання фінансового плану підприємства за IV квартал подається разом із звітом про виконання фінансового плану підприємства за рік.

Звіт про виконання фінансового плану підприємства може також подаватися і в паперовій формі.

1. Профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради в термін до 10 березня року, що настає за звітним періодом, подають фінансовому управлінню міської ради у розрізі кожного підприємства перевірений звіт про виконання показників фінансового плану підприємства в паперовому та електронному вигляді за формою, наведеною в додатку 2 до цього Порядку, разом із пояснювальною запискою щодо результатів діяльності та із зазначенням причин суттєвих відхилень фактичних показників від планових за окремими факторами.

До звіту про виконання показників фінансового плану підприємством додаються:

* + баланс (звіт про фінансовий стан) (форма №1) за звітній рік;
  + звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (форма №2) за звітній рік;

Крім звіту, зазначеного у пункті 11 цього Порядку, комунальне підприємство щоквартально подає в паперовому та електронному вигляді звіт про виконання показників фінансового плану підприємства за І квартал, І півріччя та 9 місяців поточного року разом із пояснювальною запискою щодо використання коштів місцевого бюджету та результатів діяльності та із зазначенням причин суттєвих відхилень фактичних показників від планових за окремими факторами профільному виконавчому органу або структурному підрозділу міської ради в наступні терміни – щокварталу не пізніше 45 днів після закінчення звітного кварталу згідно додатку 2 до цього Порядку.

Профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради щоквартально в паперовому та електронному вигляді подають у розрізі кожного підприємства перевірені звіти про виконання показників фінансового плану підприємства з пояснювальною запискою фінансовому управлінню Гніванської міської ради у наступні терміни: за І квартал, І півріччя, 9 місяців –до 20 травня, 20 серпня та 20 листопада кожного року згідно додатку 2 до цього Порядку.

13. Профільний виконавчий орган або структурний підрозділ міської ради розглядає подані звіти про виконання фінансових планів та подає щоквартальні звіти на розгляд виконавчому комітету Гніванської міської ради.

14. Рішення про розгляд звітів про виконання фінансових планів за рік, погоджених профільним виконавчим органом або структурним підрозділом міської ради, приймає виконавчий комітет Гніванської міської ради до 31 березня року, що настає за звітним періодом .

15. Керівники підприємств щоквартально презентують та доповідають про виконання показників фінансових планів, фінансово-господарської діяльності підприємства та фінансового результату на кінець звітного періоду на засіданнях виконавчого комітету міської ради.

Секретар ради Андрій ВИСІДАЛКО

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ПОГОДЖЕНО |  | Додаток 1 до Порядку складання,  затвердження та контролю виконання  фінансових планів комунальних  підприємств, що є власністю  Гніванської міської територіальної громади |
|  |
| (найменування органу, яким погоджено фінансовий план) |
| М. П. (посада, прізвище та власне ім’я, дата, підпис) |
| РОЗГЛЯНУТО/ПОГОДЖЕНО | ЗАТВЕРДЖЕНО |
|  |  |
| (найменування органу, яким погоджено фінансовий план) | (найменування органу, яким затверджено фінансовий план) |
| М. П.     (посада, прізвище та власне ім’я, дата, підпис) | М. П.     (посада, прізвище та власне ім’я, дата, підпис) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Код | | Внесення змін до затвердженого фінансового плану | |
| Підприємство |  | за ЄДРПОУ |  | основний ФП (дата затвердження) |  |
| Організаційно-правова форма |  | за КОПФГ |  | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Суб'єкт управління |  | за СПОДУ |  |
| Вид економічної діяльності |  | за  КВЕД |  | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Галузь |  | | |
| Одиниця виміру, тис. грн |  | | | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Розмір державної частки у статутному капіталі |  | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників |  | | | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Місцезнаходження |  | | |
| Телефон |  | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника |  | | Стандарти звітності МСФЗ | |  |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН  
на \_\_\_\_\_\_\_\_ рік**

