

**МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ,  
ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТОРГОВЛИ КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**П Р И К А З**

31 октября 2019 года

№ 164

Калининград

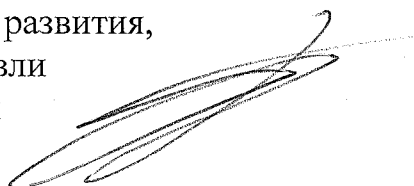
**О внесении изменения в форму плана (программы)  
финансово-хозяйственной деятельности государственного унитарного  
предприятия Калининградской области**

В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 27 июня 2019 года № 1388-р, порядком установления показателей планов (программ) финансово-хозяйственной деятельности и отчетности государственного унитарного предприятия Калининградской области, установленным постановлением Правительства Калининградской области от 14 августа 2017 года № 434 «О мерах по реализации отдельных положений Закона Калининградской области от 12 июля 2006 года № 31 «О порядке управления и распоряжения государственной собственностью Калининградской области» и признании утратившими силу некоторых постановлений администрации Калининградской области и Правительства Калининградской области», **п р и к а з ы в а ю:**

1. Форму плана (программы) финансово-хозяйственной деятельности государственного унитарного предприятия Калининградской области, утвержденную приказом Министерства экономики Калининградской области от 31 августа 2017 года № 50 «Об утверждении форм плана (программы) финансово-хозяйственной деятельности государственного унитарного предприятия Калининградской области и отчета руководителя государственного унитарного предприятия Калининградской области», изложить в редакции согласно приложению.

2. Приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

Министр экономического развития,  
промышленности и торговли  
Калининградской области



Д.А. Кусков

ПРИЛОЖЕНИЕ

к приказу Министерства экономического  
развития, промышленности и торговли  
Калининградской области  
от 31 октября 2019 г. № 164

ФОРМА

<p><b>СОГЛАСОВАН</b> протоколом областной межведомственной балансовой комиссии по контролю за деятельностью областных государственных унитарных предприятий и хозяйственных обществ, доли (акции) в уставном (складочном) капитале которых находятся в государственной собственности Калининградской области</p> <p>от « ____ » _____ 20 ____ г. № _____</p>	<p><b>УТВЕРЖДЕН</b>  (подпись, Ф.И.О. руководителя органа исполнительной власти Калининградской области, в ведении которого находится государственное унитарное предприятие Калининградской области)</p> <p>« ____ » _____ 20 ____ г.</p>
--	---

**П Л А Н ( П Р О Г Р А М М А )**  
**финансово-хозяйственной деятельности государственного**  
**унитарного предприятия Калининградской области**

(полное наименование предприятия)

на \_\_\_\_\_ год

## I. Общая характеристика предприятия

1. Полное наименование государственного унитарного предприятия Калининградской области (далее – предприятие).
2. Сведения об образовании юридического лица (дата регистрации юридического лица при создании, ОГРН и дата его присвоения, ИНН).
3. Место нахождения предприятия.
4. Вид деятельности (основной).
5. Сведения о филиалах и представительствах.
6. Размер уставного фонда и сведения об изменениях размера уставного фонда.
7. Среднесписочная численность и средняя заработная плата работников предприятия.

## II. Мероприятия по развитию предприятия

№ п/п	Наименование мероприятия	Источник финансирования	Планируемые расходы, тыс. рублей	Сумма затрат в планируемом году, тыс. рублей				Обоснование необходимости проведения мероприятия	Ожидаемый эффект (описание)
				I кв. *	II кв. *	III кв. *	IV кв. *		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
3									
4	ИТОГО по всем мероприятиям, в том числе за счет:								
5	Собственных оборотных средств								
6	Займов (кредитов)								
7	Средств бюджета								
8	Прочих источников (перечислить)								

\* Значения показателей указываются в разрезе каждого квартала.

III. План производства продукции, работ, оказываемых услуг

1. Производственная программа предприятия

№ п/п	Объем выпуска продукции, выполнения работ и оказания услуг в натуральных единицах	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	9 мес.	IV кв.	За год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Продукция (работа, услуга) 1							
2	Продукция (работа, услуга) 2							
3	Продукция (работа, услуга) 3							
4	...							
5	ИТОГО							

2. Планируемый объем выпуска продукции, выполнения работ и оказания услуг

№ п/п	Наименование продукции (работы, услуги)	Код по Общероссийскому классификатору продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2)	Производственная себестоимость на единицу продукции (работы, услуги), тыс. рублей	Прибыль, тыс. рублей	Плановая цена на единицу продукции (работы, услуги), тыс. рублей	Объем выпуска продукции, выполнения работ и оказания услуг в натуральных единицах	Объем выпуска продукции, выполнения работ и оказания услуг в стоимостном выражении, тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Продукция (работа, услуга) 1						
2	Продукция (работа, услуга) 2						
3	Продукция (работа, услуга) 3						
4	...						
5	ИТОГО						

