

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

(номер відповідного рішення виконавчого комітету)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

| | | |
|--|-------------------------------|-----------------------------|
| | | Коди |
| Підприємство | Підприємство "Аптека № 245" | за ЄДРПОУ 19418908 |
| Організаційно-правова форма | | за КОПФГ 150 |
| Територія | | за КОАТУУ 3210300000 |
| Орган державного управління | | за СПОДУ 1007 |
| Галузь | | за ЗКГНГ 71212 |
| Вид економічної діяльності | | за КВЕД 47.73 |
| Одиниця виміру, тис. гривень | | Стандарти звітності П(с)БОУ |
| Форма власності | комунальна | Стандарти звітності МСФЗ |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 7 | |
| Місцезнаходження | м.Біла Церква, в.Водопійна,19 | |
| Телефон | 311-394 | |
| Прізвище та ініціали керівника | Михальчук О.В | |

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 9 місяців 2025 року
(квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (3квартал 25 рік) | | | |
|---|---------------|---|---------------------|-----------------------------------|------------|-----------------|---------------|
| | | 9 місяців 2024 р | 9 місяців 2025 року | 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 | 10 514 | 11 345 | 3 701 | 3 958 | 257 | -106,9 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (9 224) | (9 871) | (3 030) | (3 443) | (413) | -113,6 |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | 1 290 | 1 474 | 671 | 515 | (156) | -76,8 |
| Адміністративні витрати | 1040 | (716) | (819) | (285) | (295) | (10) | -103,5 |
| Витрати на збут | 1070 | (550) | (619) | (369) | (194) | 175 | -52,6 |
| Інші операційні доходи/витрати | 1300 | - | - | - | (0) | (0) | #ДЕЛ/0! |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | 24 | 36 | 12 | 27 | 15 | -232,8 |
| Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності | 1310 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Інші доходи/витрати | 1320 | - | - | - | (0) | (0) | #ДЕЛ/0! |
| Фінансовий результат до оподаткування | 1170 | 24 | 36 | 12 | 27 | 15 | -232,8 |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 1180 | (4) | (6) | - | (5) | (5) | #ДЕЛ/0! |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | 20 | 29 | 12 | 23 | 11 | -187,5 |
| Коефіцієнт рентабельності діяльності | 5010 | 0,002 | 0,003 | 0,003 | 0,006 | 0,002 | -175,3 |
| II. Розрахунки з бюджетом | | | | | | | |
| Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку | 2100 | 8 | 4 | 3 | 3 | - | 100,0 |
| Податок на прибуток підприємств | 2110 | 4 | 6 | 5 | 4 | (1) | 88,0 |
| Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом) | 2120/ 2130 | 61 | 58 | 35 | 9 | (26) | 25,7 |
| Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів | 2140 | 166 | 183 | 95 | 40 | (55) | 42,1 |
| Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2150 | 157 | 166 | 80 | 59 | (21) | 73,8 |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | 396 | 418 | 213 | 116 | (97) | 54,5 |
| III. Рух грошових коштів | | | | | | | |
| Грошові кошти на початок періоду | 3600 | 43 | 17 | 322 | 8 | - | 2,4 |
| Грошові кошти на кінець періоду | 3620 | 48 | 5 | 414 | 5 | - | 1,2 |
| Чистий грошовий потік | 3630 | 5 | (13) | 92 | 3 | - | 3,0 |
| IV. Капітальні інвестиції | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції | 4000 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| V. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | | |
| Коефіцієнт рентабельності активів | 5000 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 176,3 |

