

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	КП "Аптека №181"	за ЄДРПОУ	20618676
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	09109 Київська обл.	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами	за КВЕД	47.73
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	9		
Місцезнаходження	м.Біла Церква, вул. Архипа Люльки,63		
Телефон	(045-63)6-25-75		
Прізвище та ініціали керівника	Дерій Сергій Вікторович		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА КП "Аптека №181"

за 1 квартал 2026року
(квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (1 кв. 2026 року)			
		1 кв. 2025	1 кв. 2026	план I кв.2026	факт I кв. 2026	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	4 615	4 793	4 055	4 793	738	118,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 684)	(4 122)	(3 489)	(4 122)	(633)	118,1
Валовий прибуток/збиток	1020	592	672	566	672	106	118,7
Адміністративні витрати	1040	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Витрати на збут	1070	(580)	(654)	(565)	(654)	(89)	115,7
Інші операційні доходи/витрати	1300	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	12	18	1	18	17	1 800,0
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	12	18	1	18	17	1 800,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	(2)	(3)	-	(3)	(3)	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	10	15	1	15	14	1 480,0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1 252,1
II. Розрахунки з бюджетом							
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100		(2)	-	(2)	(2)	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	(2)	(3)	-	(3)	(3)	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	(42)	(59)	(37)	(59)	(22)	159,5
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	(84)	(91)	(84)	(91)	(7)	108,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	(65)	(86)	(81)	(86)	(5)	106,2
Усього виплат на користь держави	2200	(194)	(241)	(202)	(241)	(39)	119,4
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти на початок періоду	3600	182	177	218	177	-	81,2
Грошові кошти на кінець періоду	3620	334	210	221	210	-	95,0
Чистий грошовий потік	3630	152	33	3	33	-	1 100,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	-	5	-	5	5	#ДЕЛ/0!

V. Коефіцієнтний аналіз							
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	0,00	0,01	0,00	0,01	0	1 370,5
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	21,59	14,89	29,93	14,89	(15)	49,7
Показник фондівддачі	5120	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи	6000	1 611	1 619	1 598	1 619	21	101,3
Оборотні активи	6010	1 214	1 288	1 094	1 288	194	117,7
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	334	210	87	210	123	241,4
Усього активи	6030	2 824	2 907	2 692	2 907	215	108,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					-	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	125	183	90	183	93	203,3
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	125	183	90	183	93	203,3
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					-	#ДЕЛ/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080					-	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6090	2 699	2 725	2 694	2 725	31	101,2

Завідувач



(Signature)
(підпис)

Дерій С.В.
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (І кв.2026)				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		І кв. 2025	І кв. 2026	план	факт	відхилен- ня, +/-	виконан- ня, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	4 615	4 793	4 055	4 793	738	118,20	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:	1010	(4 023)	(4 122)	(3 489)	(4 122)	(633)	118,13	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	(4 023)	(4 122)	(3 489)	(4 122)	(633)	118,13	
витрати на паливо	1012	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	
витрати на електроенергію	1013					-	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1014	-			-	-	#ДЕЛ/0!	
відрахування на соціальні заходи	1015					-	#ДЕЛ/0!	
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					-	#ДЕЛ/0!	
інші витрати (розшифрувати)	1018					-	#ДЕЛ/0!	
Валовий прибуток (збиток)	1020	592	672	566	672	106	118,66	
Інші операційні доходи (розшифрувати) , у тому числі:	1030					-	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1031					-		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на оренду службових автомобілів	1042	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на консалтингові послуги	1043	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на страхові послуги	1044	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на аудиторські послуги	1045	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на службові відрядження	1046	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на зв'язок	1047	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на оплату праці	1048	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
відрахування на соціальні заходи	1049	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на страхування загальногосп. персоналу	1053	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
організаційно-технічні послуги	1054	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
консультаційні та інформаційні послуги	1055	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
юридичні послуги	1056	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
послуги з оцінки майна	1057	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		

