

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо розроблення фінансового плану суб'єкта
господарювання державного сектору економіки

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Внесено зміни до розробленого
фінансового плану (дата)

		Код			
Підприємство	Державне підприємство "Український державний центр радіочастот"	за ЄДРПОУ	01181765	зміни з	17.07.2024
Організаційно-правова форма	Державне підприємство	за КОПФГ	140	зміни з	25.12.2024
Суб'єкт управління	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах електронних комунікацій, радіочастотного спектра та надання послуг поштового зв'язку	за СКОДУ	59024	зміни з	25.06.2025
Вид економічної діяльності	Інша діяльність у сфері електрозв'язку	за КВЕД	61.90	зміни з	10.12.2025
Галузь	Електронні комунікаційні послуги				
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	835				
Місцезнаходження	проспект Берестейський 151, 03180, Україна				
Телефон	4228101	Стандарти звітності П(с)БОУ			
Прізвище та власне ім'я керівника	ЧОРНУЦЬКИЙ Сергій Петрович	Стандарти звітності МСФЗ		X	

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за Рік 2025
(рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (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	1 101 344	1 402 042	1 301 714	1 402 042	100 328	108
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(748 696)	(937 533)	(912 274)	(937 533)	25 259	103
Валовий прибуток/збиток	1020	352 648	464 509	389 440	464 509	75 069	119
ЕВІТДА	1300	325 181	373 885	346 857	373 885	27 028	108
Чистий фінансовий результат	1200	47 403	47 508	30 030	47 508	17 478	158
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	10 867	22 934	21 452	22 934	1 482	107
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	129 065	170 579	135 306	170 579	35 273	126
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	-	-
Усього виплат на користь держави	2200	343 875	463 160	388 863	463 160	74 297	119
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	295 295	295 938	303 479	295 938	-7 541	98
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Коефіцієнти рентабельності							
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0,0430	0,0339	0,0231	0,0339	X	X

Коефіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	5011	0,0664	0,0452	0,0325	0,0452	X	X
Коефіцієнт зростання операційних витрат (((операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+ адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 планового/звітного періоду) - (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 відповідного періоду попереднього планового/звітного року)) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати) відповідного періоду попереднього планового/звітного року, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5012	(0,5688)	0,2150	0,1267	0,2150	X	X
Коефіцієнт рентабельності ЕБІТДА (ЕБІТДА, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	0,2953	0,2667	0,2665	0,2667	X	X
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0,0316	0,0306	0,0189	0,0306	X	X
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0,0270	0,0255	0,0159	0,0255	X	X
Коефіцієнт зростання доходів (((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) відповідного періоду попереднього планового/звітного року, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) відповідного періоду попереднього планового/звітного року, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5016	(0,5752)	0,1930	0,1210	0,1930	X	X
Коефіцієнти платоспроможності							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))	5020	5,8427	4,8981	5,2999	4,8981	X	X
Коефіцієнт покриття ЕБІТДА фінансових витрат (ЕБІТДА, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	51,7969	90,4196	81,5942	90,4196	X	X
Коефіцієнт відношення боргу до ЕБІТДА ((фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / ЕБІТДА, рядок 1300)	5022	(0,3843)	(0,7576)	(0,7784)	(0,7576)	X	X
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	5023	-	-	-	-	X	X
Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,1461	0,1695	0,1587	0,1695	X	X
Коефіцієнти ліквідності							
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5030	1,5118	1,7365	1,7315	1,7365	X	X

Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	1,3220	1,6560	1,6302	1,6560	X	X
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	0,6363	1,1045	1,0935	1,1045	X	X
Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6012 * кількість днів у звітному періоді (квартал, півріччя, 9 місяців, рік) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5033	35,8006	31,3898	30,8439	31,3898	X	X
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 * кількість днів у звітному періоді (квартал, півріччя, 9 місяців, рік) / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5034	6,4191	18,1053	8,3621	18,1053	X	X
Довідково: індекс споживчих цін останнього місяця звітної періоду до останнього місяця цього ж періоду попереднього року (для граф 3,4 та 6), грудень до грудня попереднього року, що був застосований у фінансовому плані (для графі 5), відсотків	5040	112,0	108,0	109,5	108,0	X	X

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1 458 870	1 421 317	1 461 898	x	-40 581	97
основні засоби	6001	919 829	1 023 787	1 094 130	x	-70 343	94
первісна вартість	6002	1 225 506	1 532 756	1 605 520	x	-72 764	95
знос	6003	305 677	508 969	511 390	x	-2 421	100
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	296 922	445 332	427 532	x	17 800	104
запаси	6011	37 290	20 641	25 000	x	-4 359	83
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	108 024	120 575	110 000	x	10 575	110
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	1 595	35	1 000	x	-965	4
поточні фінансові інвестиції	6014	-	-	-	x	-	-
гроші та їх еквіваленти	6015	124 959	283 256	270 000	x	13 256	105
Усього активи	6020	1 755 821	1 866 678	1 889 430	x	-22 752	99
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	60 201	60 033	53 000	x	7 033	113
довгострокові кредити банків	6031	-	-	-	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	196 397	256 454	246 915	x	9 539	104
короткострокові кредити банків	6041	-	-	-	x	-	-
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	13 167	46 505	20 900	x	25 605	223
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	4 909	13 806	15 000	x	-1 194	92
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	256 598	316 487	299 915	x	16 572	106
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	x	-	-
фінансові запозичення	6070	-	-	-	x	-	-
Власний капітал	6080	1 499 223	1 550 191	1 589 515	x	-39 324	98

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
довгострокові зобов'язання	7021	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
короткострокові зобов'язання	7022	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
інші фінансові зобов'язання	7023	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030	-	-	-	-	-	-

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	835	836	866	836	-30	97
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	6	7	7	7	-	100
працівники	8005	828	828	858	828	-30	97
Витрати на оплату праці	8010	487 411	614 045	556 861	614 045	57 184	110
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	-
члени правління	8012	-	-	-	-	-	-
керівник	8013	3 083	3 053	3 540	3 053	-487	86
адміністративно-управлінський персонал	8014	9 208	12 608	14 827	12 608	-2 219	85
працівники	8015	475 120	598 384	538 494	598 384	59 890	111
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	48 644	61 209	53 586	61 209	7 623	114
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	256 917	254 417	295 000	254 417	-40 583	86
посадовий оклад	8023/1	127 030	117 431	144 480	117 431	-27 049	81
преміювання	8023/2	52 640	56 000	59 360	56 000	-3 360	94
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	77 247	80 986	91 160	80 986	-10 174	89
адміністративно-управлінський працівник	8024	127 889	150 095	176 512	150 095	-26 417	85
працівник	8025	47 818	60 224	52 301	60 224	7 923	115

* при розрахунку середньомісячних витрат на оплату праці необхідне корегування формул залежно від звітного періоду (квітень, червень, грудень - 9 місяців), що потребує відповідно ділення на кількість місяців у звітному періоді

Керівник _____ Виконавчий директор
(посада)

С. Чорнуцький
й Сергій
Петров

_____ Сергій ЧОРНУЦЬКИЙ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