

**Пояснювальна записка до звіту про виконання показників фінансового плану
комунальних підприємств за звітний період**

*У разі наявності заборгованості вказати причини її виникнення

1	Назва підприємства	Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах	
2	Поштова адреса (для листування)/електронна адреса	54038, м.Миколаїв, вул.Генерала Карпенка, 49 kop.kbt@ukr.net	
3	Керівник підприємства (посада, ПІБ, контакти)	Директор: Новоторов Гліб Олександрович Тел..+38(093)784-08-28	
4	Особа, відповідальна за підготовку проекту фінансового плану та звіту по виконанню показників фінансового плану.(посада, ПІБ, контакти)	Головний бухгалтер: Іллічова Оксана Сергіївна тел. (0512)34-31-66, (0512)34-10-58	
5	Вид основної діяльності підприємства	56.29 Постачання інших готових страв	
6	Інші види діяльності (у разі наявності)	47.29 Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах	
		43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування	
		43.21 Електромонтажні роботи	
		27.51 Виробництво електричних побутових приладів	
		56.21 Постачання готових страв для подій	
7	Штатна чисельність працівників звітного періоду	364	
8	Кількість працівників звітного періоду	350	
9	Середня заробітна плата на підприємстві за звітний період	3150,00	
10	Сума виділених коштів з міського бюджету станом за звітний період (у разі наявності)	-	
11	Інформація по простроченій заборгованості заробітної плати підприємства*	Станом на 01.01.2017 р.	Станом на 01.04.2017 р.
		-	-
12	Інформація по простроченій податковій заборгованості	-	-
13	Інформація по простроченій заборгованості по соціальним відрахуванням	-	-

Показники	Фактичні показники 2016р.	Планові показники 2017р.	Фактичні показники 2017р.
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*	61 049	65 200	76 110
Чистий прибуток(збиток)*	573	45	436
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*	59 013	63 000	73 908
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)*	40 412	53 603	66 726
Податки сплачені до міського бюджету (у розрізі податків)*	937	230	205

Отримано:

Александров

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

Підприємство. Комуніальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах (Організаційно-правова форма: Комуніальне підприємство Територія: 54038, м. Миколаїв, вул. Генерала Карпенка, 49 Орган державного управління: Виконавчий комітет І.Фізич. - Громадське харчування Вид економічної діяльності: Одиниця виміру, тис. гривень Форма власності, Комуніальна Середньобіліткова кількість штатних працівників: 341 Місцезнаходження: 54038, м. Миколаїв, вул. Генерала Карпенка, 49 Телефон: 34-31-66 Прізвище та ініціали керівника: Новоторов Гліб Олександрович	Рік		Коди
	за ЄДРПОУ	за КОІФОР	
			05475854
	за КОІФОР		150
	за КОАТУУ		4810136300
	за СПОДУ		71311
	за ЗКПН		
	за КВЕД		56.29
	Стандарт звітності П(С)БОУ		
	Стандарт звітності МСФЗ		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**

за 2017 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	59 013	73 908	63 000	73 908	10 908	117,3	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	40 412	66 726	53 603	66 726	13 123	124,5	
Чистий прибуток/збиток	1020	18 601	7 182	9 397	7 182	(2 215)	76,4	
Адміністративні витрати	1040	4 010	1 642	3 860	1 642	(2 218)	42,5	
Витрати на збут	1070	13 342	3 160	5 174	3 160	(2 014)	61,1	
Інші операційні доходи/витрати	1300	-550	-1 887	-280	-1 887	(1 607)	673,9	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	699	493	83	493	410	594,0	
РІВНІД	1410	811	604	314	604	290	192,4	
Рентабельність ЄВНІДА	5010	1,37	0,82	0,50	0,82	0	164,0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	-	
Інші доходи/витрати	1320	-	39	-	39	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	699	532	83	532	449	641,0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	126	96	38	96	-	-	
Чистий фінансовий результат	1200	573	436	45	436	391	969,4	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,01	0,01	0,01	0,01	-	-	