1	2	3	4	5	6	7	8	9
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на поліпшення основних фондів	1061	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
Витрати на збут, у тому числі:	1070	(580)	(654)	(565)	(654)	(89)	115,68	
витрати на оплату праці	1071	(294)	(380)	(370)	(380)	(10)		
відрахування на соціальні заходи	1072	(65)	(86)	(81)	(86)	(5)		
транспортні витрати	1073	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	(2)	(5)	(3)	(5)	(2)		
витрати на рекламу	1075	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
витрати на зберігання та упаковку	1076	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1077	(219)	(182)	(111)	(182)	(71)		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1081	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
курсові різниці	1084	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	()	()		()	#ЗНАЧ!		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	12	18	1	18	17	1800,00	
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	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
курсові різниці	1161	()	()	()	()	#ЗНАЧ!		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	12	18	1	18	17	1800,00	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-2	-3		-3	(3)	#ДЕЛ/0!	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	10	15	1	15	14	1480,00	
прибуток	1201	10	15		15	15		
збиток	1202			()				
Неконтрольована частка	1210					-		
Доходи і витрати (узагальнені показники)								
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080) (фінансовий результат від операційної діяльності)	1300	-	-		-	-	#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	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
Усього доходів	1330	4 615	4 793	4 055	4 793	738	118,20	
Усього витрат	1340	(4 605)	(4 778)	(4 054)	(4 778)	(724)	117,87	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	4 143	4 234	3 558	4 234	676	119,00	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	4 023	4 122	3 489	4 121	632	118,11	
витрати на паливо та енергію	1502	120	112	69	112	43	162,32	
Витрати на оплату праці	1510	294	380	370	380	10	102,70	
Відрахування на соціальні заходи	1520	65	86	81	86	5	106,17	
Амортизація	1530	2	5	3	5	2	173,33	
Інші операційні витрати	1540	99	70	42	70	28	166,67	
Усього	1550	4 603	4 775	4 054	4 775	721	117,79	

Керівник заводу

(підпис)

Дерій С.В.

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		поточний 2025 рік	поточний 2026 рік	план 1 кв. 2026	факт 1 кв. 2026	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	396	416	432	416	(16)	96,27
Відрахування частини чистого прибутку	2010		-		-	-	#ДЕЛ/0!
Перенесено з додаткового капіталу	2020					-	#ДЕЛ/0!
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші цілі (розшифрувати) покриття збитку	2060	()		()		#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	406	431	433	431	(2)	99,47
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування							
Відрахування частини чистого прибутку	2100	(1)	(2)		(2)	(2)	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	(2)	(3)		(3)	(3)	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	(42)	(59)	(37)	(59)	(22)	159,46
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	(84)	(91)	(84)	(91)	(7)	108,33
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	(65)	(68)	(66)	(68)	(2)	103,03
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					-	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	2145/2					-	#ДЕЛ/0!
місцеві податки та збори (земельний податок)	2146	(4)	(4)		(4)	(4)	#ДЕЛ/0!
інші платежі (орендна плата військовий збір)	2147	(15)	(19)	(18)	(19)	(1)	105,56
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	(65)	(86)	(81)	(86)	(5)	106,17
Усього виплат на користь держави	2200	(194)	(241)	(202)	(241)	(39)	119,41

Керівник

Завідувач

Ідентифікаційний (посада)

20616676

(підпис)

Дерій С.В.

(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (I кв. 2026)			
		I кв. 2025	I кв. 2026	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	5 010	5 213	4 330	5 213	883	120,39
Виручка від реалізації товарів робіт, послуг	3010	5 010	5 213	4 330	5 213	883	120,39
Цільове фінансування (розрахувати)	3020					-	#ДЕЛ/0!
Отримання короткострокових кредитів	3030					-	#ДЕЛ/0!
Аванси одержані (розрахувати)	3040					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (повернення податків і зборів - податку на додану вартість)	3050					-	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів операційної діяльності	3060	(4 858)	(5 175)	(4 327)	(5 175)	(848)	119,60
Розрахунки за товари, роботи та послуги	3070	(4 370)	(4 554)	(3 778)	(4 554)	(776)	120,54
Розрахунки з оплати праці	3080	(294)	(380)	(362)	(380)	(18)	104,97
Повернення короткострокових кредитів	3090	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Платежі до бюджету (розрахувати)	3100	(194)	(241)	(184)	(241)	(57)	130,98
Інші витрати (розрахувати)	3110	()	()	(3)	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3120	152	38	3	38	35	1266,67
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 (розрахувати)	3260					-	#ДЕЛ/0!
в тому числі:						-	#ДЕЛ/0!
внески до статутного капіталу (розрахувати)	3260/1					-	#ДЕЛ/0!
інші надходження (розрахувати)	3260/2					-	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	3270	-	(5)	-	(5)	(5)	#ДЕЛ/0!
Придбання (створення) основних засобів, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розрахувати)	3280	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Капітальне будівництво, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розрахувати)	3290	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Придбання (створення) нематеріальних активів (розрахувати)	3300	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Придбання акцій та облігацій	3310	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Інші витрати (розрахувати)	3320	-	(5)	()	(5)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
в тому числі						-	#ДЕЛ/0!
внески до статутного капіталу (розрахувати)	3320/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розрахувати)	3320/2	()	(5)	()	(5)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3330	-	(5)	-	(5)	(5)	#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	182	177,0	218	177,0	(41)	81,19
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					-	#ДЕЛ/0!
на кінець періоду	3620	334,0	210,0	221,0	210,0	(11)	95,02
Чистий грошовий потік	3630	152	33	3,0	33	30	1100,00

Керівник заводу



(підпис)

Дерій С.В.