| | | | | | | | |
|--|------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------|
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5100 | 0,87 | 0,63 | 1,01 | 0,63 | (0,38) | 62,6 |
| Показник фондовіддачі | 5120 | 129,95 | 129,95 | 46,78 | 45,15 | (2) | 96,5 |
| VI. Звіт про фінансовий стан | | | | | | | |
| Необоротні активи | 6000 | 181 | 198 | 171 | 198 | 27 | 115,8 |
| Оборотні активи | 6010 | 1 413 | 1 786 | 1 685 | 1 786 | 101 | 106,0 |
| у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти | 6020 | 48 | 5 | 161 | 5 | (156) | 3,0 |
| Усього активи | 6030 | 1 594 | 1 974 | 1 856 | 1 974 | 118 | 106,4 |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6040 | 44 | 49 | | 49 | 49 | #ДЕЛ/0! |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6050 | 809 | 1 165 | 922 | 1 165 | 243 | 126,3 |
| Усього зобов'язання і забезпечення | 6060 | 853 | 1 214,0 | 922 | 1 214,0 | 292 | 131,7 |
| у тому числі державні гранти і субсидії | 6070 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| у тому числі фінансові запозичення | 6080 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Власний капітал | 6090 | 741 | 770 | 934 | 770 | (164) | 82,4 |

Керівник Завідувач



(посада)


(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (3-й квартал 2025 , рік) | | | | пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
|---|-----------|---|------------------|---|----------------|-----------------|---------------|--|
| | | 9 місяців 2024 р | 9 місяців 2025 р | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Доходи і витрати (деталізація) | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати) | 1000 | 10 514 | 11 345 | 3 701 | 3 958 | 257 | 106,94 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі: | 1010 | (9 224) | (9 871) | (3 030) | (3 443) | (413) | 113,63 | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (9 224) | (9 871) | (3 030) | (3 443) | (413) | 113,63 | |
| витрати на паливо | 1012 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| витрати на електроенергію | 1013 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| витрати на оплату праці | 1014 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| відрахування на соціальні заходи | 1015 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, тех. огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| амортизація осн. засобів і нематеріальних активів | 1017 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| інші витрати (розшифрувати) | 1018 | () | () | - | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! | |
| Валовий прибуток (збиток) | 1020 | 1 290 | 1 474 | 671 | 515 | (156) | 76,75 | |
| Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі: | 1030 | | | | | - | #ДЕЛ/0! | |
| курсові різниці | 1031 | | | | | - | | |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1040 | (716) | (819) | (285) | (295) | (10) | 103,51 | |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1041 | () | | () | () | | | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1042 | () | | () | () | | | |
| витрати на консалтингові послуги | 1043 | () | | () | () | | | |
| витрати на страхові послуги | 1044 | () | | () | () | | | |
| витрати на аудиторські послуги | 1045 | () | | () | () | | | |
| витрати на службові відрядження | 1046 | () | | () | () | | | |
| витрати на зв'язок | 1047 | | | (4) | | | | |
| витрати на оплату праці | 1048 | (504) | (622) | (180) | (238) | | | |
| відрахування на соціальні заходи | 1049 | (77) | (77) | (50) | (30) | | | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1050 | (3) | (2) | (1) | (1) | | | |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення | 1051 | () | | () | () | | | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1052 | - | (0) | () | - | | | |
| витрати на страхування загальногосп. персоналу | 1053 | - | | () | () | | | |
| організаційно-технічні послуги | 1054 | | | | | | | |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1055 | - | () | | () | | | |
| юридичні послуги | 1056 | () | | () | () | | | |
| послуги з оцінки майна | 1057 | () | | () | () | | | |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1058 | () | () | () | () | | | |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1059 | () | | () | () | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|--|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|---|
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1060 | - | - | () | - | | | |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1061 | - | - | () | - | | | |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1062 | (132) | (118) | (50) | (26) | | | |
| Витрати на збут, у тому числі: | 1070 | (550) | (619) | (369) | (194) | 175 | 52,63 | |
| витрати на оплату праці | 1071 | (312) | (345) | (195) | (123) | | | |
| відрахування на соціальні заходи | 1072 | (83) | (89) | (50) | (29) | | | |
| транспортні витрати | 1073 | | | | | | | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1074 | (10) | (9) | (4) | (3) | | | |
| витрати на рекламу | 1075 | () | | () | () | | | |
| витрати на зберігання та упаковку | 1076 | (0) | | (0) | (0) | | | |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1077 | (145) | (176) | (120) | (39) | | | |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 1080 | | - | (5) | (0) | 5 | 6,00 | |
| витрати на благодійну допомогу | 1081 | () | | () | () | | | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1082 | () | | () | () | | | |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1083 | () | | () | () | | | |
| курсові різниці | 1084 | () | | () | () | | | |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1085 | | | (5) | (0) | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | 24 | 36 | 12 | 27 | 15 | 232,76 | |
| Дохід від участі в капіталі (розшифрувати) | 1110 | | | | | - | | |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | 1120 | | | | | - | | |
| Втрати від участі в капіталі (розшифрувати) | 1130 | () | | () | () | | | |
| Фінансові витрати (розшифрувати) | 1140 | () | | () | | | | |
| Інші доходи (розшифрувати), у тому числі: | 1150 | | | | | - | | |
| курсові різниці | 1151 | | | | | - | | |
| Інші витрати (розшифрувати), у тому числі: | 1160 | | - | | (0) | | | |
| курсові різниці | 1161 | () | | | () | | | |
| Фінансовий результат до оподаткування | 1170 | 24 | 36 | 12 | 27 | 15 | 232,76 | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 1180 | (4) | (6) | | (5) | (5) | | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 | | | | | - | | |
| Чистий фінансовий результат, у тому числі: | 1200 | 20 | 29 | 12 | 23 | 11 | 187,50 | |
| прибуток | 1201 | 20 | 29 | 12 | 23 | 11 | | |
| збиток | 1202 | | | () | | | | |
| Неконтрольована частка | 1210 | | | | | - | | |