**Основні фінансові показники**

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий 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 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **EBITDA** | **1310** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **-** | х | х | х | х |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | - | - | - | - |  |  |  |  |
| **ІІ. Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** | | | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (   ) | (   ) | (   ) | - | х | х | х | х |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 2115 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| **IІІ. Капітальні інвестиції** | | | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції** | **4000** | - | - | - | - |  |  |  |  |
| **ІV. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5040 | #VALUE! | #VALUE! | #VALUE! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов’язання, рядок 6030 + поточні зобов’язання, рядок 6040)) | 5050 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| **V. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| основні засоби | 6001 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| первісна вартість | 6002 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| знос | 6003 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **Усього активи** | **6020** |  |  |  |  | х | х | х | х |
| Довгострокові зобов’язання і забезпечення | 6030 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| Поточні зобов’язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **Усього зобов’язання і забезпечення, у тому числі:** | **6050** | **-** | **-** | **-** | **-** | х | х | х | х |
| державні гранти і субсидії | 6060 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| фінансові запозичення | 6070 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **Власний капітал** | **6080** |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **VI. Кредитна політика** | | | | | | | | | |
| **Заборгованість за кредитами на початок періоду** | **7000** |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7010** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| довгострокові зобов’язання | 7011 |  |  |  | - | х | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7012 |  |  |  | - | х | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7013 |  |  |  | - | х | х | х | х |
| **Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7030** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| довгострокові зобов’язання | 7021 |  |  |  | (   ) | х | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7022 |  |  |  | (   ) | х | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7023 |  |  |  | (   ) | х | х | х | х |
| **Заборгованість за кредитами на кінець періоду** | **7050** |  |  |  | **-** |  |  |  |  |
| **VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:** | **8000** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| члени наглядової ради | 8001 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| члени правління | 8002 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| керівник | 8003 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| працівники | 8005 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| члени наглядової ради | 8011 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| члени правління | 8012 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| керівник | 8013 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| працівники | 8015 |  |  |  |  | х | х | х | х |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** |
| член наглядової ради | 8021 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| член правління | 8022 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| керівник, усього, у тому числі: | 8023 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| *посадовий оклад* | *8023/1* |  |  |  |  | х | х | х | х |
| *преміювання* | *8023/2* |  |  |  |  | х | х | х | х |
| *інші виплати, передбачені законодавством* | *8023/3* |  |  |  |  | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |
| працівник | 8025 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х | х | х |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                          (посада)                                                                         (підпис)

**І. Інформація до фінансового плану**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Вид діяльності |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування видів діяльності за КВЕД | Питома вага в загальному обсязі реалізації, % | | Фактичний показник за \_\_\_\_\_ минулий рік | | | Плановий показник поточного\_\_\_\_\_ року | | | Фактичний показник поточного року за останній звітний період \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | Плановий \_\_\_\_\_\_ рік | | |
| за минулий рік | за плановий рік | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | **100,0** | **100,0** | - |  |  | - |  |  | - |  |  | - |  |  |

**3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | | Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Витрати на паливо | 1012 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Витрати на електроенергію | 1013 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| 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 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Рентна плата (розшифрувати) | 1018 | (   ) | (   ) | (   ) |  | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1019 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| витрати, пов’язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на службові відрядження | 1036 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на зв’язок | 1037 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на оплату праці | 1038 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| юридичні послуги | 1046 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| послуги з оцінки майна | 1047 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **1060** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| транспортні витрати | 1061 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на оплату праці | 1063 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на рекламу | 1066 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Інші операційні доходи, усього, у тому числі:** | **1070** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Інші операційні витрати, усього, у тому числі:** | **1080** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| курсові різниці | 1081 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| **Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1110** |  |  |  | **-** |  |  |  |  |  |
| **Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1120** | (   ) | (   ) | (   ) | **-** | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Інші фінансові доходи (розшифрувати)** | **1130** |  |  |  | **-** |  |  |  |  |  |
| **Фінансові витрати (розшифрувати)** | **1140** | (   ) | (   ) | (   ) | **-** | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Інші доходи, усього, у тому числі:** | **1150** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Інші витрати, усього, у тому числі:** | **1160** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| курсові різниці | 1161 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| прибуток | 1201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| збиток | 1202 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| **Усього доходів** | 1210 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| **Усього витрат** | 1220 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Розрахунок показника EBITDA** | | | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071 | 1302 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081 | 1303 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072 | 1304 | - | - | - | - | - | - | - | - |  |
| плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082 | 1305 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |  |
| **EBITDA** | **1310** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | - | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** |  |
| **Елементи операційних витрат** | | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Амортизація | 1430 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 1440 |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Усього** | **1450** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                     (посада)                                                                                    (підпис)