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	5	0	5	5	#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		5		5	5	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	4060					-	#ДЕЛ/0!

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

Керівник




(підпис)

Дерій С.В.

(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			Примітки
			минулий рік	поточний рік	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	0,003	0,005	0,000	0,005	0,0	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	0,000	0,003	0,0	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	21,6	14,9	29,9	14,9	-15,0	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 6050)	5110	> 1	9,7	7,0	12,2	7,0	-5,1	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						Характеризує ефективність використання основних засобів

Керівник



(підпис)

Дерій С.В.
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового звіту за 1 квартал 2026 року
КП "Аптека №181"
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Плановий 1 кв. 2025р.	Факт минулого 1 кв. 2025р.	Плановий (2026) рік, усього	Плановий 1 кв. 2026р.	Факт звітного періоду (1 кв.2026)	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	10	9	9	9	9	-	100,00
директор	1	1	1	1	1	-	100,00
адміністративно-управлінський персонал	1	1	1	1	1	-	100,00
працівники	8	7	7	7	7	-	100,00
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	329,8	294,0	1 480,0	370,0	380,0	10	102,70
директор	54,8	49,5	243,0	60,7	60,0	(1)	98,85
адміністративно-управлінський персонал	42,8	43,5	210,0	52,5	50,4	(2)	96,00
працівники	232,2	201,0	1 027,0	256,8	269,6	13	104,98
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	329,8	294,0	1 480,0	370,0	380,0	10	102,70
директор	54,8	49,5	243,0	60,7	60,0	(1)	98,85
адміністративно-управлінський персонал	42,8	43,5	210,0	52,5	50,4	(2)	96,00
працівники	45,0	201,0	1 027,0	256,8	269,6	13	104,98
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	12215	10889	13704	13704	14074	370	102,70
директор	18267	16500	20250	20233	20000	(233)	98,85
адміністративно-управлінський персонал	14267,0	14500	17500,0	17500,0	16800	(700)	96,00
працівники	11057,0	9571	12226,0	12228,0	12838	610	104,99
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	12833	10889	13704	13704	14074	370	102,70
директор	18083,3	16500	20250	20233	20000	(233)	98,85
адміністративно-управлінський персонал	15000,0	14500	17500,0	17500,0	16800	(700)	96,00
працівники	11906,3	9571	12226,0	12228,0	12838	610	104,99

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 I кв.2026			Факт I кв.2026			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	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	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість про дук ції/ над ани х пос	зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг)	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
47.73			4 055,0			4 793			738			118,2
									-			
									-			
									-			
Усього			4 055			4 793			738			

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 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:						
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
				-					
				-					
				-					
				-					
				-					
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

[illegible][illegible]

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	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

№ 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



(підпис)

Дерій С.В.
(ініціали, прізвище)

Додаток 2 до пояснювальної записки до фінансового плану та фінансового звіту

Інформація про претензійно-позовну роботу комунального підприємства КП "Аптека №181"

станом на 01 квітня 2026 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості 127,9 тис. грн
Сума дебіторської заборгованості 142,6 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	
				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

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	
				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

Відомості про спори немайнового характеру

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



Виконавець

Лондіна Г.Л.

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

по КП "Аптека №181"

(назва підприємства)

Назва майна	Місце знаходження	Балансова вартість (тис.грн.) на 01.04.2026 р.	Площа
Будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва, всього	м.Біла Церква, вул.Карбишева,63	1755,9	343,5
в т.ч.:			
службове житло			
адміністративні приміщення			
виробничі приміщення			
інші	м.Біла Церква, вул.Карбишева,63	1755,9	343,5
Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду			



Дерій С.В.

Лондіна Г.Л.

Інформація щодо діяльності підприємства упродовж 2020 - 2025 років
КП "Аптека №181"

тис.грн.

Показники						
	2021	2022	2023	2024	2025	Плановий 2026
Доходи	17009	14583	16091	15336	16670	16200
Витрати	16912	14481	16079	15392	16646	16197
Чистий прибуток	97	102	12	-56	24	3
Використання прибутку						
Нерозподілений прибуток (збиток) на кінець року	353	441	452	396	416	434
Дебіторська заборгованість на кінець року	26,7	58,5	58,5	41,4	60,2	40,2
Кредиторська заборгованість на кінець року	236,5	22,7	22,7	31,3	30,1	43,0
Середньооблікова чисельність (чол.) всього, в т.ч.:	11	10	10	9	9	9
штатних працівників (чол.)	11	10	10	9	9	9
Чисельність працівників по штатному розпису (чол.)	11	10	10	9	9	9



(Handwritten signature)

Дерій С.В.

Лондіна Г.Л.

Інформація про фактичний рівень відшкодування тарифів

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

