

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 <u>КП БМР "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"</u>	за ЄДРПОУ	03346609
Організаційно-правова форма <u>комунальне підприємство</u>	за КОПФГ	150
Територія <u>Україна, Київська область, місто Біла Церква</u>	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління <u>Білоцерківська міська рада</u>	за СПОДУ	01009
Галузь <u>Невиробничі види побутового обслуговування населення</u>	за ЗКГНГ	90310
Вид економічної діяльності <u>Організування поховань і надання суміжних послуг</u>	за КВЕД	96.03
Одиниця виміру, тис. гривень	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності <u>юридична</u>	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників <u>58 чол.</u>		
Місцезнаходження <u>09100, Київська область, місто Біла Церква, вулиця Росьова будинок, 7</u>		
Телефон <u>(0456) 39-15-17, (0456) 39-13-38</u>		
Прізвище та ініціали керівника <u>Грисюк С.І.</u>		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за III квартал 2025 року

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)			
		минулий рік (2024 р.)	поточний рік (2025 р.)	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	26 514	34 714	10 739	14 525	3 786	-135,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(22 149)	(30 935)	(9 123)	(13 422)	(4 299)	-147,1
Валовий прибуток/збиток	1020	4 365	3 779	1 616	1 103	(513)	-68,3
Адміністративні витрати	1040	(3 764)	(3 733)	(1 493)	(1 187)	306	-79,5
Витрати на збут	1070	(1 043)	(1 093)	(384)	(344)	40	-89,6
Інші операційні доходи/витрати	1300	133	260	90	120	30	-133,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(309)	(787)	(171)	(308)	(137)	-180,1
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	437	1 110	190	494	304	-260,0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	128	323	19	186	167	-978,9
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	128	323	19	186	167	-978,9
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	0	0,009	0,002	0,013	0,011	-723,8
II. Розрахунки з бюджетом							
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	806	1 735	351	699	348	199,1
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	1 891	2 300	814	778	(36)	95,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 864	2 018	708	681	(27)	96,2
Усього виплат на користь держави	2200	4 561	6 053	1 873	2 158	285	115,2
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти на початок періоду	3600	8	169	408	5 703	-	1 397,8
Грошові кошти на кінець періоду	3620	2	2 485	415	2 485	-	598,8
Чистий грошовий потік	3630	(6)	2 316	7	(3 218)	-	-45 971,4
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	678	5 577	-	5 288	5 288	#ДЕЛ/0!

V. Коефіцієнтний аналіз

Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	0,79	4,74	0,91	4,74	(3,83)	
Показник фондівдачі	5120	7,60	1,17	0,99	0,65	0,34	

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	3 947	24 685	2 733	24 685	21 952	903,2
Оборотні активи	6010	5 634	9 363	5 655	9 363	3 708	165,6
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	2	2 485	415	2 485	2 070	598,8
Усього активи	6030	9 581	34 048	8 388	34 048	25 660	405,9
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					-	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	5 348	5 932	4 397	5 932	1 535	134,9
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	5 348	5 932	4 397	5 932	1 535	134,9
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі фінансові запозичення	6080					-	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6090	4 233	28 116	3 991	28 116	24 125	704,5

Керівник

(посада)



(підпис)

Сергій ГРИСЮК

(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік (2024 р.)	поточний рік (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	26 514	34 714	10 739	14 525	3 786	135,25	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:	1010	(22 149)	(30 935)	(9 123)	(13 422)	(4 299)	147,12	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(8 579)	(15 625)	(3 754)	(7 757)	(4 003)	206,63	
витрати на паливо	1012	(1 422)	(1 780)	(580)	(626)	(46)	107,93	
витрати на електроенергію	1013	(344)	(375)	(145)	(97)	48	66,90	
витрати на оплату праці	1014	(5 725)	(6 305)	(2 132)	(2 135)	(3)	100,14	
відрахування на соціальні заходи	1015	(1 220)	(1 340)	(457)	(451)	6	98,69	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, тех. огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(724)	(651)	(252)	(239)	13	94,84	
амортизація осн. засобів і нематеріальних активів	1017	(585)	(1 077)	(198)	(480)	(282)	242,42	
інші витрати (розшифрувати)	1018	(3 550)	(3 782)	(1 605)	(1 637)	(32)	101,99	
Валовий прибуток (збиток)	1020	4 365	3 779	1 616	1 103	(513)	68,25	
Інші операційні доходи (розшифрувати) , у тому числі:	1030	728	761	325	234	(91)	72,00	
курсові різниці	1031					-		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	(3 764)	(3 733)	(1 493)	(1 187)	306	79,50	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	(64)	(99)	(56)	(16)			
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	(64)	(72)	(23)	(26)			
витрати на оплату праці	1048	(2 516)	(2 521)	(931)	(841)			
відрахування на соціальні заходи	1049	(457)	(454)	(169)	(151)			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(5)	(2)	(1)	()			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	()	()	()	()			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	()	()	()	()			
витрати на страхування загальногосп. персоналу	1053	()	()	()	()			
організаційно-технічні послуги	1054	()	()	()	()			
консультаційні та інформаційні послуги	1055	(12)	(14)	(8)	()			
юридичні послуги	1056	()	()	()	()			
послуги з оцінки майна	1057	()	()	()	()			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	()	()	()	()			
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	()	()	()	()			
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	(282)	(346)	(142)	(126)			
витрати на поліпшення основних фондів	1061	()	()	()	()			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(364)	(225)	(163)	(27)			