**IІ. Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Розподіл чистого прибутку** | | | | | | | | | |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | **2000** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:** | **2009** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:** | **2010** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями до державного бюджету | 2011 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) 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 (непокритого збитку) на кінець звітного періоду** | **2070** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| акцизний податок | 2114 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 2115 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| рентна плата за транспортування | 2116 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| рентна плата за користування надрами | 2117 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2119 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| земельний податок | 2122 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| орендна плата | 2123 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2124 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків | 2131 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| митні платежі | 2132 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 2133 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | **2140** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2141 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2142 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                            (посада)                                                                          (підпис)

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **І. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  | | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від операційної діяльності** | **3000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| податку на додану вартість | 3030 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Цільове фінансування, у тому числі: | 3040 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| бюджетне фінансування | 3041 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| інші надходження (розшифрувати) | 3042 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3050 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3060 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3061 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| позики | 3062 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| облігації | 3063 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3070 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Витрачання грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3140 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3141 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| позики | 3142 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| облігації | 3143 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Зобов’язання з податків, зборів та інших обов’язкових платежів, у тому числі: | 3150 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| податок на додану вартість | 3152 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| акцизний податок | 3153 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| рентна плата | 3154 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| інші зобов’язання з податків і зборів, у тому числі: | 3156 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 3156/1 | (   ) | (   ) | (   ) |  | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 3156/2 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| інші платежі (розшифрувати) | 3157 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  | | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі: | 3210 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| надходження від продажу акцій та облігацій | 3215 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 3220 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Надходження від отриманих відсотків | 3225 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Надходження дивідендів | 3230 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Надходження від деривативів | 3235 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3240 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3255** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі: | 3260 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| витрачання на придбання акцій та облігацій | 3265 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі: | 3270 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| придбання (створення) основних засобів (розшифрувати) | 3271 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3272 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3273 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| інші необоротні активи (розшифрувати) | 3274 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Виплати за деривативами | 3280 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3290 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  | | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від фінансової діяльності** | **3300** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Надходження від власного капіталу | 3305 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3310 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3311 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| позики | 3312 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| облігації | 3313 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3320 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| **Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності** | **3330** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрачання на викуп власних акцій | 3335 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3340 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3341 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| позики | 3342 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| облігації | 3343 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Сплата дивідендів | 3350 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3370 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3380 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                               (посада)                                            (підпис)

**IV. Капітальні інвестиції**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 |  |  |  | - |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | 4060 |  |  |  | - |  |  |  |  |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                           (посада)                                                                          (підпис)

**V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов’язання | Заборгованість за кредитами на початок \_\_\_\_\_\_ року | | | План із залучення коштів | План з повернення коштів | | | | | Заборгованість за кредитами на кінець \_\_\_\_\_\_ року | | |
| Усього | у тому числі: | | сума основного боргу | відсотки, нараховані протягом року | відсотки сплачені | курсові різниці (сума основного боргу) (+/–) | курсові різниці (відсотки) (+/–) | Усього | у тому числі: | |
| сума основного боргу | відсотки нараховані | сума основного боргу | відсотки нараховані |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **Довгострокові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
| **Короткострокові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
| **Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  | (   ) |  | (   ) |  |  | - | - | - |
| **Усього** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                               (посада)                                                                        (підпис)

