

РОЗГЛЯНУТО

(найменування органу, який розглянув фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, з яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансових планів

комунальних підприємств Білоцерківської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

*Рішення виконавчого
комітету БМР
від 23.12.2025р. № 974*

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

		Рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Світанок"	за ЄДРПОУ	30353261
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Білоцерківський район	за КОАТУУ	32020010170030200
Орган державного управління	Комунальне підприємство	за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Збір очищення та постачання води	за КВЕД	36.00
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	7		
Місцезнаходження	Білоцерківський район, с. Шкарівка, вул. Миру, 4		
Телефон	068 387 87 48		
Прізвище та ініціали керівника	Місєвра Ю. А.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 554,5	1 864,8	1 843,1	2 135,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 269,1)	(3 051)	(6 286,2)	(4 907,6)
Валовий прибуток/збиток	1020	(1 714,6)	(1 187)	(4 443,1)	(2 772,1)
Адміністративні витрати	1030	(650,9)	(889,2)	(1 424,4)	(1 627,9)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1 064,3	2 100,0	1 989,1	4 400,0
Інші операційні витрати	1080	(843,6)	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 144,8)	24,2	(3 878,4)	-
ЕБІТДА	1310	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	(650,6)
Рентабельність ЕБІТДА	5010	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	(30,5)
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	-	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(2 144,8)	24,2	(3 878,4)	-
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(4,0)	()	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	(2 144,8)	20,2	(3 878,4)	-
Прибуток	1201	-	20,2	-	-
Збиток	1202	(2 144,8)	()	(3 878,4)	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(92)	37	(82)	461
податок на прибуток підприємств	2111	-	4	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	311	-	369	424
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(545)	()	(475)	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	3	-	-
рентна плата за транспортування	2116	22	-	20	21
рентна плата за користування надрами	2117	4	4	4	4
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	132	179	220
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	161	186	269	330
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	149	154	219	269
Усього виплат на користь держави	2200	159,0	355,4	366,1	1 011,3
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	3405	692,2	1 339,5	156,4	239,6
Цільове фінансування	3030	987,2	-	1 980,0	2 500,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(535,8)	(836,8)	83,2	135,9
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	156,4	502,7	239,6	375,5
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	4000	1 500	2 100	6 500	4 400
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5040	-138,0	1,1	-210,4	0,0
Рентабельність активів	5020	-43,2	0,2	-33,6	0,00
Рентабельність власного капіталу	5030	-44,2	0,2	-35,0	0,00
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	45,1	4,2	24,8	30,6
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,4	0,4	0,5	0,4

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	2 924,0	4 450,6	3 238,7	7 088,1
основні засоби	6001	2 924,0	4 450,6	3 238,7	7 088,1
первісна вартість	6002	5 019,7	7 337,8	6 874,3	11 374,3
знос	6003	2 095,7	2 887,2	3 635,6	4 286,2
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2 041,2	6 179,8	8 300,1	9 130,1
гроші та їх еквіваленти	6011	156,4	502,7	239,6	375,5
Усього активи	6020	4 965,2	10 630,4	11 538,8	16 218,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	107,7	2 034,9	446,8	513,8
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	107,7	2 034,9	446,8	513,8
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	4 857,5	8 595,5	11 092,0	15 704,4
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	6	7	7	7
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	2	2	3	3
працівники	8003	3	4	3	3
Витрати на оплату праці	8010	642,4	938,1	996,0	1 222,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	8 922,2	11 167,9	11 857,1	14 553,6
директор	8021	16 956,0	20 841,7	20 000,0	22 150,0
адміністративно-управлінський персонал	8022	8 918,8	11 633,3	12 000,0	16 433,3
працівники	8023	10 247,4	8 516,7	9 000,0	10 141,7

Директор КП БМР "Світланок"
(посада)



Ю. А. Місєвра
(ініціали, прізвище)

