

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

*Рішенням виконавчого
комітету Білоцерківської
міської ради від 23.12.25/974*

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство	Підприємство Аптека № 245	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	19418908
Територія	Україна	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Білоцерківська міська рада	за КОАТУУ	3210300000
Галузь	охорона здоров'я	за СПОДУ	1007
Вид економічної діяльності	роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах	за ЗКІНГ	71212
Одиниця виміру, тис. грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	за КВЕД	47,72
Форма власності	Стандарти звітності МСФЗ		x
Середньооблікова кількість штатних працівників			
Місцезнаходження	Київська обл. м. Біла Церква, в. Водопійна, 19		6
Телефон	311-394		
Прізвище та ініціали керівника	Михальчук О.В.		

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	14 410	14 061	15 126	15 310
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(12 638)	(11 485)	(13 161)	(12 310)
Валовий прибуток/збиток	1020	1 772	2 576	1 965	3 000
Адміністративні витрати	1030	(978)	(1 120)	(1 093)	(1 380)
Витрати на збут	1060	(772)	(1 431)	(825)	(1 566)
Інші операційні доходи	1070	-	-	-	-
Інші операційні витрати	1080	-	(25)	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	22	-	47	54
EBITDA	1310	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	74
Рентабельність EBITDA	5010	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	0,5
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	13	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	35	-	47	54
Витрати з податку на прибуток	1180	(5)	-	(8)	(12)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	30	-	39	42
Прибуток	1201	24	-	39	42
Збиток	1202	()	()	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	86	120	76	145
податок на прибуток підприємств	2111	5	-	8	12
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	77	115	77	125
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	4	5	6	8
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	222	360	180	350
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	232	340	348	472
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	210	320	283	380
Усього виплат на користь держави	2200	540	820	439	967

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	43	407	17	354
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(26)	18	337	(285)
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	17	425	354	69

IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-
-----------------------	------	---	---	---	---

V. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	0,2	0,0	0,3	0,3
Рентабельність активів	5020	1,9	0,0	2,1	2,3
Рентабельність власного капіталу	5030	4,0	0,0	4,2	4,5
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,9	1,0	1,0	1,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,6	0,5	0,5	0,6

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	177	171	191	171
основні засоби	6001	177	171	191	171
первісна вартість	6002	397	397	397	397
знос	6003	221	197	206	226
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 434	1 685	1 667	1 685
гроші та їх еквіваленти	6011	17	411	143	161
Усього активи	6020	1 611	1 456	1 858	1 856
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	46			
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	823	922	927	922
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	869	922	927	922
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	741	934	931	934
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	2	2
працівники	8003	3	4	4	4
Витрати на оплату праці	8010	1 139	1 385	1 289	1 700
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	15 819,0	16 448,0	15 345,0	23 000,0
директор	8021	18 700,0	18 250,0	18 250,0	26 000,0
адміністративно-управлінський персонал	8022	17 561,0	17 104,2	17 100,0	24 000,0
працівники	8023	8 625,0	17 104,2	15 104,0	19 000,0