	1	2	3	4	5	6	7	8
II. Розрахунки з бюджетом								
Дивиденди відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-	-	-
Користок на прибуток підприємств	2110	104	96	38	96	-	-	-
Користок на додану вартість нарахований до відшкодування (с. 149 ст. 149)	2120/2130	789	1 220	900	1 220	320	-	135,6
Сторня пенних податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	2 613	4 670	2 308	4 670	2 362	-	202,3
Сторня внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 031	2 601	1 298	2 601	1 303	-	200,4
Усього платить на користь держави	2200	3 506	5 890	3 246	5 890	2 644	-	181,5
III. Рух грошових коштів								
I. Грошові кошти на початок періоду	3600	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	573	436	45	436	-	-	-
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	24	40	98	40	-	(58)	41
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-	-	-	-	-	-	-
Всього залишок грошових коштів на замішок коштів	3610	-	-	-	-	-	-	-
I. Грошові кошти на кінець періоду	3620	-	-	-	-	-	-	-
IV. Капітальні інвестиції								
Капітальні інвестиції	4000	24	40	98	40	(58)	-	40,8
V. Коefіцієнтний аналіз								
Коefіцієнт рентабельності активів	5020	0,11	0,06	0,11	0,06	-	-	-
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,26	0,21	0,26	0,21	-	-	-
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	0,69	0,36	0,69	0,36	-	-	-
VI. Звіт про фінансовий стан								
Необоротні активи	6000	504	612	600	581	(19)	-	96,8
Оборотні активи	6010	4 858	7 165	7 100	5 293	(1 807)	-	74,5
У тому числі: грошові кошти та їх еквіваленти	6020	450	1 227	800	3 465	2 665	-	433,1
Усього активи	6030	5 362	7 777	7 700	5 874	(1 826)	-	76,3
Довідок: Грошові зобов'язання і забезпечення	6040	-	-	-	-	-	-	-
Грошові зобов'язання і забезпечення	6050	3 181	5 739	5 345	3 236	(2 109)	-	60,5
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3 181	5 739	5 345	3 236	(2 109)	-	60,5
У тому числі: державні гранти і субвенції	6070	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі: фінансові зобов'язання	6080	-	-	-	-	-	-	-
Власний капітал	6090	2 181	2 038	1 700	2 638	938	-	155,2

М. П. директор

В. С. Зяма

Головний бухгалтер
(печіатко)

О. С. Іллічова
(печіатко, прізвище)