Доходи і витрати (узагальнені показники)

| | | | | | | | | |
|---|------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|--|
| Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080) | 1300 | - | - | | (0) | (0) | #ДЕЛ/0! | |
| Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140) | 1310 | - | | - | - | - | #ДЕЛ/0! | |
| Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160) | 1320 | | | | (0) | (0) | #ДЕЛ/0! | |
| Усього доходів | 1330 | 10 514 | 11 345 | 3 701 | 3 958 | 257 | 106,94 | |
| Усього витрат | 1340 | 10 494 | 11 309 | 3 689 | 3 930 | 241 | 106,53 | |

Елементи операційних витрат

| | | | | | | | | |
|--|------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|--|
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1500 | 9 224 | 9 871 | 3 118 | 3 443 | 325 | 110,42 | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1501 | 9 224 | 9 871 | 3 118 | 3 443 | 325 | 110,42 | |
| витрати на паливо та енергію | 1502 | | | - | | - | #ДЕЛ/0! | |
| Витрати на оплату праці | 1510 | 816 | 967 | 345 | 361 | 16 | 104,64 | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1520 | 160 | 166 | 80 | 59 | (21) | 73,75 | |
| Амортизація | 1530 | 13 | 11 | 5 | 3 | (2) | 60,00 | |
| Інші операційні витрати | 1540 | 277 | 294 | 141 | 65 | (76) | 46,10 | |
| Усього | 1550 | 10 490 | 11 309 | 3 689 | 3 930 | 241 | 106,53 | |

Керівник_Завідувач
(посада)

(підпис)