Керівник



(Signature)
(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

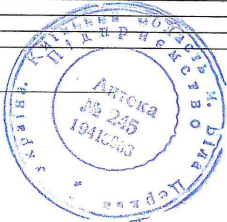
І. Формування фінансових результатів

Продовження додатка І
Таблиця І

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	14 410	14 061	15 126	15 310	3 540	3 850	3 920	4 000	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(12 638)	(11 485)	(13 161)	(12 310)	(2 850)	(3 100)	(3 160)	(3 200)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(12 638)	(11 485)	(13 161)	(12 310)	(2 850)	(3 100)	(3 160)	(3 200)	
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	1 772	2 576	1 965	3 000	690	750	760	800	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(978)	(1 120)	(1 093)	(1 380)	(325)	(315)	(365)	(375)	
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 відрадженьня	1036	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	(15)	(16)	()	(16)	(4)	(4)	(4)	(4)	
витрати на оплату праці	1038	(704)	(710)	(829)	(920)	(210)	(210)	(250)	(250)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(101)	(195)	(103)	(220)	(50)	(50)	(60)	(60)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(4)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
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	-	-	()	-	-	-	-	-	
консультативні та інформаційні послуги	1045	-	-	()	-	()	()	()	()	
юрідичні 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	(154)	(195)	(157)	(220)	(60)	(50)	(50)	(60)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(772)	(1 431)	(825)	(1 566)	(374)	(424)	(374)	(394)	
транспортні витрати	1061	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	(435)	(765)	(460)	(780)	(180)	(200)	(200)	(200)	
відрахування на соціальні заходи	1064	(113)	(190)	(118)	(230)	(50)	(70)	(50)	(60)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(13)	(16)	(12)	(16)	(4)	(4)	(4)	(4)	
витрати на рекламу	1066	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(211)	(460)	(235)	(540)	(140)	(150)	(120)	(130)	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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:										
курсові різниці	1070	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1071									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1072									
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1073									
курсові різниці	1080	-	(25)	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1086		(25)	-	-					
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1100	22	-	47	54	(9)	11	21	31	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1130				-					
Інші доходи, усього, у тому числі:	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
курсові різниці	1150	13	-	-	-	-	-	-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1151	13			-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1152				-					
курсові різниці	1160	-		-	-	-				
інші витрати (розшифрувати)	1161	()	()	()	-	()				
Фінансовий результат до оподаткування	1162	()	()	()	-	()				
Витрати з податку на прибуток	1170	29	-	47	54	(9)	11	21	31	
Дохід з податку на прибуток	1180	(5)		(8)	(12)		(2)	(4)	(6)	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1181				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
прибуток	1200	24	-	39	42	(9)	9	17	25	
збиток	1201	24		39	42		9	17	25	
Усього доходів	1202	()	()		9					
Усього витрат	1210	14 423	14 061	15 126	15 310	3 540	3 850	3 920	4 000	
Неконтрольована частка	1220	(14 393)	(14 061)	(15 087)	(15 268)	(3 549)	(3 841)	(3 903)	(3 975)	
Розрахунок показника ЕВІТДА	1230				-					
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	22	-	47	54	(9)	11	21	31	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	17	20	16	20	5	5	5	5	
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	()	20	()	-	()	()	()	()	
ЕВІТДА	1310	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	74	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:										
витрати на сировину та основні матеріали	1400	14 394	11 714	13 169	12 459	2 850	3 102	3 164	3 206	
витрати на паливо та енергію	1401	14 394	11 714	13 169	12 459	2 850	3 102	3 164	3 206	
Витрати на оплату праці	1402				-					
Відрахування на соціальні заходи	1410	1 140	1 385	1 289	1 700	390	410	450	450	
Амортизація	1420	214	315	221	450	100	120	110	120	
Інші операційні витрати	1430	17	20	16	20	5	5	5	5	
Усього	1440	380	627	392	627	204	204	174	194	
	1450	14 388	14 061	15 087	15 256	3 549	3 841	3 903	3 975	

Керівник _____
(посада)




(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	502	524	522	567	567	558	568	588
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(4)	(5)	(6)	(8)	-	(1)	(3)	(4)
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011		(5)	(6)	(8)	()	(1)	(3)	(4)
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	522	519	567	617	558	568	588	617
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	86	120	76	145	20	38	42	45
податок на прибуток підприємств	2111	5,0		8	12		2	4	6
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	77	115	77	125	20	35	35	35
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	4	5	6	8		1	3	4
рентна плата за транспортування	2116				-				
рентна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб	2118				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2119				-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	222	360	180	350	80	90	90	90
податок на доходи фізичних осіб	2121	222	360	180	350	80	90	90	90
земельний податок	2122				-				
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	232	340	348	472	110	112	125	125
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	210	320	283	380	90	90	100	100
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	22	20	65	92	20	22	25	25
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	540	820	520	967	210	240	257	260