1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт порівняльних підсумком з		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	Звітний квартал
		минулий рік	поточний рік					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	59 013	73 908	63 000	73 908	10 908	117,3	Збільшення за рахунок зростання вартості харчування з 01.09.17р. та за рахунок харчування учбових навчальних закладів.
(Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	40 412	66 726	53 603	66 726	13 123	124,5	Збільшення собівартості продукції внаслідок збільшення обсягів реалізації
виробничі витрати на основні матеріали	1011	33 082	50 307	42 636	50 307	7 671	118,0	Збільшення собівартості продукції внаслідок збільшення обсягів реалізації
виробничі на паливо	1012	209	222	210	222	12	105,7	Збільшення використання палива внаслідок збільшення обсягів реалізації
виробничі на електроенергію	1013	2 820	4 695	2 520	4 695	2 175	186,3	Збільшення витрат на електроенергію внаслідок підвищення тарифів
виробничі на оплату праці	1014	1 318	9 107	4 990	9 107	4 117	182,5	Збільшення витрат на оплату праці внаслідок підвищення мінімальної зарплатної плати з 01.01.2017 року та зростання штату працівників
вирішування на соціальні заходи	1015	1 323	2 315	1 096	2 315	1 219	211,2	Збільшення Єдиного соціального внеску внаслідок підвищення мінімальної зарплатної плати з 01.01.2017 р та зростання штату працівників
виробничі, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, експлуатаційного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1 340	29	1 780	29	(1 751)	1,6	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	112	51	151	51	(100)	33,8	Амортизація була враховувана з урахуванням запланованого придбання групи ОС, але в зв'язку з фінансовим становищем підприємства ОС не були
інші витрати (розшифрувати)	1018	208		220		(220)	0,0	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
Висхідні прибутки (збитки)	1020	18 601	7 182	9 397	7 182	(2 215)	76,4	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	10	66	8	66	58	825,0	Збільшення відбулося внаслідок отримання незапланованого прибутку від Фонду старого розвитку Миколаєва на підготовку та організацію урочистого заходу-ярмарку та повернення витрат по зарплатній платі за мобілізованого
курсові різниці	1031	-	-	-	-	-	42,5	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	4 010	1 642	3 860	1 642	(2 218)	93,8	Збільшення витрат внаслідок виробничої необхідності, пов'язаною з підвищенням контролю за виробничими з боку адміністрації
виробничі, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	43,0		30				
виробничі на оренду службових автомобілів	1042	-	-	-	-	-	-	
виробничі на консалтингові послуги	1043	-	-	-	-	-	-	
виробничі на страхові послуги	1044	2,0		4				Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
виробничі на думаторські послуги	1045	-	20	-	20			Витрати виникли в наслідок необхідності консультування з питань бухгалтерського обліку
виробничі на службові відправлення	1046	2	3	8	3	(5)	37,5	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
виробничі на м.жук	1047	35,0	29	32	29	(3)	90,6	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
виробничі на оплату праці	1048	1 430	716	590	716	126	121,4	Збільшення витрат на оплату праці внаслідок підвищення мінімальної зарплатної плати з 01.01.2017 року та зростання штату працівників
вирішування на соціальні заходи	1049	315	158	128	158	30	123,4	Збільшення Єдиного соціального внеску внаслідок підвищення мінімальної зарплатної плати з 01.01.2017 р та зростання штату працівників
амортизація основних засобів і нематеріальних активів (вирішування оренди основних засобів на ринку, що мають паливно-енергетичське призначення)	1050	52	60	80	60	(20)	75,0	Амортизація була враховувана з урахуванням запланованого придбання групи ОС, але в зв'язку з фінансовим становищем підприємства ОС не були придбані
виробничі на експлуатацію майна	1052	2,0	1	2	1	(1)	50,0	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства
виробничі на експлуатацію запально-енергетичного	1053	-	-	-	-	-	-	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
організаційно-технічні послуги	1054	1 859,0	78	2 680	78	(2 602)	2,9	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства	
консультативні та інформаційні послуги	1055	9,0	13	36	13	(23)	36,1	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства	
юридичні послуги	1056	-	-	-	-	-	-		
послуги з обліку майна	1057	-	-	-	-	-	-		
витрати на охорону праці	1058	2	-	4	-	-	-	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства	
витрати на підвищення кваліфікації та	1059	-	2	-	2	-	-	Збільшення внаслідок виникнення потреби в додатковому навчанні кадрів	
витрати на утримання основних фондів, інших	1060	-	532	264	532	268	201,5		
необоротних активів загальноосвітнього									
навчального, у тому числі:									
витрати на поліпшення основних фондів	1061	63	94	24	94	70	391,7	Витрати були збільшені для поліпшення роботи працівників та поліпшення якості харчування (запчастини для обладнання)	
(інші адміністративні витрати (розшифрувати))	1062	196	438	240	438	198	182,5	Збільшення тарифів на комунальні послуги	
витрати на збут, у тому числі:	1070	13 342	3 160	5 174	3 160	(2 014)	61,1		
прямі витрати	1071	110	342	1 300	342	(958)	26,3	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства	
витрати на зберігання та упаковку	1072	48	45	54	45	(9)	83,3		
витрати на оплату праці	1073	5 913	409	320	409	89	127,8	Збільшення витрат на оплату праці внаслідок підвищення мінімальної заробітної плати з 01.01.2017 року та зростання ітату працівників	
амортизація основних засобів і нематеріальних	1074	60	-	-	-	-	-		
активів	1075	-	2	-	2	-	-	Витрати пов'язані з оптопошення в газеті про вакансії інвалідів	
витрати на рекламу	1076	7 211	2 362	3 500	2 362	(1 138)	67,5	Витрати були скорочені в зв'язку з фінансовим становищем підприємства	
(інші операційні витрати, у тому числі:									
інші операційні витрати, у тому числі:	1080	560	1 953	288	1 953	1 665	678,1		
витрати на банківські допомоги	1081	-	-	-	-	-	-		
виродження до резерву сумнівних боргів	1082	-	-	-	-	-	-		
виродження до недержавних пенсійних фондів	1083	-	-	-	-	-	-		
курсові різниці	1084	-	-	-	-	-	-		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	560	1 953	288	1 953	1 665	678,1	Збільшення в зв'язку з підвищенням мінімальної зарплати і внаслідок цього збільшення розміру витрат на створення резерву відлугості на підприємстві згідно Статистуру бухгалтерського обліку № 11	