Михальчук О.В
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (3-й квартал 2025 рік) | | | | |
|---|-----------|---|---------------------|--|------|-----------------|--------------|---|
| | | 9 місяців 2024 р | 9 місяців 2025 року | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % | |
| | | | | | | | | 3 |
| Розподіл чистого прибутку | | | | | | | | |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 2000 | 502 | 522 | 496 | 528 | 32 | 106,51 | |
| Відрахування частини чистого прибутку | 2010 | | 1 | | | | #ДЕЛ/0! | |
| Перенесено з додаткового капіталу | 2020 | | | | | - | #ДЕЛ/0! | |
| Розвиток виробництва | 2030 | | | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД | 2031 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| Резервний фонд | 2040 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| Інші фонди (розшифрувати) | 2050 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| Інші цілі (розшифрувати) | 2060 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду | 2070 | 522 | 551 | 508 | 551 | 43 | 108,37 | |
| Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | | | | | | | | |
| Відрахування частини чистого прибутку | 2100 | 8 | 4 | 3 | 3 | - | 100,00 | |
| Податок на прибуток підприємств | 2110 | 4 | 6 | 5 | 4 | (1) | 88,00 | |
| Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду | 2120 | 61 | 58 | 35 | 9 | (26) | 25,71 | |
| Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду | 2130 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! | |
| Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі: | 2140 | 166 | 183 | 95 | 40 | (55) | 42,11 | |
| акцизний податок | 2141 | | | | | - | #ДЕЛ/0! | |
| реєтна плата за транспортування | 2142 | | | | | - | #ДЕЛ/0! | |
| плата за користування надрами | 2143 | | | | | - | #ДЕЛ/0! | |
| податок на доходи фізичних осіб | 2144 | 153 | 134 | 90 | 22 | (68) | 24,44 | |
| погашення податкового боргу, у тому числі: | 2145 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|--|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|
| погашення реструктурованих та відтерочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2145/1 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| неустойки (штрафи, пені) | 2145/2 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| місцеві податки та збори (розшифрувати) | 2146 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| інші платежі (розшифрувати) | 2147 | 13 | 49 | 5 | 18 | 13 | 360,00 |
| Єдиний внесок на загальнонообов'язкове державне соціальне страхування | 2150 | 157 | 166 | 80 | 59 | (21) | 73,75 |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | 396 | 418 | 213 | 116 | (97) | 54,46 |



Керівник Завідувач
(посада)

[Signature]
(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (3 квартал 2025 рік) | | | |
|---|-----------|---|---------------------|-------------------------------------|---------|-----------------|--------------|
| | | 9 місяців 2024 р | 9 місяців 2025 року | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | | | | | |
| Надходження грошових коштів від операційної діяльності | 3000 | 11 285 | 12 170 | 3 360 | 4 245 | 885 | 126,34 |
| Виручка від реалізації товарів робіт, послуг | 3010 | 11 285 | 12 170 | 3 360 | 4 245 | 885 | 126,34 |
| Цільове фінансування (розшифрувати) | 3020 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Отримання короткострокових кредитів | 3030 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Аванси одержані (розшифрувати) | 3040 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3050 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Видатки грошових коштів операційної діяльності | 3060 | (11 280) | (12 182) | (3 268) | (4 248) | (980) | 129,99 |
| Розрахунки за товари, роботи та послуги | 3070 | (9 952) | (10 644) | (2 400) | (3 847) | | 160,29 |
| Розрахунки з оплати праці | 3080 | (671) | (738) | (345) | (132) | | 38,26 |
| Повернення короткострокових кредитів | 3090 | () | () | () | () | | #ЗНАЧ! |
| Платежі до бюджету (розшифрувати) | 3100 | (379) | (463) | (393) | (161) | | 40,97 |
| Інші витрати (розшифрувати) | 3110 | (278) | (337) | (130) | (108) | | 83,08 |
| Чистий рух грошових коштів операційної діяльності | 3120 | 5 | 13 | 92 | 3 | (89) | 3,04 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | | | | | |
| Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності | | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Виручка від реалізації основних фондів | 3210 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Виручка від реалізації нематеріальних активів | 3220 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Надходження від продажу акцій та облігацій | 3230 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Надходження від отриманих: | | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| відсотків | 3240 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| дивідендів | 3250 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3260 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| в тому числі: | | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| внески до статутного капіталу (розшифрувати) | 3260/1 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| інші надходження (розшифрувати) | 3260/2 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Емдатки грошових коштів інвестиційної діяльності | 3270 | - | | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Придбання (створення) основних засобів, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розшифрувати) | 3280 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Капітальне будівництво, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розшифрувати) | 3290 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3300 | | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Придбання акцій та облігацій | 3310 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Інші витрати (розшифрувати) | 3320 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| в тому числі | | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| внески до статутного капіталу (розшифрувати) | 3320/1 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| інші витрати (розшифрувати) | 3320/2 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3330 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|---|--------|-----|------|-----|-----|--------|---------|
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | | | | | |
| Надходження грошових коштів від фінансової діяльності | 3400 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Надходження від власного капіталу | 3410 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3420 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| кредити | 3420/1 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| позики | 3420/2 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| облігації | 3420/3 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3430 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| кредити | 3430/1 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| позики | 3430/2 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| облігації | 3430/3 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Цільове фінансування (розшифрувати) | 3440 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3450 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| Видатки грошових коштів фінансової діяльності | 3460 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Сплата дивідендів на комунальну частку/відрахувань частини чистого прибутку | 3470 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3480 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| кредити | 3480/1 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| позики | 3480/2 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| облігації | 3480/3 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3490 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| кредити | 3490/1 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| позики | 3490/2 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| облігації | 3490/3 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Інші витрати (розшифрувати) | 3500 | () | () | () | () | #ЗНАЧ! | #ЗНАЧ! |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3510 | - | - | - | - | - | #ДЕЛ/0! |
| Грошові кошти | | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| на початок періоду | 3600 | 43 | 17 | 322 | 8 | (314) | 2,36 |
| вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3610 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| на кінець періоду | 3620 | 48 | 5 | 414 | 5 | (409) | 1,16 |
| Чистий грошовий потік | 3630 | 5 | (13) | 92 | 3 | (89) | 3,04 |