**VІ. Джерела капітальних інвестицій**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Залучення кредитних коштів | | | | | Бюджетне фінансування | | | | | Власні кошти (розшифрувати) | | | | | Інші джерела (розшифрувати) | | | | | Усього | | | | |
| рік | у тому числі за кварталами | | | | рік | у тому числі за кварталами | | | | рік | у тому числі за кварталами | | | | рік | у тому числі за кварталами | | | | рік | у тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 1 | капітальне будівництво | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 2 | придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 3 | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 4 | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 5 | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати) | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| 6 | капітальний ремонт | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - |  |  |  |  | - | - | - | - | - |
| **Усього** | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Відсоток** | | **#DIV/0!** |  |  |  |  | **#DIV/0!** |  |  |  |  | **#DIV/0!** |  |  |  |  | **#DIV/0!** |  |  |  |  | **#DIV/0!** |  |  |  |  |

**VІІ. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року | Незавершене будівництво на початок планового року | Плановий рік | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб’єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб’єкта управління, який його погодив |
| освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | |
| власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Усього** | | | - | - | - | - | - | - | - | - |  |  |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                            (посада)                                                                           (підпис)

{Додаток 1 в редакції Наказу Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства №

Додаток 2  
до Порядку складання, затвердження  
та контролю виконання фінансового плану  
суб’єкта господарювання  
державного сектору економіки  
(пункт 11)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Код | | Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата) | |
| Підприємство |  | за ЄДРПОУ |  | зміни з |  |
| Організаційно-правова форма |  | за КОПФГ |  | зміни з |  |
| Суб’єкт управління |  | за СПОДУ |  | зміни з |  |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД |  | зміни з |  |
| Галузь |  | | | | |
| Одиниця виміру, тис. грн |  | | | | |
| Розмір державної частки у статутному капіталі |  | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників |  | | | | |
| Місцезнаходження |  | | | | |
| Телефон |  | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |  |
| Прізвище та власне ім’я керівника |  | | Стандарти звітності МСФЗ | |  |

{Додаток 3 в редакції Наказу Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства № 122 від 22.01.2021}

**ЗВІТ  
про виконання фінансового плану  
за \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

(рік)

**Основні фінансові показники**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (рік) | | | |
| минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **EBITDA** | **1310** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **ІІ. Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | **#VALUE!** |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 2115 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| **ІІІ. Капітальні інвестиції** | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** |
| **ІV. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | х | х |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #VALUE! | х | х |
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #VALUE! | х | х |
| Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5040 | #VALUE! | #VALUE! | #VALUE! | #VALUE! | х | х |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов’язання, рядок 6030 + поточні зобов’язання, рядок 6040)) | 5050 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #VALUE! | х | х |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! | #VALUE! | х | х |
| **V. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| основні засоби | 6001 | - | - | - | х | - | #DIV/0! |
| первісна вартість | 6002 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| знос | 6003 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| **Усього активи** | **6020** |  |  |  | х | **-** | **#DIV/0!** |
| Довгострокові зобов’язання і забезпечення | 6030 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| Поточні зобов’язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| **Усього зобов’язання і забезпечення, у тому числі:** | **6050** |  |  |  | х | **-** | **#DIV/0!** |
| державні гранти і субсидії | 6060 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| фінансові запозичення | 6070 |  |  |  | х | - | #DIV/0! |
| **Власний капітал** | **6080** |  |  |  | х | **-** | **#DIV/0!** |
| **VI. Кредитна політика** | | | | | | | |
| **Заборгованість за кредитами на початок періоду** | **7000** |  |  |  | **-** | **-** | #DIV/0! |
| **Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7010** | - | - | **#REF!** | **#REF!** | #REF! | #REF! |
| довгострокові зобов’язання | 7011 | - | - | #REF! | #REF! | #REF! | #REF! |
| короткострокові зобов’язання | 7012 | - | - | #REF! | #REF! | #REF! | #REF! |
| інші фінансові зобов’язання | 7013 |  |  | #REF! | #REF! | #REF! | #REF! |
| **Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:** | **7030** | **-** | **-** | **#REF!** | **#REF!** | #REF! | #REF! |
| довгострокові зобов’язання | 7021 | - | - | #REF! | #REF! | #REF! | #REF! |
| короткострокові зобов’язання | 7022 | - | - | #REF! | #REF! | #REF! | #REF! |
| інші фінансові зобов’язання | 7023 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Заборгованість за кредитами на кінець періоду** | **7050** |  |  | **#REF!** | **#REF!** | #REF! | #REF! |
| **VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:** | **8000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| члени наглядової ради | 8001 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| члени правління | 8002 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| керівник | 8003 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| працівники | 8005 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| члени наглядової ради | 8011 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| члени правління | 8012 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| керівник | 8013 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| працівники | 8015 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| член наглядової ради | 8021 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| член правління | 8022 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| керівник | 8023 | - | - | - | - | - | **#DIV/0!** |
| *посадовий оклад* | *8023/1* |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| *преміювання* | *8023/2* |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| *інші виплати, передбачені законодавством* | *8023/3* |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |
| працівник | 8025 |  |  |  |  | - | **#DIV/0!** |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                              (посада)                                                                          (підпис)