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1 554,5	1 864,8	1 843,1	2 135,5	518,8	534,3	549,1	533,3	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 269,1)	(3 051,4)	(6 286,2)	(4 907,6)	(1 247,2)	(1 249,3)	(1 207,8)	(1 203,3)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(220,9)	(85,2)	(208,9)	(160,7)	(37,6)	(41,8)	(42,2)	(39,1)	
Витрати на паливо	1012	(14,1)	(80,0)	(73,9)	(70,8)	(17,7)	(17,8)	(17,4)	(17,9)	
Витрати на електроенергію	1013	(861,2)	(921,4)	(2 024,1)	(2 020,0)	(525,0)	(525,0)	(485,0)	(485,0)	
Витрати на оплату праці	1014	(218,5)	(408,8)	(324,0)	(365,1)	(91,3)	(91,2)	(91,3)	(91,3)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(48,9)	(90,0)	(71,3)	(80,4)	(20,1)	(20,1)	(20,1)	(20,1)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(1 193,5)	(427,0)	(2 911,1)	(1 560,0)	(390,0)	(390,0)	(390,0)	(390,0)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(688,7)	(812,0)	(672,9)	(650,6)	(165,5)	(163,4)	(161,8)	(159,9)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(23,8)	(227,0)	-	-	()	()	()	()	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(1 714,6)	(1 186,6)	(4 443,1)	(2 772,1)	(728,4)	(715,0)	(658,7)	(670,0)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(650,9)	(889,2)	(1 424,4)	(1 627,9)	(401,6)	(405,0)	(411,3)	(410,0)	
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	(105,7)	(728,4)	(77,7)	(142,9)	(35,5)	(38,7)	(34,9)	(33,8)	
витрати на службові відрядження	1036	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	(423,9)	(529,2)	(672,0)	(857,4)	(214,3)	(214,4)	(214,4)	(214,3)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(96,2)	(116,4)	(147,8)	(188,6)	(47,1)	(47,2)	(47,2)	(47,1)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(0,6)	()	(5,3)	-	()	()	()	()	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	(3,3)	()	(8,5)	-	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	(401,2)	(421,2)	(100,3)	(100,3)	(110,3)	(110,3)	
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	(3,5)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(17,7)	(15,2)	(111,9)	(17,8)	(4,4)	(4,4)	(4,5)	(4,5)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на збирання 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	()	()	()	-	()	()	()	()	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 064,3	2 100,0	1 989,1	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	1 064,3	2 100,0	1 989,1	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(843,6)	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
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	(843,6)	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 144,8)	24,2	(3 878,4)	-	-	(0,0)	-	(0,0)	
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	(2 144,8)	24,2	(3 878,4)	(0,0)	-	(0,0)	-	(0,0)	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(4,0)	()	-	-	-	-	-	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від приминеної діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від приминеної діяльності після оподаткування	1191		()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(2 144,8)	20,2	(3 878,4)	(0,0)	-	(0,0)	-	(0,0)	
прибуток	1201		20,2		-					
збиток	1202	(2 144,8)	()	(3 878,4)	-					
Усього доходів	1210	2 618,8	3 964,8	3 832,2	6 535,5	1 648,8	1 654,3	1 619,1	1 613,3	
Усього витрат	1220	(4 763,6)	(3 944,6)	(7 710,6)	(6 535,5)	(1 648,8)	(1 654,3)	(1 619,1)	(1 613,3)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЄВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(2 144,8)	24,2	(3 878,4)	(0,0)	-	(0,0)	-	(0,0)	
плюс амортизації, рядок 1430	1301	(689,3)	(812,0)	(678,2)	(650,6)	(165,5)	(163,4)	(161,8)	(159,9)	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	()	()	()	-	()	()	()	()	
плюс значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	()	()	()	-	()	()	()	()	
ЄВІТДА	1310	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	(650,6)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1 095,7	1 086,6	2 306,9	2 251,5	580,3	584,6	544,6	542,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	220,4	85,2	208,9	160,7	37,6	41,8	42,2	39,1	
витрати на паливо та енергію	1402	875,3	1 001,4	2 098,0	2 090,8	542,7	542,8	502,4	502,9	
Витрати на оплату праці	1410	642,4	938,1	996,0	1 222,5	305,6	305,6	305,7	305,6	
Відрахування на соціальні заходи	1420	145,1	205,4	219,1	269,0	67,2	67,3	67,3	67,2	
Амортизація	1430	669,2	740,0	678,2	650,6	165,5	163,4	161,8	159,9	
Інші операційні витрати	1440	2 191,1	972,5	3 510,4	2 141,9	530,2	533,4	539,7	538,6	
Усього	1450	3 369,8	3 944,6	7 710,6	6 535,5	1 648,8	1 654,3	1 619,1	1 613,3	

