

Коефіцієнтний аналіз

Таблиця 3

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого 2019 року	Факт поточного періоду 2020р.	Примітки
	2	3	4	9
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 220 / ф. 1 р. 280		0,0	0,2	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	0,0	0,0	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р. 1166 + р. 1167)/ф. 1р.1695	0,2-0,35 та більше	0,16	0,05	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 1195 / ф. 1 р. 1695	> 1	0,51	0,61	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.1595+р.1695)	> 1	7,73	15,03	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал / пасиви) ф.1 (р.380 + р.430) / ф.1р.1900	> 0,5	0,89	0,89	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.130)	0,5-0,7	0	0	відображає незалежність підприємства від залучених 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%	1,26	1,83	показує відносний приріст (зменшення зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (ф.1012 / ф.1 р.1011)		0,2	0,15	характеризує інвестиційну політику підприємства

Т.в.о. директора

Провідний економіст



Handwritten signature

С.В. Кислих

Т.В. Чернікова

Рух грошових коштів

	Код рядка	План за 2020 р.	Факт за 2020 рік	Відхилення (+,-)	Виконання %
	1	2	3	4	5
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	48948,0	13471,4	-35476,6	27,5
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	48948,0	13471,4	-35476,6	27,5
Цільове фінансування	3	10378,3	7747,6	2630,7	0,0
Відшкодування пільг окр.кат. громадян на автотранспорті	3/1	2000,0	1550,2	449,8	0,0
Відшкодування пільг окр.кат. громадян на річковому транспорті	3/2	5878,3	4024,7	1853,6	0,0
Фінансова підтримка для забезпечення початку навігації	3/3	2500,0	1920,4	579,6	76,8
Інші операційні доходи (фінансова підтримка для придбання спецодягу)	3/4	0	0	0	100,0
Фінансова підтримка на придбання матеріалів (для ремонту даху виробничого корпусу)	3/5	0,0	0,0	0,0	100,0
Інші надходження (фінансова підтримка по забезпеченню діяльності у період встановлення карантину або обмежувальних заходів, пов'язаних із поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19))	3/6	0,0	250,0	-250,0	100,0

	Код рядка	План за 2020 р.	Факт за 2020 рік	Відхилення (+,-)	Виконання %	
	1	2	3	4	5	6
Інші операційні доходи	3/7	0,0	2,4	-2,4	100,0	
Отримання короткострокових кредитів	4	0	0	0	0	0
Аванси одержані	5	0	0	0	0	0
Інші надходження	6	3600,0	0	-3600	0	0
Інші надходження (на оновлення рухомого складу (б/у ТЗ))	6/2	3600,0	0	-3600	0	0
Інші надходження (на придбання радіостанції (радар))	6/4	0	0	0	0	0
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0	0	0	0	0
Виручка від реалізації основних фондів	8	0	0	0	0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0	0	0	0	0
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	11	0	0	0	0	0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0	0	0	0	0
Отримання короткострокових кредитів	13	0	0	0	0	0

	1	2	3	4	5	6
	Код рядка	План за 2020 р.	Факт за 2020 рік	Відхилення (+,-)	Виконання %	
Інші надходження (розшифрувати)	14	0	0	0	0	0
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	0	0	0	0	0
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	10904,4	7062,0	-3842,4	64,8	
Розрахунки з оплати праці	17	20030,8	12205,0	-7825,8	60,9	
Повернення короткострокових кредитів	18	0	0	0,0	0,0	
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	10402,5	4931,2	-5471,3	47,4	
Податок на прибуток	19/1	25,8	0,0	-25,8	0,0	
ПДВ	19/2	0,0	44,9	44,9	0,0	
Податок з доходів фізичних осіб 18%	19/3	4478,9	1752,9	-2726,0	39,1	
Військовий збір 1,5%	19/4	373,2	151,6	-221,6	40,6	
земельний податок	19/5	45,0	41,3	3,7	91,8	
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом	19/6	4,7	23,8	-19,1	506,4	
рентна плата за спеціольне використання поверхневих вод для потреб водного	19/7	0,7	0,7	0,04	94,3	
Внески до Пенсійного фонду України	19/8	5474,2	2916,0	-2558,2	53,3	
Інші витрати (розшифрувати)	20	0,0	0,0	0	0,0	
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0	0	0	0,0	
Придбання основних засобів	22	3600,0	0	0,0	0,0	
Капітальне будівництво	23	0	0	0	0,0	

	Код рядка	План за 2020 р.	Факт за 2020 рік	Відхилення (+/-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Придбання нематеріальних активів	24	0	0	0	0,0
Придбання акцій та облігацій	25	0	0	0	0,0
Інші витрати (розшифрувати)	26	0		0	0,0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0	0	0	0,0
Сплата дивідендів	28	114,1	0	-71,9	0,0
Повернення довгострокових кредитів	29	0	0	0	0,0
Грошові кошти:			0	0	0,0
на початок періоду	30	94,0	194,0	-100,0	206,4
на кінець періоду	31	138,8	6,0	-132,8	4,3
Чистий грошовий потік	32	40,8	-188,0	-228,8	-460,8

Директор

Провідний економіст



С.В. Кислих

Т.В. Чернікова

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

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план 2020 р.	факт за 2020р.	план 2020 р.	факт за 2020р.	відхилення (+,-)	виконання,%	
1	2	3	5				
Перевезення пасажирів (основна діяльність)	43,6	6,9	19872,9	2703,0	17169,9	13,6	
Послуги перевезення пасажирів орендованим транспортом	52,5	17,9	28038,1	9920,6	18117,5	35,4	
Послуги медіка, механіка	0,1	2,1	112,0	124,9	-12,9	111,5	
Послуги перевезення пасажирів річковим транспортом	0,5	9,9	600,0	245,0	355,0	40,8	
Відшкодування витрат електро енергії	1,2	38,6	65,0	77,1	-12,1	118,7	
Щоденний контроль тех.стану транспортногo засобу та надання місця гаражного збереження	2,1	24,6	260,0	259,5	0,5	99,8	
Разом		100	48948,0	13330,0	35618,0	27,2	

Т.В.О. директора

Провідний економіст



С.В. Кислик

Т.В. Чернікова

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів		Повернено залучених коштів		Заборгованість на кінець звітного періоду
		План	Факт	План	Факт	
1	2					5
Довгострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	0
У тому числі: (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
Короткострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	0
У тому числі: (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
Інші фінансові зобов'язання, усього:	0	0	0	0	0	0
У тому числі: (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0	0	0

Т.в.о. директора

Провідний економіст

Машу

С.В. Кислик

Т.В. Чернікова