3. Стоимостные характеристики основных фондов

№ п/п	Вид основных средств	Стоимость	Сумма амортизационных отчислений	тыс. рублей
1	2	3	4	
1	Здания, сооружения производственного назначения			
2	Рабочие машины и оборудование			
3	Транспортные средства			
4	Прочие			
5	ИТОГО			

4. Мероприятия по непрофильным активам предприятия

№ п/п	Наименование мероприятия	Содержание мероприятия	Сроки выполнения
1	2	3	4
1	Мероприятие 1		
2	Мероприятие 2		
3	Мероприятие 3		
4	...		
5	ИТОГО		



5. Расчет потребности предприятия в ресурсах

№ п/п	№	тыс. рублей								
		И кв.	II кв.	6 мес.	III кв.	9 мес.	IV кв.	За год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Сырье и материалы									
2	Покупные и комплектующие изделия									
3	Топливо									
4	Энергия									
5	...									
6	ИТОГО									

6. Расчет численности работников предприятия и фонда оплаты труда

№ п/п	Наименование категорий	I кв.		II кв.		III кв.		IV кв.		За год	
		Количество, человек**	Фонд оплаты труда (далее -- ФОТ), тыс. рублей	Количество, человек**	ФОТ, тыс. рублей	Количество, человек**	ФОТ, тыс. рублей	Количество, человек**	ФОТ, тыс. рублей	Количество, человек**	ФОТ, тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Рабочие основного производства										
2	Рабочие вспомогательного производства										
3	Административно-производственный персонал (руководители, специалисты, технические исполнители)										
4	ИТОГО										

\*\* Указывается средняя численность работников предприятия, которая включает среднесписочную численность работников, среднюю численность внешних совместителей, среднюю численность работников, привлеченных к выполнению работ по договорам гражданско-правового характера.

7. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

тыс.рублей

№ п/п	Налоги, платежи	тыс.рублей								
		I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	9 мес.	III кв.	IV кв.	За год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2	Транспортный налог									
3	Налог на имущество									
4	Земельный налог									
5	Плата за аренду земли									
6	Водный налог									
7	НДС									
8	Плата за негативное воздействие на окружающую среду									
9	ЕНВД									
10	УСНО									
11	Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний									
12	Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством									
13	...									
14	ИТОГО									

8. Смета расходов по предприятию

№ п/п	Виды расходов	Сумма, тыс. рублей
1	2	3
1	Себестоимость по элементам затрат (перечислить)	
2	...	
3	Прочие затраты (перечислить)	
4	...	
5	ИТОГО:	

IV. Прогнозный финансовый план

1. Прогноз финансовых результатов

№ п/п	Показатели	тыс. рублей							
		I кв.	II кв.	6 мес.	III кв.	9 мес.	IV кв.	За год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Выручка от реализации товаров, услуг								
2	Себестоимость продаж								
3	Валовая прибыль (убыток)								
4	Коммерческие расходы								
5	Управленческие расходы								
6	Прибыль (убыток) от продаж								
7	Прочие доходы								
8	Прочие расходы								
9	Прибыль (убыток) до налогообложения								
10	Налог на прибыль								
11	Чистая прибыль								

2. Прогноз движения денежных средств

№ п/п	Показатели:	тыс. рублей								
		I кв.	II кв.	6 мес.	III кв.	9 мес.	IV кв.	За год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Остаток денежных средств на начало периода									
2	Поступление денежных средств, всего									
3	Поступление от основной деятельности, в том числе:									
4	поступление от реализации продукции, работ, услуг									
5	авансовые платежи, предварительная оплата									
6	прочие поступления от основной деятельности									
7	Поступления от инвестиционной деятельности, в том числе:									
8	реализация основных средств									
9	реализация пакетов акций или/и доли в хозяйственном обществе									

1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	прочие поступления							
11	Поступления от финансовой деятельности, в том числе:							
12	привлечение кредитов							
13	привлечение займов							
14	оплата уставного капитала							
15	Прочие поступления от финансовой деятельности (в том числе от сдачи имущества в аренду)							
16	Расход денежных средств, всего							
17	Расходы от основной деятельности, в том числе:							
18	заплаты на оплату труда и социальные нужды							
19	расчеты с бюджетом по налогам и сборам							
20	прочие заплаты							
21	Расходы по инвестиционной деятельности, в том числе:							
22	покупка основных средств							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
23	покупка акций, доли в хозяйственном обществе и долевое участие в строительстве							
24	прочие вложения капитального характера							
25	Расходы по финансовой деятельности, в том числе:							
26	погашение кредитов							
27	погашение процентов по кредитам							
28	возврат займов и выплата процентов по ним							
29	прочие финансовые вложения							
30	Остаток денежных средств на конец периода							