Керівник Завідувач

(посада)

(підпис)

Михальчук О.В.

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-----------|---|---------------------|-------------------------------|------|-----------------|--------------|
| | | 9 місяців 2024 | 9 місяців 2025 року | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 4000 | | | | - | - | #ДЕЛ/0! |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 4010 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | 4020 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати) | 4030 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 4040 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати) | 4050 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |
| капітальний ремонт | 4060 | | | | | - | #ДЕЛ/0! |

Примітка: При заповненні показників таблиці окремо зазначати витрати на фінансування заходів з енергозбереження.

Керівник Завідувач
(посада)



(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

| Найменування показника | Код рядка | Оптимальне значення | Факт наростаючим підсумком з початку року | | Звітний період (3-й квартал 2025 рік) | | | Примітки |
|---|-----------|---------------------|---|---------------------|--|--------|-----------------|---|
| | | | 9 місяців 2024 | 9 місяців 2025 року | план | факт | відхилення, +/- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Коефіцієнти рентабельності та прибутковості | | | | | | | | |
| Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030) | 5000 | Збільшення | 0,013 | 0,015 | 0,006 | 0,011 | 0,005 | Характеризує ефективність використання активів підприємства |
| Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) | 5010 | > 0 | 0,002 | 0,003 | 0,003 | 0,006 | 0,002 | Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства |
| Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності | | | | | | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) | 5100 | > 1 | 0,869 | 0,6 | 1,0 | 0,6 | -0,38 | 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 6050) | 5110 | > 1 | 1,747 | 1,5 | 1,8 | 1,5 | -0,29 | Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5 |
| Фондовіддача (Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції / Середньорічна залишкова сума основних засобів) | 5120 | > 1 | 129,95 | 129,950 | 46,780 | 45,150 | -1,63 | Характеризує ефективність використання основних засобів |

Керівник Завідувач
(посада)

(підпис)

Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового звіту за 3-й квартал 2025 року
Підприємство " Аптека № 245"
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

| Найменування показника | План минулого року 3 кв 2024 р | Факт минулого року 3 кв 2024 | Плановий рік 2025, усього | План звітного періоду (3 кв 2025) | Факт звітного періоду (3 кв 2025) | Відхилення, +/- | Виконання, % |
|---|--------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі: | 11 | 7 | 7 | 11 | 7 | (4) | 63,64 |
| директор | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 100,00 |
| адміністративно-управлінський персонал | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | - | 100,00 |
| працівники | 8 | 4 | 4 | 8 | 4 | (4) | 50,00 |
| Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі: | 342 | 313 | 1 385 | 342 | 361 | 19 | 105,56 |
| директор | 54 | 56 | 219 | 54 | 71 | 17 | 131,48 |
| адміністративно-управлінський персонал | 86 | 151 | 345 | 86 | 166 | 80 | 193,02 |
| працівники | 201 | 106 | 821 | 201 | 237 | 36 | 117,91 |
| Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі: | 342 | 313 | 1 385 | 342 | 361 | 19 | 105,56 |
| директор | 54 | 56 | 219 | 54 | 71 | 17 | 131,48 |
| адміністративно-управлінський персонал | 86 | 151 | 345 | 86 | 166 | 80 | 193,02 |
| працівники | 201 | 106 | 821 | 201 | 237 | 36 | 117,91 |
| Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень | 10 296 | 14 905 | 16 448,0 | 10 296 | 17 233 | 6 938 | 167,38 |
| директор | 18250 | 18 700 | 18250 | 18250 | 25 000 | 6 750 | 136,99 |
| адміністративно-управлінський персонал | 14375 | 18 250 | 14375 | 14375 | 19 250 | 4 875 | 133,91 |
| працівники | 8 396 | 11 745 | 17 104 | 8 396 | 10 350 | 1 954 | 123,28 |
| Середньомісячний дохід одного працівника, гривень | 10 296 | 14 905 | 16 448 | 10 296 | 17 233 | 6 938 | 167,38 |
| директор | 18250 | 18 700 | 18250 | 18250 | 25 000 | 6 750 | 136,99 |
| адміністративно-управлінський персонал | 14375 | 18 250 | 14375 | 14375 | 19 250 | 4 875 | 133,91 |
| працівники | 8 396 | 11 745 | 17 104 | 8 396 | 10 350 | 1 954 | 123,28 |

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

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

| Найменування показника | План | | Факт | | | Відхилення, +/- | | | Виконання, % | | |
|---|--|--|--|---|--|--|---|--|--|--|--|
| | кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень | кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень | кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру | ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень | кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру | зміна ціни одиниці (вартість продукції/наданих послуг) | чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) |
| 1 | 4 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах | | 3 701,0 | | | 3 958,0 | | | 257 | | | |
| | | | | | | | | - | | | |
| | | | | | | | | - | | | |
| Усього | | 3 701 | | | 3 958 | | | 257 | | | |

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 звітного періоду | Отримано залучених коштів за звітний період | | Повернено залучених коштів за звітний період | | Заборгованість на кінець звітного періоду |
|--------------------------------------|---|---|------|--|------|---|
| | | план | факт | план | факт | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Довгострокові зобов'язання, усього | | | | | | |
| у тому числі: | | | | | | |
| Короткострокові зобов'язання, усього | | | | | | |
| у тому числі: | | | | | | |
| Інші фінансові зобов'язання, усього | | | | | | |
| у тому числі: | | | | | | |
| поверотна допомога | | | | | | |
| Усього | | | | | | |

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

| № з/п | Марка | Рік придбання | Мета використання | Витрати, усього | У тому числі за їх видами | | | | |
|--------|-------|---------------|-------------------|-----------------|---------------------------|--------------|----------------------------------|-------------|--------------|
| | | | | | матеріальні витрати | оплата праці | відрахування на соціальні заходи | амортизація | інші витрати |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | | | | - | - | - | - | - | - |
| | | | | - | | | | | |
| | | | | - | | | | | |
| | | | | - | | | | | |
| Усього | | | | - | - | - | - | - | - |

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

| № з/п | Договір | Марка | Мета використання | Дата початку оренди | Сума орендної плати | | | | |
|--------|---------|-------|-------------------|---------------------|---------------------|------|------|-----------------|--------------|
| | | | | | усього на рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | | | | | - | |
| | | | | | | | | - | |
| | | | | | | | | - | |
| | | | | | | | | - | |
| Усього | | | | | | | | - | |
| | | | | | - | - | - | - | |