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати на збут, у тому числі:	1070	(1 043)	(1 093)	(384)	(344)	40	89,58	
витрати на оплату праці	1071	(712)	(766)	(263)	(253)			
відрахування на соціальні заходи	1072	(140)	(148)	(52)	(49)			
транспортні витрати	1073	()	()	()	()			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	(7)	(10)	(2)	(5)			
витрати на рекламу	1075	()	()	()	()			
витрати на зберігання та упаковку	1076	()	()	()	()			
інші витрати на збут (розшифрувати)	1077	(184)	(169)	(67)	(37)			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(595)	(501)	(235)	(114)	121	48,51	
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	(595)	(501)	(235)	(114)			
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(309)	(787)	(171)	(308)	(137)	180,12	
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	437	1 110	190	494	304		
курсові різниці	1151					-		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	()	()	()	()			
курсові різниці	1161	()	()	()	()			
Фінансовий результат до оподаткування	1170	128	323	19	186	167	978,95	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180					-		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	128	323	19	186	167	978,95	
прибуток	1201	128	323	19	186	167		
збиток	1202	()	()	()				
Неконтрольована частка	1210					-		
Доходи і витрати (узагальнені показники)								
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	133	260	90	120	30	133,33	
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	437	1 110	190	494	304	260,00	
Усього доходів	1330	27 679	36 585	11 254	15 253	3 999	135,53	
Усього витрат	1340	(27 551)	(36 262)	(11 235)	(15 067)	(3 832)	134,11	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	5 248	10 635	1 836	6 405	4 569	348,86	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	3 324	8 295	1 008	5 634	4 626	558,93	
витрати на паливо та енергію	1502	1 924	2 340	828	771	(57)	93,12	
Витрати на оплату праці	1510	9 121	9 915	3 356	3 342	(14)	99,58	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 864	2 018	695	681	(14)	97,99	
Амортизація	1530	597	1 089	202	485	283	240,10	
Інші операційні витрати	1540	4 965	7 210	1 772	3 871	2 099	218,45	
Усього	1550	27 795	30 867	7 861	14 784	6 923	188,07	

Керівник

(посада)

Сергій ГРИСЮК

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)			
		минулий рік (2024 р.)	поточний рік (2025 р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(1 951)	(1 871)	(1 766)	(1 705)	61	96,55
Відрахування частини чистого прибутку	2010	()	()	()	()		#ЗНАЧ!
Перенесено з додаткового капіталу	2020	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
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 (коригування за минулий період)	2060	()	29	()	()		#ЗНАЧ!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(1 823)	(1 519)	(1 747)	(1 519)	228	86,95
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування							
Відрахування частини чистого прибутку	2100					-	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110					-	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	806	1 735	351	699	348	199,15
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	1 891	2 300	814	778	(36)	95,58
акцизний податок	2141					-	#ДЕЛ/0!
рентна плата за транспортування	2142					-	#ДЕЛ/0!
плата за користування надрами	2143					-	#ДЕЛ/0!
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 656	1 798	610	608	(2)	99,67
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145 1					#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
неустойки (штрафи, пені)	2145 2					-	#ДЕЛ/0!
місцеві податки та збори (Земля, нерухомість, екологія)	2146	96	2	36	1	(35)	2,78
інші платежі (Військовий збір,)	2147	139	500	168	169	1	100,60
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 864	2 018	708	681	(27)	96,19
Усього виплат на користь держави	2200	4 561	6 053	1 873	2 158	285	115,22

Керівник _____
(посада)



(підпис)