### 3. Прогнозный баланс

№ п/п	Актив	Код	тыс. рублей						Изменение (+, -)	Изменение %
			На 31 декабря 20__ г.	На 31 марта 20__ г.	На 30 июня 20__ г.	На 30 сентября 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	I. Внеоборотные активы									
2	Нематериальные активы	1110								
3	Результаты исследований и разработок	1120								
4	Нематериальные поисковые активы	1130								
5	Материальные поисковые активы	1140								
6	Основные средства	1150								
7	Доходные вложения в материальные ценности	1160								
8	Финансовые вложения	1170								
9	Отложенные налоговые активы	1180								
10	Прочие внеоборотные активы	1190								
11	Итого по разделу I	1100								
12	II. Оборотные активы									
13	Запасы	1210								
14	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15	Дебиторская задолженность	1230							
16	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240							
17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250							
18	Прочие оборотные активы	1260							
19	Итого по разделу II	1200							
20	БАЛАНС	1600							

№ п/п	Пассив	Код	тыс. рублей					Изменение (+, -)	Изменение %
			На 31 декабря 20__ г.	На 31 марта 20__ г.	На 30 июня 20__ г.	На 30 сентября 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	III. Капитал и резервы								
2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310							
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320							
4	Переоценка внеоборотных активов	1340							
5	Добавочный капитал (без переоценки)	1350							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6	Резервный капитал	1360							
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370							
8	Итого по разделу III	1300							
9	IV. Долгосрочные обязательства								
10	Заемные средства	1410							
11	Отложенные налоговые обязательства	1420							
12	Оценочные обязательства	1430							
13	Прочие обязательства	1450							
14	Итого по разделу IV	1400							
15	V. Краткосрочные обязательства								
16	Заемные средства	1510							
17	Кредиторская задолженность	1520							
18	Доходы будущих периодов	1530							
19	Оценочные обязательства	1540							
20	Прочие обязательства	1550							
21	Итого по разделу V	1500							
22	БАЛАНС	1700							

#### 4. Показатели деятельности предприятия

на \_\_\_\_\_ год

№ п/п	Наименование показателя деятельности предприятия	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	9 мес.	За год
1	2	3	4	5	6	7	8
Показатели деятельности предприятия, на основании которых оценивается эффективность деятельности предприятия в целях определения размера вознаграждения его руководящего состава***							
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость и других обязательных платежей), тыс. рублей						
2	Прибыль (убыток) от продаж, тыс. рублей						
3	Чистая прибыль (убыток), тыс. рублей						
4	Часть прибыли, подлежащая перечислению в областной бюджет по итогам деятельности предприятия за предшествующий год, тыс. рублей						
5	Кредиторская задолженность, тыс. рублей****						
6	Дебиторская задолженность, тыс. рублей*****						
Иные показатели деятельности предприятия							
7	Коэффициент отношения объема совокупного долга к прибыли до вычета налоговых и процентных платежей и амортизации*****						
8	Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. рублей						

1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Стоимость чистых активов, тыс. рублей							
10	Общая рентабельность, %							
11	Рентабельность основной деятельности, %							
12	Коэффициент текущей ликвидности							
13	Коэффициент обеспечения собственными оборотными средствами							
14	Коэффициент автономии							
	Объем производства в натуральном выражении по основным видам деятельности, в том числе							
15	по виду деятельности 1							
16	по виду деятельности 2							
17	...							
18	Среднесписочная численность, человек							
19	Фонд заработной платы, тыс. рублей							
20	Среднемесячная заработная плата, рублей							
21	Среднемесячная заработная плата руководителя предприятия, рублей							

\*\*\* Размеры премиальных выплат руководителю, его заместителям, главному бухгалтеру предприятия определяются в соответствии с достигнутыми показателями деятельности предприятия согласно положению об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров государственных унитарных предприятий Калининградской

области, утвержденному постановлением Правительства Калининградской области от 28.08.2019 № 566 «Об утверждении положения об условиях оплаты труда руководителей, их заместителей, главных бухгалтеров государственных унитарных предприятий Калининградской области».

\*\*\*\* Учитывается только просроченная кредиторская задолженность предприятия.

\*\*\*\* Учитывается только просроченная дебиторская задолженность предприятия.

\*\*\*\* Прибыль до вычета – показатель для определения конкурентоспособности и эффективности деятельности предприятия вне зависимости от размера задолженности по кредитам, налогового режима и способа расчета амортизационных отчислений (рассчитывается как сумма прибыли до налогообложения, процентов к уплате, амортизации основных средств и нематериальных активов); совокупные обязательства включают как долгосрочную, так и краткосрочную задолженность.

Руководитель (директор) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (Ф.И.О.)

М.П.