Керівник



(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

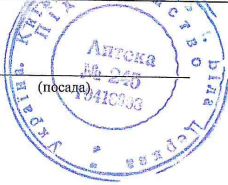
III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	15 464	12 590	16 226	14 282	3 350	3 432	3 825	3 675
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	15 464	12 590	16 226	14 282	3 350	3 432	3 825	3 675
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030				-				
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				-				
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(15 490)	(12 572)	(15 889)	(14 567)	(3 310)	(3 552)	(3 722)	(3 983)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(13 626)	(9 300)	(14 192)	(10 950)	(2 500)	(2 700)	(2 750)	(3 000)
Розрахунки з оплати праці	3120	(977)	(1 370)	(984)	(1 700)	(390)	(410)	(450)	(450)
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	(566)	(1 337)	(504)	(1 342)	(260)	(307)	(392)	(383)
податок на прибуток підприємств	3141	(5)	(7)	(38)	(12)	()	(2)	(4)	(6)
податок на додану вартість	3142	(77)	(115)	(77)	(125)	(20)	(35)	(35)	(35)
акцизний податок	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
рендна плата	3144	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3145	(222)	(360)	(180)	(350)	(80)	(90)	(90)	(90)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	(5)	(5)	(5)	-	-	(3)	(2)
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1		(5)	(5)	(5)	()		(3)	(2)
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (розшифрувати)	3150	(549)	(850)	(204)	(850)	(160)	(180)	(260)	(250)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(338)	(565)	(209)	(575)	(160)	(135)	(130)	(150)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(26)	18	337	(285)	40	(120)	103	(308)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	(26)	18	337	(285)	40	(120)	103	(308)
Залишок коштів на початок періоду	3405	43	407	17	354	354	394	274	377
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	17	425	354	69	394	274	377	69

Керівник

(посада)



(підпис)

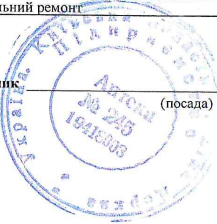
Михальчук О.В.

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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				-				

Керівник _____
(посада)



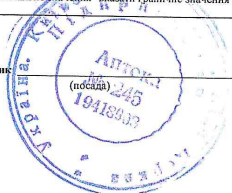
_____ (підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
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	12,3	18,3	13,0	19,6	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	0,5	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	1,9	0,0	2,1	2,3	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	4,0	0,0	4,2	4,5	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,2	0,0	0,3	0,3	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100		#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	12,5	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	0,9	1,0	1,0	1,0	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	1,7	1,8	1,8	1,8	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							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,0	0,0	0,0	0,0	
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		0,0	0,0	0,0	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,6	0,5	0,5	0,6	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання та дати/останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Керівник



(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2025 рік
Підприємство "Аптека № 245"
(найменування підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий 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		
адміністративно-управлінський персонал	2	2	2	2	100,0	100,0
працівники	3	4	4	4	100,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	1 139	1 385	1 289	1 700	131,9	149,3
директор	244	219	284	312	109,9	127,9
адміністративно-управлінський персонал	404	345	664	476	71,7	117,8
працівники	372	821	341	912	267,4	245,2
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	1 139	1 385	1 289	1 700	131,9	149,3
директор	244	219	284	312	109,9	127,9
адміністративно-управлінський персонал	404	345	664	476	71,7	117,8
працівники	372	821	341	912	267,4	245,2
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	15 819,0	16 448,0	15 345,0	23 000,0	149,9	145,4
директор	18 700,0	18 250,0	18 250,0	26 000,0	142,5	139,0
адміністративно-управлінський персонал	17 561,0	14 375,0	17 100,0	24 000,0	140,4	136,7
працівники	8 625,0	17 104,2	15 104,0	19 000,0	125,8	220,3

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 міс 2025 р.			Плановий 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Розробка програмного забезпечення спеціалізованих запитань			14 410			14 061			11 345			15 310		
Усього	100,0	100,0	14 410			14 061			11 345			15 310		

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
							№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
							№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
							№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
							№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
Усього				-	-	-	№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/

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
								№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
								№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
								№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
								№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/
Усього					0	0	0	№ДЕ/ДО/	№ДЕ/ДО/

7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. грн (без податку)																									
		Зачуження 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	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Відсоток		№ДЕ/ДО/	-	-	-	-	№ДЕ/ДО/	-	-	-	-	№ДЕ/ДО/	-	-	-	-	№ДЕ/ДО/	-	-	-	-	№ДЕ/ДО/	-	-	-	-	

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

Титул (Бел (2022))												
№ з/п	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість виконаних робіт за початок планового року	Незакінчене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (етап розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								класні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							+					
							+					
							+					
							+					
							+					
							+					
							+					
							+					
							+					
Усього				-	-	-		+	+	+		

Керівник

(посада)

(підпис)

Мехальчук О.В.

(ініціали, прізвище)