Додаток 5
до Порядку складання фінансового плану комунальним підприємством та контролю за його виконанням

Звіт про виконання фінансового плану підприємства

КП "Муніципальна телевізійна мережа"

за I квартал 2024 року

(період)

Частина I. Формування фінансових показників

тис.грн.

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0100	257,8	276,0				276,0	18,2	107,1
Податок на додану вартість	0200	43,0	46,0				46,0	3,0	107,0
Інші вирахування з доходу	0300								
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (Зразок 1)	**1000**	**214,8**	**230,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**230,0**	**15,2**	**107,1**
Інші операційні доходи, усього	**1070**	**7 271,5**	**5 925,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5 925,8**	**-1 345,7**	**81,5**
у тому числі:									
доходи від реалізації: іноземної валюти	1071								
інших оборотних активів (крім фінансових інвестицій)	1072								
операційної оренди активів	1073								
операційної курсової різниці за операціями в іноземній валюті	1074								
суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників або за рішенням судів	1075								
доходи від списання кредиторської заборгованості, щодо якої минув строк позову	1076								
відшкодування раніше списаних активів (надходження боргів, списаних як безнадійні)	1077								
суми одержаних грантів і субсидій	1078	7 130,5	5775,8				5 775,8	-1 354,7	81,0
- фінансування видатків на виконання цільових заходів місцевих програм	1078/1	7 130,5	5 775,8				5 775,8	-1 354,7	81,0
- фінансова підтримка на покриття дефіциту обігових коштів підприємства	1078/2								
- фінансова допомога з інших джерел, крім бюджету територіальної громади міста	1078/3								
інші доходи від операційної діяльності (розшифрувати)	1079	141,0	150,0				150,0	9,0	106,4
Дохід від участі в капіталі (доходи від інвестицій, здійснених в асоційовані підприємства, дочірні або спільні підприємства, облік яких ведеться за методом участі в капіталі)	1110								
Інші фінансові доходи, усього	**1130**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі:									
одержані дивіденди	1131								
відсотки та інші доходи, одержані від фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі)	1132								
Інші доходи, усього	**1150**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі:									
дохід від реалізації: фінансових інвестицій	1151								
необоротних активів	1152								
майнових комплексів	1153								
неопераційних курсових різниць	1154								

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші доходи, які виникають у процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю (розшифрувати)	1155								
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних подій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій, тощо)	1156								
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Усього доходи	**1210**	**7 486,3**	**6 155,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**6 155,8**	**-1 330,5**	**82,2**
II. Витрати									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього	**1010**	**6 278,0**	**5 027,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**5 027,0**	**-1 251,0**	**80,1**
у тому числі:									
Витрати на сировину та основні матеріали (зразок 2)	1011	1,0	1,0				1,0	0,0	100,0
Витрати на паливо (зразок 2)	1012	111,6	67,8				67,8	-43,8	60,8
Витрати на електроенергію	1013	74,9	64,0				64,0	-10,9	85,4
Витрати на оплату праці	1014	4 064,1	3517,0				3 517,0	-547,1	86,5
Відрахування на соціальні заходи	1015	894,1	774,0				774,0	-120,1	86,6
Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) (Зразок 3)	1016	31,2	15,7				15,7	-15,5	50,3
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	138,0	148,0				148,0	10,0	107,2
Інші витрати (розшифрувати)	1018	963,1	439,5				439,5	-523,6	45,6
Адміністративні витрати, усього	**1030**	**1 262,3**	**998,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**998,0**	**-264,3**	**79,1**
у тому числі:									
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (Зразок 4)	1031	23,0	5,8				5,8	-17,2	25,2
витрати на оренду службових автомобілів (Зразок 4)	1032						0,0	0,0	
витрати на службові відрядження	1033						0,0	0,0	
витрати на оплату праці	1034	919,1	774,5				774,5	-144,6	84,3
відрахування на соціальні заходи	1035	202,2	170,0				170,0	-32,2	84,1
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загально-господарського призначення	1036	3,0	2,0				2,0	-1,0	66,7
юридичні послуги	1037	0,0					0,0		
послуги з оцінки майна	1038	0,0					0,0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1039	76,3	7,5				7,5	-68,8	9,8
витрати на зв'язок	1040	2,0	1,5				1,5	-0,5	75,0
витрати на ремонт основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського призначення (розшифрувати)	1041								
витрати на утримання основних фондів, інших необортних активів загальногосподарського використання (розшифрувати)	1042	12,7	12,7				12,7	0,0	100,0
інші (розшифрування)	1043	24,0	24,0				24,0	0,0	100,0
Єдиний податок (2%) на період дії воєнного стану	1044								
Витрати на збут, усього	**1060**	**51,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**-51,2**	**0,0**
у тому числі:									
транспортні витрати	1061								
витрати на оплату праці	1062	42,1					0,0	-42,1	0,0
відрахування на соціальні заходи	1063	9,1					0,0	-9,1	0,0
рекламу (розшифрування)	1064	0,0					0,0	0,0	
амортизація основних засобів та нематеріальних активів	1065								