7. Джерела капітальних інвестицій

| № з/п | Найменування об'єкта | Залучення кредитних коштів | | | | Бюджетне фінансування | | | | За рахунок прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства | | | |
|----------|----------------------|----------------------------|------|---------------------|------------------|-----------------------|------|---------------------|------------------|--|------|---------------------|------------------|
| | | план | факт | відхиленн я, +/- | виконанн я, % | план | факт | відхиленн я, +/- | виконан ня, % | план | факт | відхилен ня, +/- | виконан ня, % |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 9 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | | | | - | | | | - | | | | - | |
| | | | | - | | | | - | | | | - | |
| | | | | - | | | | - | | | | - | |
| | | | | - | | | | - | | | | - | |
| | | | | - | | | | - | | | | - | |
| Усього | | - | - | - | | - | - | - | | - | - | - | |
| Відсоток | | | | - | | | | - | | - | - | - | |

| № з/п | Найменування об'єкта | За рахунок амортизаційних відрахувань | | | | Інші джерела (розшифрувати) | | | | Усього | | | |
|-------|--|---------------------------------------|------|-----------------|--------------|-----------------------------|------|-----------------|--------------|--------|------|-----------------|--------------|
| | | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| | придбання(виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | | | - | | | | - | | - | - | - | |
| | | | | - | | | | - | | - | - | - | |
| | | | | - | | | | - | | - | - | - | |
| | | | | - | | | | - | | - | - | - | |
| | Усього | | | - | | | | - | | - | - | - | |
| | Відсоток | - | - | - | | - | - | | | - | - | - | |

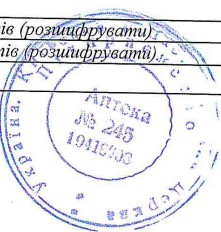
8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

| № | Найменування об'єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітнього року | Незавершене будівництво на початок звітнього року | Звітний квартал | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан 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 | | | | |
| | | | | | | | | власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| | | | | | | | - | | | | | |
| Усього | | | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 9 План використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | | | |

9. План використання бюджетних коштів

| № з/п | Найменування показника | Фактично за відповідний період минулого року | План з початку року | Фактично за звітний період з нарастаючим підсумком | Відхилення (+,-) |
|--------|------------------------------------|--|---------------------|--|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | державний бюджет | | | | |
| | надходження коштів (розшифрувати) | | | | |
| | використання коштів (розшифрувати) | | | | |
| | обласний бюджет | | | | |
| | надходження коштів (розшифрувати) | | | | |
| | використання коштів (розшифрувати) | | | | |
| | міський бюджет | | | | |
| | надходження коштів (розшифрувати) | | | | |
| | використання коштів (розшифрувати) | | | | |
| Усього | | | | | |

Керівник Завідувач
(посада)



Михальчук О.В.
(підпис)

(ініціали, прізвище)

Додаток 2 до пояснювальної записки до фінансового плану та фінансового звіту

Інформація про претензійно-позовну роботу комунального підприємства Підприємство "Аптека 245"

станом на 01 жовтня 2025 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості _____ тис. грн
Сума дебіторської заборгованості _____ тис. грн

Справи за позовом підприємства

| № п/п | Номер справи та судова інстанція | ПІБ або назва відповідача | Предмет позову | Пред'явлено позовів | | Задоволено позовів | | У стадії розгляду | | Стягнуто за рішенням суду | | Інформація про виконання судового рішення | Перебуває на виконанні у виконавчій службі | | тис. грн. |
|-------|----------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------|------|--------------------|------|-------------------|------|---------------------------|------|---|--|------|-----------|
| | | | | кількість | сума | кількість | сума | кількість | сума | кількість | сума | | кількість | сума | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | X | 14 | 15 | |