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	699	493	83	493	410	594,0		
Доход від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	-	-		
Втрачені від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	-		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-	-		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	-	39	-	39	-	-		Збільшення за рахунок нарахування банківських відсотків при розміщенні підприємством грошових коштів на депозитному рахунку
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-		
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	699	532	83	532	449	641,0		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	126	96	38	96	391	969,4		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності	1190	573	436	45	436	391	969,4		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	573	436	45	436	391	969,4		
прибуток	1201	573	436	45	436	391	969,4		
збиток	1202	-	-	-	-	-	-		
Неконтрোলювана частка	1210	-	-	-	-	-	-		
Доходи і витрати (узгальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-550	-1 887	-280	-1 887	(1 607)	673,9		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	-		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	-	39	-	39	-	-		
Усього доходи	1330	59 023	74 013	63 008	74 013	11 005	117,5		
Усього витрат	1340	58 324	73 481	62 925	73 481	10 556	116,8		
Програшкові показники ЄВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності	1400	699	493	83	493	410	594,0		
інше амортизаційне, рядок 1330	1401	112	111	231	111	(120)	48,1		
інше операційні доходи від курсових різниць,	1402	-	-	-	-	-	-		
інше операційні витрати від курсових різниць,	1403	-	-	-	-	-	-		
інше/інше: інші нетипові операційні	1404	-	-	-	-	-	-		
ЄВІТДА	1410	811	604	314	604	290	192,4		
Інше операційні витрати									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	36 111	58 584	55 208	58 584	3 376	106,1		
витрати на експлуатацію та основні матеріали	1501	33 082	53 667	52 478	53 667	1 189	102,3		
витрати на паливо та енергію	1502	3 029	4 917	2 730	4 917	2 187	180,1		
Витрати на оплату праці	1510	5 785	10 232	5 900	10 232	4 332	173,4		
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 323	2 601	1 298	2 601	1 303	200,4		
Амортизація	1530	112	111	231	111	(120)	48,1		
Інші операційні витрати	1540	1 984	1 953	288	1 953	1 665	678,1		
Усього	1550	62 925	73 481	62 925	73 481	10 556	116,8		

В. Ф. Липецький

Головний бухгалтер
(позовод)

В. С. Звезда

О. С. Липецька
(позовод, прізвище)



Найменування показника	Код рідка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний квартал			
		місцевий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
								з початку року
1	2	3	4	5	6	7	8	
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	406	1 671	45	1 671	1 626	3 713,9	
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	-	-	-	-	-	-	
кооперативними товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-	-	-	
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-	-	-	
Ізроблено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	
Із виток 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	-	-	-	-	-	-	
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та сінний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	-	-	-	-	-	-	
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2101	-	-	-	-	-	-	
кооперативними товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі на виплату дивідендів на державну частку	2102	-	-	-	-	-	-	
Ізбиток на прибуток підприємств	2110	104	96	38	96	58	252,0	
Ізбиток на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету та підсумками звітного періоду	2120	789	1 220	900	1 220	320	135,6	
Ізбиток на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	-	-	-	-	-	-	