**І. Інформація до фінансового плану**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Вид діяльності |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |
|  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування видів діяльності за КВЕД | План | | | Факт | | | Відхилення, +/– | | | Виконання, % | | |
| чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | кількість продукції/ наданих послуг | зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
|  | - |  |  | - |  |  | - |  |  | #DIV/0! |  |  |

**3. Формування фінансових результатів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (рік) | | | | |
| 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 |
| **Доходи і витрати (деталізація)** | | | | | | | | |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** |  |  |  |  | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Витрати на паливо | 1012 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Витрати на електроенергію | 1013 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Рентна плата (розшифрувати) | 1018 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1019 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| витрати, пов’язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на службові відрядження | 1036 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на зв’язок | 1037 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на оплату праці | 1038 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| юридичні послуги | 1046 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| послуги з оцінки майна | 1047 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **1060** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| транспортні витрати | 1061 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на оплату праці | 1063 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на рекламу | 1066 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Інші операційні доходи, усього, у тому числі:** | **1070** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| **Інші операційні витрати, усього, у тому числі:** | **1080** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| курсові різниці | 1081 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1110** |  |  |  |  | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1120** | **(   )** | **(   )** | **(   )** | **(   )** | **#VALUE!** | **#VALUE!** |  |
| **Інші фінансові доходи (розшифрувати)** | **1130** |  |  |  |  | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Фінансові витрати (розшифрувати)** | **1140** | **(   )** | **(   )** | **(   )** | **(   )** | **#VALUE!** | **#VALUE!** |  |
| **Інші доходи, усього, у тому числі:** | **1150** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| **Інші витрати, усього, у тому числі:** | **1160** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| курсові різниці | 1161 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Чистий фінансовий результат, у тому числі:** | **1200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| прибуток | 1201 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| збиток | 1202 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Усього доходів** | **1210** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| **Усього витрат** | **1220** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Розрахунок показника EBITDA | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |  |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |  |
| мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071 | 1302 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |  |
| плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081 | 1303 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072 | 1304 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |  |
| плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082 | 1305 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **EBITDA** | **1310** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | **#VALUE!** | #VALUE! | #VALUE! |  |
| **Елементи операційних витрат** |  |  |  |  |  | **-** | **#DIV/0!** |  |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Амортизація | 1430 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| Інші операційні витрати | 1440 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |  |
| **Усього** | **1450** | - | - | - | - | - | #DIV/0! |  |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                             (посада)                                                                       (підпис)

**IІ. Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (рік) | | | |
| минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Розподіл чистого прибутку** | | | | | | | |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-** | **#DIV/0!** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | **2000** |  |  |  |  | **-** | **#DIV/0!** |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| **Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:** | **2009** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі: | 2010 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями до державного бюджету | 2011 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів | 2012 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| у тому числі на державну частку | 2012/1 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Перенесено з додаткового капіталу | 2020 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Розвиток виробництва | 2030 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД | 2031 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Резервний фонд | 2040 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Інші фонди (розшифрувати) | 2050 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Інші цілі (розшифрувати) | 2060 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду** | **2070** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| акцизний податок | 2114 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 2115 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| рентна плата за транспортування | 2116 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| рентна плата за користування надрами | 2117 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2119 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| земельний податок | 2122 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| орендна плата | 2123 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2124 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| митні платежі | 2132 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 2133 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | **2140** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2141 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2142 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                              (посада)                                                                         (підпис)