Сергій ГРИСЮК
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)			
		минулий рік (2024 року)	поточний рік (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	29 460	39 247	10 111	15 796	5 685	156,23
Виручка від реалізації товарів робіт, послуг	3010	28 915	38 576	9 845	15 556	5 711	158,01
Цільове фінансування (розшифрувати)	3020	429	612	214	222	8	103,74
Отримання короткострокових кредитів	3030					-	#ДЕЛ/0!
Аванси одержані (розшифрувати)	3040		5			-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3050	116	54	52	18	(34)	34,62
Видатки грошових коштів операційної діяльності	3060	(28 787)	(36 250)	(10 104)	(13 172)	(3 068)	130,36
Розрахунки за товари, роботи та послуги	3070	(17 246)	(22 565)	(6 112)	(8 433)		137,97
Розрахунки з оплати праці	3080	(7 031)	(7 678)	(2 375)	(2 593)		109,18
Повернення короткострокових кредитів	3090	()	()	()	()		#ЗНАЧ!
Платежі до бюджету (розшифрувати)	3100	(4 418)	(5 794)	(1 584)	(2 118)		133,71
Інші витрати (розшифрувати)	3110	(92)	(213)	(33)	(28)		84,85
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3120	673	2 997	7	2 624	2 617	37485,71
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності		-	5 450	-	-	-	#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		5 450			-	#ДЕЛ/0!
в тому числі:						-	#ДЕЛ/0!
внески до статутного капіталу (розшифрувати)	3260/1		5 450			-	#ДЕЛ/0!
інші надходження (розшифрувати)	3260/2					-	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	3270	(679)	(6 131)	-	(5 842)	(5 842)	#ДЕЛ/0!
Придбання (створення) основних засобів, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розшифрувати)	3280	(528)	(3 300)	()	(3 300)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
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	(151)	(2 831)	()	(2 542)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
в тому числі						-	#ДЕЛ/0!
внески до статутного капіталу (розшифрувати)	3320/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розшифрувати)	3320/2	(151)	(289)	()	(2 542)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3330	(679)	(681)	-	(5 842)	(5 842)	#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						#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
облігації	3420 3						-	#ДЕЛ/0!
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3430						#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
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	8	169	408	5 703	5 295		1397,79
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610						-	#ДЕЛ/0!
на кінець періоду	3620	2	2 485	415	2 485	2 070		598.80
Чистий грошовий потік	3630	(6)	2 316	7	(3 218)	(3 225)		-45971,43

Керівник _____

(посада)



(підпис)

Сергій ГРИСЮК

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)			
		минулий рік (2024 р.)	поточний рік (2025 р.)	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	678	5 577	-	5 288	5 288	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво (розрахувати)	4010					-	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів (розрахувати)	4020	506	2 773	-	2 773	2 773	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розрахувати)	4030	21	23		9	9	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів (розрахувати)	4040		2 506		2 506	2 506	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розрахувати)	4050	151	275			-	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	4060					-	#ДЕЛ/0!

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

Керівник

(посада)



(підпис)

Сергій ГРИСЮК

(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (III квартал 2025 року)			Примітки
			минулий рік (2024 р.)	поточний рік (2025 р.)	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	0,0134	0,0095	0,002	0,0055	-0,003	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	0,0048	0,0093	0,002	0,0128	-0,011	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	0,79	4,74	0,91	4,74	-3,83	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	1,1	1,6	1,3	1,6	-0,292	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Фондовіддача (вартість виробленої продукції/балансова вартість основних виробничих фондів) відношення вартості виробленої продукції до первісної середньорічної вартості основних виробничих фондів	5120	> 1	7,60	1,17	0,99	0,65	0,34	Характеризує ефективність використання основних засобів

Керівник

(посада)



(підпис)

Сергій ГРИСЮК

(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового звіту за III квартал 2025 року по КП БМР "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого III кв. 2024 р	Факт минулого III кв. 2024 р.	Плановий рік 2025 р., усього	План звітного періоду (III кв. 2025 р.)	Факт звітного періоду (III кв. 2025 р.)	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	68	59	66	66	59	(7)	89,4
директор	1	1	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12	11	11	11	11	-	100,0
працівники	55	47	54	54	47	(7)	87,0
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	3 893	3 039	13 304	3 326	3 318	(8)	99,8
директор	133	113	520	130	117	(13)	90,0
адміністративно-управлінський персонал	930	755	3 204	801	786	(15)	98,1
працівники	2 830	2 171	9 580	2 395	2 415	20	100,8
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	3 923	3 050	13 424	3 356	3 342	(14)	99,6
директор	136	113	532	133	117	(16)	88,0
адміністративно-управлінський персонал	938	762	3 236	809	788	(21)	97,4
працівники	2 849	2 175	9 656	2 414	2 437	23	101,0
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	19 083	17 169	16 798	16 798	18 746	1 948	111,6
директор	44 333	37 667	43 333	43 333	39 000	(4 333)	90,0
адміністративно-управлінський персонал	25 833	22 879	24 273	24 273	23 818	(455)	98,1
працівники	17 152	15 397	14 784	14 784	17 128	2 344	115,9
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	19 230	17 232	16 949	16 949	18 881	1 932	111,4
директор	45 333	37 667	44 333	44 333	39 000	(5 333)	88,0
адміністративно-управлінський персонал	26 056	23 091	24 515	24 515	23 879	(636)	97,4
працівники	17 267	15 426	14 901	14 901	17 284	2 382	116,0