1	2	3	4	5	6	7	8
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	2 613	4 670	2 308	4 670	2 362	202,3
включаючи податок	2141	-	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за транспортування	2142	-	-	-	-	-	-
плата за користування надрами	2143	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2144	645	1 864	780	1 864	1 084	239,0
поширення податкового боргу, у тому числі:	2145	-	-	-	-	-	-
поширення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1	-	-	-	-	-	-
неустойки (штрафи, пені)	2145/2	-	-	-	-	-	-
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	937	205	230	205	(25)	89,1
інші платежі (розшифрувати)	2147	-	-	-	-	-	-
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 031	2 601	1 298	2 601	1 303	200,4
Усього виплат на користь держави	2200	3 506	5 890	3 246	5 890	2 644	181,5

В. о. директора

Г. о. бухгалтер (посада)



В. С. Зяма

О. С. Іллічова
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	575	532	83	532	449	641,0	
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	-	-	-	-	-	-	
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-	111	231	111	(120)	48,1	
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020	-	-	-	-	-	-	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-	-	-	-	-	-	
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	699	532	83	532	449	641,0	
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-	-	-	-	-	-	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-	-	
I грошові кошти від операційної діяльності	3070	-	-	-	-	-	-	
(сплачений податок на прибуток	3080	126	96	38	96	58	252,0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	573	436	45	436	391	969,4	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Накопичення								
Порушення від реалізації основних фондів	3200	-	-	-	-	-	-	
Порушення від реалізації нематеріальних активів	3210	-	-	-	-	-	-	
Накопичення від продажу акцій та облігацій	3220	-	-	-	-	-	-	
Накопичення від отримань:								
відсотків	3230	-	-	-	-	-	-	
дивидендів	3240	-	-	-	-	-	-	
Накопичення від державних	3250	-	-	-	-	-	-	
портфельних операцій (розшифрувати)	3260	10	-	-	-	-	-	
Накопичення								
(прибуток) (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-	-	
Коригування будівництва (розшифрувати)	3280	24	20	98	20	(78)	20,4	
(прибуток) (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	-	20	-	20	-	-	
(продавати активи) та облігації	3300	-	-	-	-	-	-	
(портфельні операції)	3310	-	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	24	40	98	40	(58)	40,8	

	1	2	3	4	5	6	7	8
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження		3400	-	-	-	-	-	-
Власного капіталу								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		3410	-	-	-	-	-	-
кредити		3420	-	-	-	-	-	-
позики		3430	-	-	-	-	-	-
облігації								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		3440	-	-	-	-	-	-
кредити		3450	-	-	-	-	-	-
позики		3460	-	-	-	-	-	-
облігації		3470	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)		3480	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)								
Витрати		3490	-	-	-	-	-	-
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку		3500	-	-	-	-	-	-
Перерахування коштів державі як ввізнику								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		3510	-	-	-	-	-	-
кредити		3520	-	-	-	-	-	-
позики		3530	-	-	-	-	-	-
облігації								
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:		3540	-	-	-	-	-	-
кредити		3550	-	-	-	-	-	-
позики		3560	-	-	-	-	-	-
облігації		3570	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)		3580	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності								
Грошові кошти		3600	-	-	-	-	-	-
на початок періоду		3610	-	-	-	-	-	-
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		3620	-	-	-	-	-	-
на кінець періоду		3630	575	532	83	532	449	641,0
Чистий грошовий потік								

В. о. директора

Голубуґаглер
(посада)

В. С. Зрама

О. С. Іллічова
(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рідка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний квартал			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	2	3	4	5	6	7	8	
капітальне будівництво	4000	24	40	98	40	(58)	40,8	
придбання (виготовлення) основних засобів	4010	-	-	-	20	-	20,4	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4020	24	20	98	20	(78)	-	
придбання (створення) нематеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4040	-	20	-	20	-	-	
	4050	-	-	-	-	-	-	

В. о. директора

Голобухалтєр
(посада)