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066						0,0	0,0	
Інші операційні витрати, усього	**1080**	**59,7**	**61,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**61,0**	**1,3**	**102,2**
у тому числі:									
витрати на дослідження та розробки	1081								
собівартість реалізованих виробничих запасів	1082								
сумнівні (безнадійні) борги	1083	0,0					0,0	0,0	
втрати від знецінення запасів	1084								
втрати від операційних курсових різниць	1085								
визнані економічні санкції	1086								
інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства (крім витрат, що включаються до собівартості продукції, товарів, робіт, послуг) (розшифрування)	1087	59,7	61,0				61,0	1,3	102,2
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120								
Фінансові витрати, усього	**1140**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі:									
витрати на проценти	1141								
інші витрати підприємства, пов'язані із залученням позикового капіталу	1142								
Інші фінансові витрати (розшифрувати)	1143								
Втрати від участі в капіталі (збиток, спричинений інвестиціями в асоційовані, дочірні або спільні підприємства, облік яких провадиться за методом участі в капіталі)	1144								
Інші витрати, усього	**1160**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі:									
собівартість реалізації: фінансових інвестицій	1161								
необоротних активів	1162								
майнових комплексів	1163								
втрати від неопераційних курсових різниць	1164								
втрати від зниження фінансових інвестицій	1165								
інші витрати, які виникають у процесі звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства (розшифрування)	1166								
Витрати з податку на прибуток	1180								
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	1183								
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191								
Усього витрати	**1220**	**7 651,2**	**6 086,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**6 086,0**	**-1 565,2**	**79,5**
III. Фінансові результати діяльності									
Валовий прибуток	1020	-6 063,2	-4 797,0	0,0	0,0	0,0	-4 797,0	1 266,2	79,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-164,9	69,8	0,0	0,0	0,0	69,8	234,7	-42,3
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-164,9	69,8	0,0	0,0	0,0	69,8	234,7	-42,3
Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток	1200	-164,9	69,8	0,0	0,0	0,0	69,8	234,7	-42,3
Рентабельність, %	1201	-2,2	1,1				1,1	3,3	
EBITDA:									
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-164,9	69,8	0,0	0,0	0,0	69,8	234,7	-42,3
плюс амортизація активів, крім отриманих безоплатно або в результаті цільового фінансування	1430/1	45,0	45,0	0,0	0,0	0,0	45,0	0,0	100,0
мінус операційні доходи від курсових різниць	1074								