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (рік) | | | |
| минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **І. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Надходження грошових коштів від операційної діяльності** | **3000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| податку на додану вартість | 3030 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Цільове фінансування, у тому числі: | 3040 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| бюджетне фінансування | 3041 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| інші надходження (розшифрувати) | 3042 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3050 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3060 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| кредити | 3061 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| позики | 3062 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| облігації | 3063 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3070 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Витрачання грошових коштів від операційної діяльності** | **3100** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3140 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| кредити | 3141 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| позики | 3142 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| облігації | 3143 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Зобов’язання з податків, зборів та інших обов’язкових платежів, у тому числі: | 3150 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| податок на додану вартість | 3152 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| акцизний податок | 3153 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| рентна плата | 3154 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| інші зобов’язання з податків і зборів, у тому числі: | 3156 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 3156/1 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 3156/2 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| інші платежі (розшифрувати) | 3157 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  | | | | |
| **Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі: | 3210 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| надходження від продажу акцій та облігацій | 3215 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 3220 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Надходження від отриманих відсотків | 3225 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Надходження дивідендів | 3230 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Надходження від деривативів | 3235 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3240 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності** | **3255** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі: | 3260 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| витрачання на придбання акцій та облігацій | 3265 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі: | 3270 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| придбання (створення) основних засобів (розшифрувати) | 3271 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3272 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3273 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| інші необоротні активи (розшифрувати) | 3274 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Виплати за деривативами | 3280 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3290 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |  |  |  |  |  |
| **Надходження грошових коштів від фінансової діяльності** | **3300** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Надходження від власного капіталу | 3305 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3310 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| кредити | 3311 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| позики | 3312 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| облігації | 3313 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3320 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| **Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності** | **3330** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Витрачання на викуп власних акцій | 3335 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3340 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |
| кредити | 3341 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| позики | 3342 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| облігації | 3343 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Сплата дивідендів | 3350 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3370 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3380 | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) | #VALUE! | #VALUE! |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | - | - | - | - | - | #DIV/0! |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                               (посада)                                                                          (підпис)

**IV. Капітальні інвестиції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (рік) | | | |
| минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 |  |  | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| капітальне будівництво | 4010 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |
| капітальний ремонт | 4060 |  |  |  |  | - | #DIV/0! |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                               (посада)                                                                          (підпис)

**V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов’язання | Заборгованість за кредитами на початок \_\_\_\_\_\_ року | | | Отримано залучених коштів за звітний період | | Повернено залучених коштів за звітний період | | | | | | | | | | Заборгованість за кредитами на кінець \_\_\_\_\_\_ року | | |
| Усього | у тому числі: | | план | факт | сума основного боргу | | відсотки, нараховані протягом року | | відсотки сплачені | | курсові різниці (сума основного боргу) (+/-) | | курсові різниці (відсотки) (+/-) | | Усього | у тому числі: | |
| сума основного боргу | відсотки нараховані | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | сума основного боргу | відсотки нараховані |
| Довгострокові зобов’язання, усього, у тому числі: | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
| Короткострокові зобов’язання, усього, у тому числі: | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
| Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі: | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
|  | - |  |  |  |  | (   ) | (   ) |  |  | (   ) | (   ) |  |  |  |  | - | - | - |
| Усього | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                               (посада)                                                                      (підпис)

**VІ. Джерела капітальних інвестицій**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Залучення  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, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  | капітальне будівництво |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
|  | придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
|  | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
|  | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
|  | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати) |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
|  | капітальний ремонт |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! |  |  | - | #DIV/0! | - | - | - | #DIV/0! |
| **Усього** | | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** |
| Відсоток | | #DIV/0! | #DIV/0! |  |  | #DIV/0! | #DIV/0! |  |  | #DIV/0! | #DIV/0! |  |  | #DIV/0! | #DIV/0! |  |  | #DIV/0! | #DIV/0! |  |  |

**VІІ. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду | Незавершене будівництво на початок звітного періоду | Звітний період (рік) | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб’єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб’єкта управління, який його погодив |
| освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі | | |
| власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |
| **Усього** | | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |  |  |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ

                                                               (посада)                                                                      (підпис)