В. С. Зрама

О. С. Ілїчова
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт нарахованих підсумків з початку року			Факт за звітний квартал		Примітки
			минулий рік	поточний рік	звітний рік	поточний рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості								
Валова рентабельність (чистий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	0,32	0,10	0,32	0,10		
Рентабельність ЄВНТДА (ЄВНТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	0,014	0,0082	0,01	0,01		
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,11	0,06	0,11	0,06	Характеризує ефективність використання активів підприємства	
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,26	0,21	0,26	0,21		
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,010	0,006	0,01	0,01	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства	
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності								
Коефіцієнт відношення боргу до ЄВНТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЄВНТДА, рядок 1410)	5100	> 1	3,9	9,5	3,9	9,5		
Коефіцієнт фінансової стійкості Власний капітал, рядок 6020 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,69	0,36	0,69	0,4	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і забезпечує підприємства від зовнішніх фінансових джерел	
Коефіцієнт поточної ліквідності (поритта) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	1,53	1,25	1,53	1,25	Показує достатність резервів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5	
Аналіз кінцівок інвестицій								
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000) / рядок 1530)	5200	-	0,21	0,36	0,21	0,36		
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000) / рядок 1000)	5210	-	0,000	0,001	0,002	0,001		
Коефіцієнт часу окупних засобів (Часи років / норма вартість основних засобів) (рядок 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,74	0,73	0,74	0,73	Характеризує інвестиційну політику підприємства	
Кваліфікаційно-кредитний коефіцієнт Інші коефіцієнти/коэффициенти, якщо такі передані учасниками кредитних установ і банків. І в кредитних банках, валюти та суми зобов'язання на дату звітної відповідності, створюються в "Групи "Оптимізація значення" визначені відповідно до вимог коефіцієнта	5300	-	-	-	-	-		

М. Б. директор

Г. М. Директор

(підпис)

В. С. Урма

О. С. Пачола

(підпис, прізвище)



Інформація про підприємство, персонал та фонд заробітної плати
Відомості про підприємство (резюме)

Інформація
до фінансового плану на 2017 рік
Комунікаційне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах
(найменування підприємства)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
є середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	345	298	297	297	350	-	-
керівників	2	2	1	1	1	-	-
професіоналів	16	13	16	16	14	-	-
фізичних осіб	-	-	-	-	-	-	-
середній службовців	2	1	-	-	6	-	-
інші категорії	10	8	-	-	14	-	-
робітників	315	274	280	280	315	-	-
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	1090	2 921	5 900	5 900	10 232	-	-
директор	70	42	55	55	194	-	-
завід. виробничо-управлінської персоналі	520	263	450	450	522	-	-
професіоналі	500	2 616	5 395	5 395	9 516	-	-
Виплати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	1 090	2 921	5 900	5 900	10 232	-	-
директор	70	42	55	55	194	-	-
завід. виробничо-управлінської персоналі	520	263	450	450	522	-	-
професіоналі	500	2 616	5 395	5 395	9 516	-	-
є середньооблікова заробітня плата одиниць підприємств, тис. гривень	1,4	2,0	2,0	2,0	3,1	-	-
директор	2,9	1,8	4,50	4,50	16,2	-	-
завід. виробничо-управлінської персоналі	2,7	1,9	2,30	2,30	3,1	-	-
професіоналі	0,2	2,0	1,6	1,6	3,2	-	-
є середньооблікова діяльність підприємств, тис. гривень	1,4	2,0	1,7	1,7	3,1	-	-
директор	2,9	1,8	4,50	4,50	16,2	-	-
завід. виробничо-управлінської персоналі	2,7	1,9	2,30	2,30	3,1	-	-
професіоналі	0,2	2,0	1,6	1,6	3,2	-	-

Інформація про виконання плану на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надається відповідні обґрунтування.

4. Наразі підприємство **в ні** не включено до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
43221	Комунікаційне виробниче підприємство по організації	56.29 - Послуги інших готових страв
43221	Електромонтажні роботи	43.21 - Електромонтажні роботи
43222	Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування	43.22 - Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування
4729	Роздрібна торгівля їдими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах	47.29 - Роздрібна торгівля їдими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах
5621	Постачання готових страв для подій	56.21 - Постачання готових страв для подій

А Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/послуг), гривень	виконання	%	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Харчування дітей шкільних та дошкільних навчальних закладів	63 000	-	-	73 908	-	-	10 908	-	-	14,76	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	63 000	-	-	73 908	-	-	10 908	-	-	14,76	-	-

