

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

Підприємство	Обласне комунальне підприємство "Харківський державний академічний театр ляльок ім.В.А.Афанасьєва"	Рік	Коди
		за ЄДРПОУ	02225751
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Харків, Київський район	за КОАТУУ	6310136600
Орган державного управління	Міністерство культури України	за СПОДУ	01005
Галузь	Культура	за ЗКГНГ	93611
Вид економічної діяльності	Театральна та концертна діяльність	за КВЕД	90.01
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	101 особа		
Місцезнаходження	61002, м. Харків, Київський район, майдан Конституції, будинок 24		
Телефон	0577312731; 0577312781		
Прізвище та ініціали керівника	Решетняк В.В.		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**

за 2017 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2017 рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 160	2 613	2 040	2 613	573	128,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(5 004)	(6 754)	(6 620)	(6 754)	(134)	102,0
Валовий прибуток/збиток	1020	(2 844)	(4 141)	(4 580)	(4 141)	439	90,4
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 903)	(3 280)	(2 837,0)	(3 280)	(443)	115,6
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 збут	1060	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, у тому числі:	1070	4 911	7 423	7 416,8	7 423	6	100,1
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи	1072	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати	1082	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	164	2	-	2	2	200,0
EBITDA	1310	324	184	180	184	4	102,3
Рентабельність EBITDA	5010	15,0	7,0	8,8	7,0	(2)	79,9

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (2017 рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(270)	(343)	(510)	(343)	167	67,3
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(270)	(343)	(510)	(343)	167	67,3
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	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	-	-	-	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	888	1 364	1 320	1 364	44	103,3
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	888	1 364	1 320	1 364	44	103,3
Усього виплат на користь держави	2200	618	1 021	810	1 021	211	126,0
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	12	90		90	90	
Цільове фінансування	3030	4 908	7 417	7 416,8	7 417	0	100,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	78	228		228	228	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295					-	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395					-	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	90	318	-	318	318	
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	257	518	518	518	-	100,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	127	427	427	427	-	100,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	130	91	91	91	-	100,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	257	518	518	518	-	100,0
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2			-	-	-	-
власні кошти	4000/3	257	518	518	518	-	100,0
інші джерела	4000/4			-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	7,6	0,1	-	0,1	0,1	10,0
Рентабельність активів	5020						
Рентабельність власного капіталу	5030						
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110						
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220						
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	4 098	3 915	3 915	3 915	(183)	95,5
Основні засоби	6001	3 224	3 552	3 552	3 552	328	110,2

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (2017 рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
первісна вартість	6002	4 150	4 639	4 639	4 639	489	111,8
знос	6003	926	1 087	1 087	1 087	161	117,4
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	603	758	758	758	155	125,7
Гроші та їх еквіваленти	6011	90	318	318	318	228	353,3
Усього активи	6020	4 701	4 673	4 673	4 673	(28)	99,4
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	-	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	297	144	144	144	(153)	48,5
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	297	144	144	144	(153)	48,5
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	-	-
Власний капітал	6080	4 404	4 529	4 529	4 529	125	102,8
VII. Кредитна політика							
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	101	101	101	101	-	100,0
директор	8001	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8002	7	7	7	7	-	100,0
працівники	8003	93	93	93	93	-	100,0
Витрати на оплату праці	8010	4 161	6 356	6 000	6 356	356	105,9
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	3 004,3	4 812,4	4 812,4	4 812,4	-	100,0
директор	8021	7 284,5	10 472,0	10 472,0	10 472,0	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8022	3 936,9	5 659,6	5 659,6	5 659,6	-	100,0
працівники	8023	2 930,4	4 748,7	4 748,7	4 748,7	-	100,0

Директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)



(підпис)

(підпис)

В.В.Решетняк
(ініціали, прізвище)

А.М.Вечер
(ініціали, прізвище)