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
плюс операційні витрати від курсових різниць	1085								
мінус фінансові витрати	1140								
плюс інші фінансові доходи	1130								
мінус фінансова підтримка на покриття дефіциту обігових коштів підприємства	1078/2								
мінус фінансова допомога з інших джерел, крім бюджету територіальної громади міста	1078/3								
EBITDA	**1300**	**-119,9**	**114,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**114,8**	**234,7**	**-95,7**
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, %	**1310**	**-55,8**	**49,9**				**49,9**	**105,7**	
IV. Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток	1200	-164,9	69,8	0,0	0,0	0,0	69,8	234,7	-42,3
Нараховані до сплати відрахування:	2010								
частки (частини) прибутку	2011								
до фонду дивідендів господарських товариств	2012								
Підтримка та розвиток інфраструктури міста	2020								
Розвиток виробництва	2030								
Інше (розшифрування)	2040								
V. Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, усього	1400	352,2	154,0				154,0	-198,2	43,7
у тому числі:									
сировина й основні матеріали	1401	1,0	1,0				1,0	0,0	100,0
купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	1402								
паливо й енергія	1403	220,5	138,0				138,0	-82,5	62,6
будівельні матеріали	1404								
запасні частини	1405								
тара й тарні матеріали	1406								
допоміжні та інші матеріали	1407	130,7	15,0				15,0	-115,7	11,5
Витрати на оплату праці	1410	5 069,3	4325,0				4 325,0	-744,3	85,3
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 115,1	956,5				956,5	-158,6	85,8
Амортизація	1430	141,0	150,0				150,0	9,0	106,4
у т.ч. амортизація активів, крім отриманих безоплатно або в результаті цільового фінансування	*1430/1*	45,0	45,0				45,0	0,0	100,0
Інші операційні витрати	1440	973,6	500,5				500,5	-473,1	51,4
Усього	1450	7 651,2	6 086,0	0,0	0,0	0,0	6 086,0	-1 565,2	79,5
VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами (осіб)), **у тому числі:**	**6000**	**118,0**	**106,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**106,0**	**-12,0**	**89,8**
директор	6001	1,0	1,0				1,0	0,0	100,0
орган управління підприємством (в т.ч. директор)	6002	13,0	12,0				12,0	-1,0	92,3
адміністративно-управлінський персонал	6003	15,0	14,0				14,0	-1,0	93,3
виробничий та загальновиробничий персонал	6004	102,0	92,0				92,0	-10,0	90,2
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6005	1,00	0,0				0,0	-1,0	0,0
інший персонал	6006							0,0	0,0
Витрати на оплату праці усього, в тому числі:	**6010**	**5 069,3**	**4 325,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**4 325,0**	**-744,3**	**85,3**
директор	6011	101,25	95,9				*95,9*	-5,3	94,7

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
орган управління підприємством (в т.ч. директор)	6012	824,85	723,9				*723,9*	-101,0	87,8
адміністративно-управлінський персонал	6013	926,1	808,0				*808,0*	-118,1	87,2
виробничий та загальновиробничий персонал	6014	4 101,1	3517,0				*3 517,0*	-584,1	85,8
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6015	42,1	0,0				*0,0*	-42,1	0,0
інший персонал	6016								
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), усього, у тому числі:	**6020**	**14 320,0**	**13 601,0**				**13601,0**	**-719,0**	**95,0**
директор	6021	*33 750,0*	*31 967,0*				**31967,0**	*-1 783,0*	*94,7*
орган управління підприємством (в т.ч. директор)	6022	*21 150,0*	*20 108,0*				**20108,0**	*-1 042,0*	*95,1*
адміністративно-управлінський персонал	6023	20 580,0	19 238,0				**19238,0**	-1 342,0	93,5
виробничий та загальновиробничий персонал	6024	13 402,0	12 743,0				**12743,0**	-659,0	95,1
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6025	14 033,0	0,0				**0,0**	-14 033,0	0,0
інший персонал	6026								
VII. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	**3000**	**102,2**	**102,2**				**102,2**	**0,0**	**100,0**
Цільове фінансування з ПДВ (розшифрування)	3030	7 130,5	5775,8				5 775,8	-1 354,7	81,0
Грошовий рух (- дефіцит; +профіцит) від операційної діяльності, у тому числі:	3195	-72,6	586,8				586,8	659,4	-808,3
сплата податку на прибуток	*2421*								
сплата частки (частини) прибутку	*2428*								
Сплата Єдиного податоку (2%) на період дії воєнного стану	*2429*								
Грошовий рух (- дефіцит; +профіцит) від інвестиційної діяльності	3295	0,0							
Грошовий рух (- дефіцит; +профіцит) від фінансової діяльності	3395								
Залишок коштів на кінець періоду	**3415**	**29,6**	**689,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**689,0**	**659,4**	**2 327,7**
VIII. Коефіцієнтний аналіз									
Валова рентабельність (валовий прибуток р. 1020/ чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) р. 1000) х 100, %	7000	-2 822,7	-2 085,7				-2 085,7	737,0	
Рентабельність активів (Чистий фінансовий результат р.1200 /вартість активів р.8020)*100, %	7020		2,4				2,4	0,0	
Рентабельність власного капіталу (Чистий фінансовий результат р.1200/ власний капітал р.8080)*100, %	7030		3,1				3,1	0,0	
Рентабельність діяльності (Чистий фінансовий результат р.1200/ чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) р. 1000)*100, %	7040	-76,8	30,3				30,3	107,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал р.8080/(довгострокові зобов'язання і забезпечення р.8030+ поточні зобов'язання і забезпечення р. 8040))	7110		3,2				3,2	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу р.8003 / первісна вартість основних засобів р.8002)	7120		0,9				0,9	0,0	
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)(оборотні активи р.8010/ поточні зобов'язання р. 8040)	7130		2,4				2,4	0,0	
IX. Звіт про фінансовий стан									