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

А Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Заборгованість	Заборгованість за кредитами 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
Фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
Фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-

8. Информация по видам и категориям владельцев служебных автомобилей (с учетом административных затрат, разово - 1041)

Модель	Вид собственности	Категория собственности	История, модель	Уточню числа за 6 месяцев			закупочная цена	остаток группы	недоучтенная по отчетности сумма	закупочная цена	иные затраты
				закупочная цена	использование по отчетности	использование по отчетности					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
DAEWOO	ЗНЧ	История собственности	80	5	32	52	11	17	10	-	

9. Данные по статусу служебных автомобилей (с учетом административных затрат, разово - 1042)

Датум	Статус	Категория собственности	Детали оплаты, расходы		Сумма оплаты, иные		
			факт	использование, %	факт	использование, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
2014	1	История	-	-	-	-	-

10. Данные капитальных вложений

Инициатор	Назначение (назначение)	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Затрачено кредитных средств			Бюджетные финансирования			Единицы затрат (группировка)			Иные затраты (группировка)			Условно						
			цели	факт	использование, %	цели	факт	использование, %	цели	факт	использование, %	цели	факт	использование, %	цели	факт	использование, %				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)		-	-	-	-	-	-	98	40	-	-	-	-	-	-	-	98	40	-	-

11. Капитальные вложения (разово - 4010 таблица 4)

Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Цели	Факт	Использование, %	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Цели	Факт	Использование, %	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Цели	Факт	Использование, %	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Цели	Факт	Использование, %	Инициаторы (основных, ведущих и ответственных, ответств. за проект)	Цели	Факт	Использование, %		
																				1	2
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	



И. О. Директора
(подпись)

В. С. Зева
О. С. Карпова
(инициал, фамилия)

**КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО
ПО ОРГАНІЗАЦІЇ ХАРЧУВАННЯ У
НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ**

54038 м. Миколаїв, вул. Карпенка, 49 тел/факс. (0512) 34 - 31 - 37

Е-мал: ~~com@05475854.com.ua~~

код 05475854 р/р 26008011278801 в ~~Торговельно-промисловому банку "Ориєнт" АТ~~

Вихід.№ _____ від _____ р.

Довідка

Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах повідомляє, що:

- Стр. 1062 Звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2017 рік складається з наступних витрат:

Витрати	Факт за 2017рік (в тис. грн.)
Електроенергія (будівля комбінату)	290,00
Вода (будівля комбінату)	5,00
Податок на землю та майно	43,00
Оренда землі	18,00
Охорона	9,00
Вивіз сміття	8,00
Судовий збір	14,00
Обслуговування систем безпеки	3,00
Перевірка управління праці (штраф)	13,00
Сума адміністративно-господарських санкцій за невиконання нормативу робочих місць для працевлаштування інвалідів	35,00

- Стр. 1076 Звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2017 рік складається з наступних витрат:

Витрати	Факт за 2017 рік (в тис. грн.)
Малоцінні та швидкозношувані предмети (інвентар, бочки, вesi, відра, миски и т.д.)	117,00
Господарські товари, канцтовари, пакети	128,00
Будівельні матеріали	27,00
Відшкодування комунальних послуг Управлінню освіти ММР	1 950,00
Медогляд працівників	12,00
Єдиний соціальний внесок працівників збуту	128,00

- Стр. 1085 Звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2017 рік складається з наступних витрат:

Витрати	Факт за 2017 рік (в тис. грн.)
Резерв відпусток	1 901,00
Лікарняні за рахунок підприємства	35,00
Витрати на послуги центру стандартизації	9,00
Витрати на послуги служби захисту прав споживачів	8,00

- Стр. 1150 Звіту про виконання фінансового плану підприємства за 2017 рік складається з наступних витрат:

Витрати	Факт за 2017 рік (в тис. грн.)
Інші фінансові доходи (відсотки по депозиту)	25,00
Інші доходи (надлишок по ревізіям)	14,00

Гол.бухгалтер

О .С. Іллічова