

	Рік	2018
		Коди
Підприємство: Комунальне підприємство "Одесаоблфарм"	за ЄДРПОУ	34055981
Організаційно-правова форма: комунальне підприємство	за КОПФГ	
Територія: Приморського р-ну	за КОАТУУ	
Орган управління: Управління обласної ради з майнових відносин	за СПОДУ	
Галузь:	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності: роздрібна торгівля фармацевтичними товарами	за КВЕД	
Одиниця виміру: тис. гривень		
Форма власності: комунальна		
Чисельність працівників: 24		
Місцезнаходження: м. Одеса, Лермонтовський провулок, буд.6		
Телефон: 733-57-11		
Посада, прізвище, ім'я, по-батькові керівника: т.в.о. директора Лалудова Олена Сергіївна		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2018 рік

(квартал, рік)

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	18110,0	17732,2	-377,8	97,9
Податок на додану вартість	002	1424,0	1387,9	-36,1	97,5
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	60,0	29,0	-31,0	48,3
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	16626,0	16315,3	-310,7	98,1
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007				
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008				
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009				
Інші доходи (розшифрувати)	010	76,0	74,6	-1,4	98,2
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011				
Усього доходів	012	16702,0	16389,9	-312,1	98,1
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	13855,0	13876,0	21,0	100,2
Адміністративні витрати	014	1155,6	1138,6	-17,0	98,5
Витрати на збут	015	1556,4	1338,8	-217,6	86,0
Інші операційні витрати	016			0,0	
Фінансові витрати	017			0,0	
Втрати від участі в капіталі	018			0,0	
Інші витрати (розшифрувати)	019			0,0	
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	50,0	6,6	-43,4	13,2
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021			0,0	
Усього витрати	022	16617,0	16360,0	-257,0	98,5
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	023	2771,0	2439,3	-331,7	88,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	59,0	-38,1	-97,1	-64,6
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	135,0	36,5	-98,5	27,0
Частка меншості	026			0,0	
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	85,0	29,9	-55,1	35,2
прибуток	027/1	85,0	29,9	-55,1	35,2
збиток	027/2			0,0	

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету:	028	25,0	9,0	-16,0	36,0
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	028/1	25,0	9,0	-16,0	36,0
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі	028/2			0,0	
Відрахування до фонду на виплату дивідендів:				0,0	
господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році за результатами фінансово-господарської діяльності за минулий рік	029			0,0	
у тому числі на державну частку	029/1			0,0	
Довідково: відрахування до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами, у статутному фонді яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, за нормативами, установленними в поточному році від чистого прибутку планового року	030				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031	60,0	20,9	-39,1	34,8
Розвиток виробництва	032	60,0	20,9	-39,1	34,8
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1				
Резервний фонд	033			0,0	
Інші фонди (розшифрувати)	034				
Інші цілі (розшифрувати)	035			0,0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036	60,0	20,9	-39,1	34,8
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	037	250,0	401,5	151,5	160,6
податок на прибуток	037/1	50,0	9,4	-40,6	18,8
акцизний збір	037/2			0,0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	200,0	122,5	-77,5	61,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4			0,0	
рентні платежі	037/5			0,0	
ресурсні платежі	037/6			0,0	
інші податки, у тому числі (ПДФО):	037/7		269,6	269,6	
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	037/7/1		10,0	10,0	
відрахування інші	037/7/2			0,0	
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,0	0,0	0,0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	038/1			0,0	
до державних цільових фондів	038/2			0,0	
неустойки (штрафи, пені)	038/3			0,0	
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	374,0	331,7	-42,3	88,7
внески до фондів соціального страхування	039/1	350,0	310,1	-39,9	88,6
внески до фондів ВЗ	039/2	24,0	21,6	-2,4	90,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	288,0	259,6	-28,4	90,1
місцеві податки та збори	040/1			0,0	
інші платежі (ПДФО)	040/2	288,0	259,6	-28,4	90,1

Керівник
(посада)

(підпис)

Лалудова О.С.
(ініціали, прізвище)

Елементи операційних витрат

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Матеріальні витрати, у тому числі:	001			0,0	#ДЕЛ/0!
витрати на сировину й основні матеріали	001/1			0,0	#ДЕЛ/0!
витрати на паливо та енергію	001/2			0,0	#ДЕЛ/0!
Витрати на оплату праці	002			0,0	#ДЕЛ/0!
Відрахування на соціальні заходи	003			0,0	#ДЕЛ/0!
Амортизація	004			0,0	#ДЕЛ/0!
Інші операційні витрати	005			0,0	#ДЕЛ/0!
Операційні витрати, усього	006	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!