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Необоротні активи, усього	**8000**		**1293,0**				**1293,0**		
у тому числі:									
основні засоби	8001		**1106,0**				**1106,0**		
первісна вартість	8002		15969,0				15969,0		
знос	8003		14863,0				14863,0		
Оборотні активи, усього	**8010**		1618,0				1618,0		
у тому числі:									
гроші та їх еквіваленти	8011		689,0				689,0		
оборотні фонди (запаси)	8012		267,0				267,0		
Усього активи	**8020**		**2 911,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	2911,0		
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	8030								
Поточні зобов'язання і забезпечення	8040		687,0				687,0		
Усього зобов'язання і забезпечення	**8050**		**687,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**687,0**		
У тому числі державні гранти і субсидії	8060								
У тому числі фінансові запозичення	8070								
Власний капітал	**8080**		2224,0				2224,0		
Частина II. Кредитна політика та капітальні інвестиції									
I. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього	**2200**								
у тому числі:									
довгострокові зобов'язання	2201								
короткострокові зобов'язання	2202								
інші фінансові зобов'язання	2203								
Повернено залучених коштів, усього	**2210**								
у тому числі:									
довгострокові зобов'язання	2211								
короткострокові зобов'язання	2212								
інші фінансові зобов'язання	2213								
Цільове фінансування і цільові надходження для здійснення кап.інвестицій, усього	**2300**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі:									
субсидії, асигнування з бюджету (розшифрування)	2310	0,0					0,0	0,0	0,0
Інші джерела (розшифрування)	2320	0,0					0,0	0,0	
II. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції, усього	**4000**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
у тому числі (Зразок 5):									
придбання (виготовлення) основних засобів	4001	0,0							
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4002								
придбання (створення) нематеріальних активів	4003								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4004								
капітальний ремонт	4005								
капітальне будівництво	4006								
III. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Податки та збори до обласного та державного бюджету України:	**2410**	**112,1**	**65,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**65,9**	**-46,2**	**58,8**
податок на додану вартість	2411	36,0	**0,0**				0,0	-36,0	0,0
рентна плата	2412								
мито	2413								
військовий збір	2414	76,1	**65,9**				65,9	-10,2	86,6
збір за використання водних ресурсів	2415								
інше (розшифрувати)	2416								

Показники	Код рядка	План на звітний період	Факт за звітній період					Відхилення фактичного показника від планового за звітний період	Виконання, %
			I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	усього з початку року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Податки та збори до бюджету міста:	**2420**	**0,0**	**124,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**124,7**	**124,7**	**0,0**
податок на прибуток	2421		**124,7**						
плата за землю	2422								
туристичний збір	2423								
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2424								
інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки державної фінансової інспекції)	2425								
кошти від відчудження майна, що перебуває у комунальній власності	2426								
надходження коштів паєвої участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2427								
частка (частина) прибутку	2428								
інше (розшифрувати)	2429								
Загальні податки та збори:	**2430**	**912,5**	**779,5**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**779,5**	**-133,0**	**85,4**
податок на дохід фізичних осіб	2431	912,5	779,5				779,5	-133,0	85,4
екологічний податок	2432								
інше (розшифрувати)	2433								
Інші платежі на користь держави:	**2450**	**1 115,1**	**927,8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**927,8**	**-187,3**	**83,2**
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2451	1 115,1	927,8				927,8	-187,3	83,2
Усього податків, зборів та платежів	**2500**	**2 139,7**	**1 897,9**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1 897,9**	**-241,8**	**88,7**
Всього покриття збитків минулих періодів, усього, у тому числі:	**2140**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								

В.о.начальника КП "МТМ"

(підпис)

Світлана ЗАЙЧЕНКО

(П.І.Б. керівника)