І. 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	2 160	2 613	2 040	2 613	573	128,1	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(5 004)	(6 754)	(6 619,8)	(6 754)	(134)	102,0	
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	-	-	-	-			
Інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-			
Валовий прибуток (збиток)	1020	(2 844)	(4 141)	(4 580)	(4 141)	439	90,4	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 903)	(3 280)	(2 837)	(3 280)	(443)	115,6	
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 роєлі, 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	4 911	7 423	7 416,8	7 423	6	100,1	
курсові різниці	1071	-	-	-	-			
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-			
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	-	-	-	-			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-			
курсові різниці	1081	-	-	-	-			

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
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	164	2	(0)	2	2	200,0	
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	164	2	(0)	2	2	200,0	
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	164	2	(0)	2	2	200,0	
прибуток	1201	164	2	-	2	2	200,0	
збиток	1202	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1210	7 071	10 036	9 456,8	10 036	579	106,1	
Усього витрат	1220	(6 907)	(10 034)	(9 456,8)	(10 034)	(577)	106,1	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	164	2	(0)	2	2	200,0	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	160	182	180	182	2	101,1	
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	324	184	180	184	4	102,3	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1 082	1 128	1 000	1 128	128	112,8	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	575	518	465	518	53	111,4	
витрати на паливо та енергію	1402	507	610	250	610	360	244,0	
Витрати на оплату праці	1410	4 161	6 356	6 000	6 356	356	105,9	
Відрахування на соціальні заходи	1420	888	1 365	1 320	1 365	45	103,4	
Амортизація	1430	160	182	180	182	2	101,1	
Інші операційні витрати	1440	616	1 003	956,8	1 003	46	104,8	
Усього	1450	6 907	10 034	9 456,8	10 034	577	106,1	

Директор
(посада)



(підпис)

В.В. Решетник
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) - Рік			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000						
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, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	-	-	-	-		
у тому числі на державну частку	2012/1	-	-	-	-		
Перенесено з додаткового капіталу	2020						
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-		
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-		
Резервний фонд	2040	-	-	-	-		
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	-	-	-		
Інші цілі (розшифрувати)	2060	-	-	-	-		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	164	2	(0)	2	2	200,0
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(270)	(343)	(510)	(343)	167	67,3
податок на прибуток підприємств	2111						
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112						
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(270)	(343)	(510)	(343)	167	67,3
акцизний податок	2114						
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
рендна 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						

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) - Рік			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
орендна плата	2123						
інші податки та збори (розшифрувати)	2124						
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	888	1 364	1 320	1 364	44	103,3
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131						
митні платежі	2132						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	888	1 364	1 320	1 364	44	103,3
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	618	1 021	810	1 021	211	126,0

Директор
(посада)
Головний бухгалтер
(посада)



(підпис)

(підпис)

В.В.Решетняк
(ініціали, прізвище)

А.М.Вечер
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	7 935	10 559	9 456,8	10 559	1 102	111,7
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	2 592	3 142	2 550	3 142	592	123,2
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020						
податку на додану вартість	3021	432		(510)		510	0,0
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	4 908	7 417	7 416,8	7 417	0	100,0
Надходження авансів від покупців і замовників	3040						
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-
кредити	3051						
позики	3052						
облігації	3053						
Інші надходження (розшифрувати)	3060	3					
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(7 857)	(10 331)	(9 456,8)	(10 331)	(874)	109,2
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(722)	(1 407)	(1 406,8)	(1 407)	(0)	100,0
Розрахунки з оплати праці	3120	(5 049)	(7 721)	(7 320)	(7 721)	(401)	105,5
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	-
кредити	3131	-	-	-	-	-	-
позики	3132	-	-	-	-	-	-
облігації	3133	-	-	-	-	-	-
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(1 382)	(685)	(510)	(685)	(175)	134,3
податок на прибуток підприємств	3141	(2)	(1)	-	(1)	(1)	
податок на додану вартість	3142	(189)	(292)	(510)	(292)	218	57,3
інші податки і збори	3118	(279)	(392)	-	(392)	(392)	
витрачання на оплату цільових внесків	3145	(912)	-	-	-	-	
податок на доходи фізичних осіб	3144	-	-	-	-	-	
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-	
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	-	-	-	-	-	
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	-	-	-	-	-	
інші платежі (розшифрувати)	3150	-	-	-	-	-	
Повернення коштів до бюджету	3160	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(704)	(518)	(220)	(518)	(298)	235,5
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	78	228	-	228	228	#ДЕЛ/0!
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210						
Виручка від реалізації необоротних активів	3220						
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230						
Інші надходження (розшифрувати)	3240						
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	-	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3275	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	-
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	3310						
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-
кредити	3321						
позики	3322						
облігації	3323						
Інші надходження (розшифрувати)	3340						
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	-	-	-	-	-	-
позики	3362	-	-	-	-	-	-
облігації	3363	-	-	-	-	-	-
Сплата дивідендів	3370	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3380	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3400	78	228	-	228	228	
Залишок коштів на початок періоду	3405	12	90	-	90	90	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	
Залишок коштів на кінець періоду	3415	90	318	-	318	318	