Керівник
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Капітальні інвестиції

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

Керівник

(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	5
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 220 / ф. 1 р. 280	збільшення			характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 220 / ф. 2 р. 035	> 0			характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р. 230 + р. 240) / ф. 1 р. 620	0,2 - 0,35 та більше			характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 260 / ф. 1 р. 620	> 1			показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф. 1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 (р. 480 + р. 620)	> 1			характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) (власний капітал / пасиви) ф.1 (р. 380 + р. 430) / ф. 1 р. 640	> 0,5			характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал / власний капітал) ф.1 (р.480 + р. 620) / ф.1 (р. 380 + р. 430)	0,5 - 0,7			показує фінансову незалежність підприємства від залучення (запозичення) коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення / приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р.480 + р. 620)	< 100 %			показує відносний приріст (зменшення) зобов'язань підприємства, його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) ф.1 р. 032 / ф.1 р. 031	зменшення			характеризує інвестиційну політику підприємства

Керівник
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Рух грошових коштів

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)
1	2	3	4	5
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002			0,0
Цільове фінансування	003			0,0
Отримання короткострокових кредитів	004			0,0
Аванси одержані	005			0,0
Інші надходження <i>(розшифрувати)</i>	006			0,0
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	007	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації основних фондів	008			0,0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	009			0,0
Надходження від продажу акцій та облігацій	010			0,0
Інші надходження <i>(розшифрувати)</i>	011			0,0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012	0,0	0,0	0,0
Отримання довгострокових кредитів	013			0,0
Інші надходження <i>(розшифрувати)</i>	014			0,0
Видатки грошових коштів основної діяльності	015	0,0	0,0	0,0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016			0,0
Розрахунки з оплати праці	017			0,0
Повернення короткострокових кредитів	018			0,0
Платежі в бюджет <i>(розшифрувати)</i>	019			0,0
Інші витрати <i>(розшифрувати)</i>	020			0,0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	0,0	0,0	0,0
Придбання основних засобів	022			0,0
Капітальне будівництво	023			0,0
Придбання нематеріальних активів	024			0,0
Придбання акцій та облігацій	025			0,0
Інші витрати <i>(розшифрувати)</i>	026			0,0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	0,0	0,0	0,0
Сплата дивідендів	028			0,0
Повернення довгострокових кредитів	029			0,0
Грошові кошти:				
на початок періоду	030			0,0
на кінець періоду	031	0,0	0,0	0,0
Чистий грошовий потік	032	0,0	0,0	0,0

Керівник
(посада)

(підпис)

(ініціали, п.

[illegible]

ІНФОРМАЦІЯ
до звіту про виконання фінансового плану за _____

(назва підприємства)

1. Дані про підприємство

Загальна інформація про підприємство (резюме).
Фонд оплати праці за планом _____ тис. гривень та фактично _____ тис. гривень.
Середньомісячна заробітна плата за планом _____ гривень та фактично _____ гривень.
Середньооблікова кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості _____ осіб, у тому числі з відокремленням чисельності апарату підприємства та розмежуванням категорій працівників (порівняно з фактичними даними року, що минув, запланованого рівня поточного року та даними планового року). У разі збільшення фонду оплати праці в плановому році порівнянню з установленим рівнем попереднього року надати обґрунтування.

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

Підприємство 1	Вид діяльності 2

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності (указати всі види діяльності)	Питома вага в загальному обсязі реалізації (%)		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)				Пояснює обґрунтування відхилень від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Разом	100	100					

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Вид зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові кредити						
1. _____						
Короткострокові кредити						
1. _____						
Інші фінансові зобов'язання (зазначити)						
1. _____						
Усього	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Пояснення та обґрунту відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	005			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007			0,0	#ДЕЛ/0!	
Дохід від участі в капіталі	008			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи (розшифрувати)	010			0,0	#ДЕЛ/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього, у тому числі:	013	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на сировину і основні матеріали	013/1			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо	013/2			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на електроенергію	013/3			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	013/4			0,0	#ДЕЛ/0!	
відрахування на соціальні заходи	013/5			0,0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6			0,0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати (розшифрувати)	013/7			0,0	#ДЕЛ/0!	
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на службові відрядження	014/5/1			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зв'язок	014/5/2			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	014/5/3			0,0	#ДЕЛ/0!	
відрахування на соціальні заходи	014/5/4			0,0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8			0,0	#ДЕЛ/0!	
організаційно-технічні послуги	014/5/9			0,0	#ДЕЛ/0!	
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10			0,0	#ДЕЛ/0!	
юридичні послуги	014/5/11			0,0	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна	014/5/12			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15			0,0	#ДЕЛ/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/15/1			0,0	#ДЕЛ/0!	

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

додатка 3
таблиця 5

няно 3

ення та гування ення від ованого зня
8

ечення
7

ованість інець і періоду
7
0,0

'вання
ваного

7. Витрати на утримання транспорту (у складі адміністративних витрат)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

9. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (розрахувати)				Усього			
		план	факт	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
				0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
				0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
				0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
				0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
				0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!			0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Усього		0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Відсоток		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!		

10. Інша додаткова інформація щодо підприємства

Додаткова інформація повинна включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за звітний період, показники господарської діяльності та розвитку підприємства в звітному періоді, цінову політику підприємства та розрахунок складу собівартості.

Керівник
(посада)

(підпис)

(ініціали, прізвище)