Директор КП БМР "Світанок"
(посада)



Ю. А. Місєра
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(2 377,2)	(3 110,5)	(4 522,0)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	(3,0)	-	-	-	-	-	-
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	()	(3,0)	()	-	()	()	-	-
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 (розрахувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розрахувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(4 522,0)	(3 093,3)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)	(8 400,4)
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(92,1)	37,4	(82,1)	461,2	115,3	115,3	115,3	115,3
податок на прибуток підприємств	2111		4,0		-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	310,6		368,7	424,0	106,0	106,0	106,0	106,0
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(544,6)	()	(474,9)	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115		3,0		-			-	-
рентна плата за транспортування	2116	21,9		20,1	21,2	5,3	5,3	5,3	5,3
рентна плата за користування надрами	2117	4,0	4,0	4,0	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
податок на доходи фізичних осіб	2118	116,0			-				
інші податки та збори (розрахувати)	2119		26,4	-	12,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	132,0	179,3	220,0	55,0	55,0	55,0	55,0
податок на доходи фізичних осіб	2121		120,0	179,3	220,0	55,0	55,0	55,0	55,0
земельний податок	2122				-				
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124		12,0	-	-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	160,9	186,0	268,9	330,1	82,5	82,6	82,6	82,4
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	149,4	154,0	219,1	269,0	67,2	67,3	67,3	67,2
інші податки, збори та платежі (розшифрувати) Військовий збір	2134	11,5	32,0	49,8	61,1	15,3	15,3	15,3	15,2
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	90,2	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	27,5			-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	62,7			-				
Усього виплат на користь держави	2200	159,0	355,4	366,1	1 011,3	252,8	252,9	252,9	252,7

Директор КП БМР "Світлик"
(посада)



Ю. А. Місєра
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	2 874,9	2 041,6	4 704,0	4 840,8	1 199,8	1 217,8	1 218,1	1 205,1
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	1 736,1	1 864,8	2 521,6	2 131,2	517,4	535,4	543,7	532,7
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розрахувати)	3030	987,2		1 980,0	2 500,0	630	630	620	620
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 (розрахувати)	3060	151,6	176,8	202,4	209,6	52,4	52,4	52,4	52,4
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(3 410,7)	(2 878,4)	(4 620,8)	(4 704,9)	(1 169,9)	(1 180,5)	(1 184,1)	(1 170,4)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(2 187,7)	(1 582,8)	(3 134,9)	(2 828,0)	(705,0)	(710,0)	(711,0)	(702,0)
Розрахунки з оплати праці	3120	(576,3)	(938,0)	(996,0)	(1 222,5)	(305,6)	(305,6)	(305,7)	(305,6)
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	(342,4)	(357,6)	(448,2)	(592,4)	(143,8)	(149,4)	(151,9)	(147,3)
податок на прибуток підприємств	3141	()	(4,0)	()	(17,2)	()	(5,6)	(8,1)	(3,5)
податок на додану вартість	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
рендна плата	3144	(22,7)	(32,0)	()	(25,2)	(6,3)	(6,3)	(6,3)	(6,3)
податок на доходи фізичних осіб	3145	(108,3)	(120,0)	(179,3)	(220,0)	(55,0)	(55,0)	(55,0)	(55,0)
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 (розрахувати) ЄСВ, Військовий збір	3150	(211,4)	(201,6)	(268,9)	(330,0)	(82,5)	(82,5)	(82,5)	(82,5)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розрахувати) ЗП ЦПХ, % банку	3170	(304,3)	()	(41,7)	(62,0)	(15,5)	(15,5)	(15,5)	(15,5)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(535,8)	(836,8)	83,2	135,9	29,9	37,3	34,0	34,7