Справи за позовом до підприємства

| № п/п | Номер справи та судова інстанція | ПІБ або назва позивача | Предмет позову | Пред'явлено позовів | | Задоволено позовів | | У стадії розгляду | | Стягнуто за рішенням суду | | Інформація про виконання судового рішення | Перебуває на виконанні у виконавчій службі | | тис. грн. |
|-------|----------------------------------|------------------------|----------------|---------------------|------|--------------------|------|-------------------|------|---------------------------|------|---|--|------|-----------|
| | | | | кількість | сума | кількість | сума | кількість | сума | кількість | сума | | кількість | сума | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | X | 14 | 15 | |

Відомості про спори немайнового характеру

| № п/п | Номер справи та судова інстанція | Сторони | Предмет позову | Стадія розгляду | Інформація про виконання судового рішення | тис. грн. |
|-------|----------------------------------|---------|----------------|-----------------|---|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |

Керівник

Михальчук О.В.

Виконавець

Голубенко А.В.

Відомості про нерухоме майно (будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва)

по Підприємству " Аптека № 245"

(назва підприємства)

| Назва майна | Місце знаходження | Балансова вартість (тис.грн.) на 01.10.2025 р. | Площа |
|--|-------------------------------------|--|-------|
| Будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва, всього | м.Біла Церква , вул.Водопійна,19 | 134727,30 | |
| в т.ч. : | | | |
| службове житло | | | |
| адміністративні приміщення | м.Біла Церква , вул.Водопійна,19 | 102687,68 | |
| виробничі приміщення | | | |
| інші Тамбур з пандусом | м.Біла Церква , вул.Водопійна,19 | 32039,62 | |
| Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду | | | |

Керівник

Виконавець



Михальчук О.В.

Голубенко А.В.

Інформація щодо діяльності підприємства упродовж 2020-2024 років

| Показники | Роки | | | | | |
|---|---------|-------|---------|-------|-------|-------------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Плановий рік 2025 |
| Доходи | 12217,6 | 12218 | 11252,7 | 12802 | 14422 | 14061 |
| Витрати | 12190 | 12216 | 11250,7 | 12760 | 14394 | 14061 |
| Чистий прибуток | 28 | 2 | 2 | 42,00 | 24,00 | 0,00 |
| Використання прибутку | 25 | 1 | 1 | 6,30 | 5,00 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (збиток) на кінець року | 457 | 409 | 460,6 | 502,3 | 522,0 | 524,0 |
| Дебіторська заборгованість на кінець року | 11,9 | 27,6 | 58,3 | 68,3 | 49,5 | 38,5 |
| Кредиторська заборгованість на кінець року | 444,6 | 654,7 | 432,5 | 630,5 | 758,1 | 685,9 |
| Середньооблікова чисельність (чол.) всього, в т.ч.: | 11 | 10 | 8 | 6 | 7 | 7 |
| штатних працівників (чол.) | 10 | 10 | 8 | 6 | 7 | 6 |
| Чисельність працівників по штатному розпису (чол.) | 16 | 16 | 16 | 16 | 16,00 | 16,00 |

Примітка: Фактичні дані заповнюються за 5 років, що передують плановому.

Керівник

Михальчук О.В.

Виконавець

Голубенко А.В.

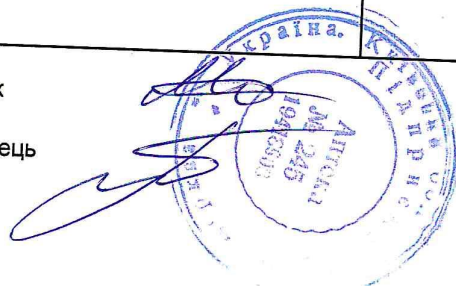


Інформація про фактичний рівень відшкодування тарифів

| Послуги | Фактична собівартість (з ПДВ) | Затверджені тарифи з ПДВ | Рівень відшкодування затвердженими тарифами фактичної собівартості (%) |
|---------|-------------------------------|--------------------------|--|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Керівник

Виконавець



Михальчук О.В.

Голубенко А.В.