Директор
(посада)



(підпис)

В.В.Решетняк
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	257	518	140	518	378	370,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	127	427	140	427	287	305,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	130	91	-	91	91	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050						
капітальний ремонт	4060						

Директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)



(підпис)

(підпис)

В.В.Решетняк
(ініціали, прізвище)

А.М.Вечер
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) РІК		Примітки
			минулий рік	поточний рік	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-131,7	-158,5	-224,5	-158,5	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	15,0	7,0	8,8	7,0	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	3,5	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	3,7	0,0	0,0	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	7,6	0,1	0,0	0,1	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		0,9	0,8	0,8	0,8	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	14,8	31,5	31,5	31,5	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	2,0	5,3	5,3	5,3	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		1,6	2,8	2,9	2,8	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,1	0,2	0,3	0,2	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,2	0,2	0,2	0,2	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор
(посада)

Головний бухгалтер
(посада)



(підпис)

(підпис)

В.В.Решетняк
(ініціали, прізвище)

А.М.Вечер
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
До виконання фінансового плану за 2017 рік**

**Обласне комунальне підприємство "Харківський державний академічний
театр ляльок ім. В.А. Афанасьєва"
Загальна інформація про підприємство.**

1.1. Театр - некомерційне господарське підприємство, що створене для досягнення соціально-культурних результатів без мети одержання прибутку.

створений з метою пропаганди кращих взірців класичного і сучасного мистецтва, а також творчості майстрів і молодих виконавців, сприяючи відродженню української культури та мистецтва.

Головним завданням виробничого-господарської діяльності театру є забезпечення повноцінного творчого процесу.

1.2. Предметом діяльності театру є:

- концертна та театральна діяльність;
- проведення фестивалів, конкурсів, конференцій, семінарів;
- духовне та естетичне виховання різних верств населення;
- естетичне виховання дітей, школярів і молоді, розвитку їх творчих можливостей, формування високих моральних якостей.

Відповідно до вимог чинного законодавства України при виконанні основної діяльності театр не має на меті одержання прибутку, тому є неприбутковим підприємством у сфері культури.

Фінансування театру здійснюється:

- за рахунок коштів обласного бюджету шляхом отримання фінансової підтримки;
- власних надходжень від творчої діяльності, продажі квитків на вистави та від наданих послуг згідно з чинним законодавством України;
- надходження від юридичних та фізичних осіб, спонсорська допомога, благодійні внески, пожертвування організацій, підприємств і громадян.

Фонд оплати праці факт за 2017 рік — 7720,6 тис. грн.

усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості — 94 осіб.

З обласного бюджету фінансова підтримка на оплату праці з нарахуваннями складає — 7057,3 тис. грн.

Чистий дохід за 2017 рік від творчої діяльності (367 вистав глядачів – 66069 осіб) - 2613,0 тис. грн.

За 2017 рік фінансовий результат – 1,9 тис. грн. - прибуток

Заборгованості по заробітній платі не має.

**Директор театру
Головний бухгалтер**



**В.В.Решетняк
А.М.Вечер**