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	1 500	2 100,0	6 500,0	4 500,0	1 100,0	1 150,0	1 150,0	1 100,0
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210				-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240	1 500,0	2 100,0	6 500,0	4 500,0	1 100	1 150	1 150	1 100
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(1 500)	(2 100,0)	(6 500,0)	(4 500,0)	(1 100,0)	(1 150,0)	(1 150,0)	(1 100,0)
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	(1 500,0)	(2 100,0)	(6 500,0)	(4 500,0)	(1 100,0)	(1 150,0)	(1 150,0)	(1 100,0)
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	(535,8)	(836,8)	83,2	135,9	29,9	37,3	34,0	34,7
Залишок коштів на початок періоду	3405	692,2	1 339,5	156,4	239,6	239,6	269,5	306,8	340,8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	156,4			239,6	269,5	306,8	340,8	375,5

Директор КП БМР "Світланок"
(посада)

Ю. А. Місєвра
(ініціали, прізвище)



IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1 500,0	2 100,0	6 500,0	4 400,0	1 130,0	1 120,0	1 070,0	1 080,0
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020				-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060	1 500,0	2 100,0	6 500,0	4 400,0	1 130	1 120	1 070	1 080

Директор КП БМР "Світланок"
(посада)



Ю. А. Місєнра
(ініціали, прізвище)

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-110,3	-63,6	-241,1	-129,8	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	-30,5	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-43,2	0,2	-33,6	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-44,2	0,2	-35,0	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-138,0	1,1	-210,4	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	-0,8	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	45,1	4,2	24,8	30,6	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	19,0	3,0	18,6	17,8	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							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		2,2	2,6	9,6	6,8	
Коefіцієнт 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		1,0	1,1	3,5	2,1	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,4	0,4	0,5	0,4	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						

Директор КП БМР "Світланок"
(посада)Ю. А. Місєра
(підпис, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2026 рік

(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	6	7	7	7	100,0	116,7
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	2	2	3	3	100,0	150,0
працівники	3	4	3	3	100,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	642,4	938,1	996,0	1 222,5	122,7	190,3
директор	203,4	250,1	240,0	265,8	110,8	130,7
адміністративно-управлінський персонал	195,2	279,2	432,0	591,6	136,9	303,1
працівники	243,8	408,8	324,0	365,1	112,7	149,8
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	642,4	938,1	996,0	1 222,5	122,7	190,3
директор	203,4	250,1	240,0	265,8	110,8	130,7
адміністративно-управлінський персонал	195,2	279,2	432,0	591,6	136,9	303,1
працівники	243,8	408,8	324,0	365,1	112,7	149,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8 922,2	11 167,9	11 857,1	14 553,6	122,7	163,1
директор	16 950,0	20 841,7	20 000,0	22 150,0	110,8	130,7
адміністративно-управлінський персонал	8 133,3	11 633,3	12 000,0	16 433,3	136,9	202,0
працівники	6 772,2	8 516,7	9 000,0	10 141,7	112,7	149,8

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2024 минулий рік			Плановий показник поточного 2025 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 9 місяців 2025 року			Плановий 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			1 554,5			1 864,8			1 382,3			2 135,5		
Усього	100,0	100,0	1 554,5			1 864,8			1 382,3			2 135,5		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		-	

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Усього		-	-	-

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							в ДБД	в ДБД
							в ДБД	в ДБД
							в ДБД	в ДБД
							в ДБД	в ДБД
Усього				-	-	-	в ДБД	в ДБД

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								в ДБД	в ДБД
								в ДБД	в ДБД
								в ДБД	в ДБД
								в ДБД	в ДБД
Усього					0	0	0	в ДБД	в ДБД

7. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	ДЖОТ БМР	-	-	-	-	-	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 400	1 130	1 120	1 070	1 080
Відсоток		0,0					100,0					0,0						0,0				100,0				

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Періодна балансова вартість зведення потужностей на початок планового року	Незакінчене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджено титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						основних капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
							-					
Усього			-	-	-		-	-	-	-		

Директор КП БМР "Світланок"
(посада)Ю. А. Мосера
(підпис, прізвище)