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	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), тис. гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), тис. гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), тис. 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Надання ритуальних послуг та реалізація товарів			9 077			7 774			(1 303)			85,6
Інші доходи (По договорах з ДЖКГ)			1 662			6 751			5 089			406,2
									-			
									-			
Усього			10 739			14 525			3 786			135,3

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	x	x	x		-	

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітнього періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітнього 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:						
Усього						

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного року	Незавершене будівництво на початок звітного 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	фінансуванні 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

№ з/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року (за 9 місяців 2024 р.)	План з початку року (за 9 місяців 2025 р.)	Фактично за звітний період з нарастаючим підсумком (за 9 місяців 2025 р.)	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 Безповоротна фінансова допомога	367	570	557	(13)
	надходження коштів Внески до статутного фонду			5 450	5 450
	використання коштів Безповоротна фінансова допомога	367	570	557	(13)
	використання коштів Внески до статутного фонду			3 300	3 300
Усього		367	570	3 857	3 287

Керівник _____
(посада)



Сергій ГРИСЮК
(ініціали, прізвище)

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

по КП БМР "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"

(назва підприємства)

Назва майна	Місце знаходження	Балансова вартість (тис.грн.) на 30.09.2025 р.	Площа М2
Будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва, всього		1 542,8	6 006,4
в т.ч. :			
службове житло			
адміністративні приміщення	Вул. Росьова 7	7,2	382,1
	Вул. Київська 94	665,3	575,2
виробничі приміщення	Вул. Росьова 7	4,0	279,7
	Вул. Київська 94	723,1	2 717,0
інші	Вул. Росьова 7	65,5	419,5
	Вул. Київська 94	77,7	1 632,9
Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду	Вул. Росьова 7	0,6	14,6
	Вул. Київська 94	402,8	1 801,5

Керівник

Виконавець



[Handwritten signature of Serhii Grysiuk]

[Handwritten signature of Lidia Danuk]

Сергій ГРИСЮК

Лідія ДАНЮК

Інформація щодо діяльності підприємства упродовж 2020-2025 років

тис. грн.

Показники	Роки					
	2020	2021	2022	2023	2024	Плановий 2025 рік
Доходи	22 798	31 113	29 098	34 141	36 397	44 360
Витрати	22 559	30 666	29 963	34 063	36 303	44 244
Чистий прибуток	239	447	-865	78	94	116
Використання прибутку	36	67		12	14	17
Нерозподілений прибуток (збиток) на кінець року	-1 532	-1 152	-2 017	-1 951	-1 871	-1 759
Дебіторська заборгованість на кінець року	360	373	467	680	373	450
Кредиторська заборгованість на кінець року	1 703	1 963	2 834	2 618	1 097	2 045
Середньооблікова чисельність (чол.) всього, в т.ч.:	68	69	66	63	60	66
штатних працівників (чол.)	66	68	65	61	58	66
Чисельність працівників по штатному розпису (чол.)	100	100	100	100	100	100

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

Керівник

Сергій ГРИСЮК

Виконавець

Лідія ДАНЮК



Інформація про претензійно-позовну роботу комунального підприємства
КП БМР "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"

станом на 30 вересня 2025 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості _____ тис. грн
Сума дебіторської заборгованості 60,5 тис. грн

Справи за позовом підприємства														тис. грн.	
№ 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		
				кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума		кількість	сума	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	№ 911/3519/2021 Господарський суд Київської обл.	КП БМР "МІСЬКРЕКЛАМА"	Стягнення боргу в сумі 60,5 тис. грн	1	60,5	1	60,5	0	0	1	60,5	0	1	60,5	

Справи за позовом до підприємства														тис. грн.	
№ 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		
				кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума		кількість	сума	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	X	13	14	15

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

Начальник КП БМР "Спецкомбінат"
(посада)

Юрисконсульт
(посада)



(підпис)
(підпис)

Сергій ГРИСЮК
(ініціали, прізвище)

Олександр ХМІЛЬ
(ініціали, прізвище)