

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	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150
Територія	Київська	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління	Виконавчий комітет Білоцерківської міської ради	за СПОДУ	1007
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	71212
Вид економічної діяльності	Роздрібна торгівля фатмацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах	за КВЕД	47.72
Одиниця виміру, тис. гривень	з одним десятковим знаком	Стандарти звітності П(с)БОУ	х
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	7		
Місцезнаходження	Київська обл., м. Біла Церква, вул. Водопійна, буд. 19		
Телефон	311-394		
Прізвище та ініціали керівника	Михальчук О.В.		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за _____ 1 кв 2026 р _____
(квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) 1 кв 2026 р			
		минулий рік 2025	поточний рік 2026	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	3 855	4 073	3 540	4 073	533	-115,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	3 354	3 560	2 850	3 560	710	-124,9
Валовий прибуток/збиток	1020	501	513	690	513	(177)	-74,3
Адміністративні витрати	1040	(270)	(304)	(325)	(304)	21	-93,5
Витрати на збут	1070	(225)	(209)	(374)	(209)	165	-55,8
Інші операційні доходи/витрати	1300	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	7	1	(9)	0	9	3,3
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	7	1	(9)	0	9	3,3
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	(1)	(0)	-	(0)	(0)	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	5	1	(9)	1	10	8,9
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	0	0	0	0	0	-9 361,0
II. Розрахунки з бюджетом							
Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	1	0	-	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	1	0	-	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	31	12	20	12	(8)	60,0
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	76	85	100	85	(15)	85,0
Єдиний знесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	55	64	90	64	(26)	71,1
Усього виплат на користь держави	2200	164	160	210	160	(50)	76,2
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти на початок періоду	3600	17	19	354	19	-	5,4
Грошові кошти на кінець періоду	3620	12	11	394	11	-	2,8
Чистий грошовий потік	3630	(5)	(8)	40	(8)	-	-19,5
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
V. Коефіцієнтний аналіз							
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!

Коефіцієнт фінансової стійкості	5100						#ДЕЛ/0!
Показник фондівддачі	5120						#ДЕЛ/0!
VI. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи	6000	205,90	190,90	171,00	190,90	20	111,6
Оборотні активи	6010	1 583,50	1 593,40	1 685,00	1 593,40	(92)	94,6
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	12,40	11,30	161,00	11,30	(150)	7,0
Усього активи	6030	1 789,40	1 784,30	1 856,00	1 784,30	(72)	96,1
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	26,10	16,50		16,50	17	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1 017,00	974,50	922,00	974,50	53	105,7
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1 043,10	991,00	922,00	991,00	69	107,5
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					-	#ДЕЛ/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080					-	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6090	746,30	793,20	934,00	793,20	(141)	84,9

Керівник __ Завідувач __
(посада)



(підпис)

__ Михальчук О.В. __
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) 1 кв 2026 р				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік 2025	поточний рік 2026	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	3 855	4 073	3 540	4 073	533	115,06	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:	1010	3 354	3 560	2 850	3 560	710	124,91	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	3 354	3 560	2 850	3 560	710	124,91	
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	501	513	690	513	(177)	74,35	
Інші операційні доходи (розшифрувати) , у тому числі:	1030					-	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1031					-		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	(270)	(304)	(325)	(304)	21	93,54	
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	(194)	(216)	(210)	(216)			
відрахування на соціальні заходи	1049	(23)	(33)	(50)	(33)			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	(1)	(1)	(1)	(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	()		()	()			
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 загального господарського використання, у тому числі:	1060	()		()	()			
витрати на поліпшення основних фондів	1061	()		()	()			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	(52)	(54)	(60)	(54)			
Витрати на збут, у тому числі:	1070	(225)	(209)	(374)	(209)	165	55,80	
витрати на оплату праці	1071	(116)	(106)	(180)	(106)			
відрахування на соціальні заходи	1072	(32)	(31)	(50)	(31)			
транспортні витрати	1073	()		()	()			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	(3)	(3)	(4)	(3)			
витрати на рекламу	1075	()		()	()			
витрати на зберігання та упаковку	1076	()		()	()			
інші витрати на збут (розшифрувати)	1077	(73)	(70)	(140)	(70)			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!	
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	()		()	()			
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	7	1	(9)	0	9	-3,33	
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	()		()	()			
курсові різниці	1161	()		()	()			
Фінансовий результат до оподаткування	1170	7	1	(9)	0	9	-3,33	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	(1)	(0)		(0)	(0)		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190					-		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	5	1	(9)	1	10	-8,89	
прибуток	1201	5	1		1	1		
збиток	1202	()		(9)	()			
Неконтрольована частка	1210					-		

Доходи і витрати (узагальнені показники)

Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	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	3 855	4 073	3 540	4 073	533	115,06	
Усього витрат	1340	3 849	4 072	3 549	4 072	523	114,74	

Елементи операційних витрат

Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	3 354	3 560	2 850	3 560	710	124,91	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	3 354	3 560	2 850	3 560	710	124,91	
витрати на паливо та енергію	1502					-	#ДЕЛ/0!	
Витрати на оплату праці	1510	310	322	390	322	(68)	82,56	
Відрахування на соціальні заходи	1520	55	64	100	64	(36)	63,80	
Амортизація	1530	4	4	5	4	(1)	74,00	
Інші операційні витрати	1540	124	123	204	123	(81)	60,25	
Усього	1550	3 848	4 072	3 549	4 072	523	114,75	

Керівник

Завідувач

(посада)

Михальук О.В.

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) 1 кв 2026 р			
		минулий рік 2025	поточний рік 2026	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	522	574	567	574	7	101,23
Відрахування частини чистого прибутку	2010	()		()	()		#ЗНАЧ!
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 звітної періоду	2070	528	575	558	575	17	103,01
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування							
Відрахування частини чистого прибутку	2100	1	0		0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	1	0		0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	31	12	20	12	(8)	60,00
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130	()	()	()	()		#ЗНАЧ!
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	76	85	100	85	(15)	85,00
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	59	66	80	66	(14)	82,50
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 (розшифрувати)	2146					-	#ДЕЛ/0!
інші платежі (розшифрувати)	2147	17	19	20	19	(1)	95,00
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	55	64	90	64	(26)	71,11
Усього виплат на користь держави	2200	164	160	210	160	(50)	76,19

Керівник

Завідувач
(посада)

(підпис)

Михальчук О.В.

(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) I кв 2026 р			
		минулий рік 2025	поточний рік 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	4 137	4 372	3 350	4 372	1 022	130,51
Виручка від реалізації товарів робіт, послуг	3010	4 137	4 372	3 350	4 372	1 022	130,51
Цільове фінансування (розрахувати)	3020					-	#ДЕЛ/0!
Отримання короткострокових кредитів	3030					-	#ДЕЛ/0!
Аванси одержані (розрахувати)	3040					-	#ДЕЛ/0!
Інші надходження (розрахувати)	3050					-	#ДЕЛ/0!
Видатки грошових коштів операційної діяльності	3060	4 142	4 379	3 310	4 380	1 070	132,32
Розрахунки за товари, роботи та послуги	3070	3 574	3 852	2 500	3 852		154,08
Розрахунки з оплати праці	3080	195	221	390	221		56,77
Повернення короткострокових кредитів	3090		()	()	()		#ЗНАЧ!
Платежі до бюджету (розрахувати)	3100	147	164	260	164		63,23
Інші витрати (розрахувати)	3110	226	142	160	142		88,75
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3120	(5)	(8)	40	(8)	(48)	-19,50
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					-	#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	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
в тому числі:						-	#ДЕЛ/0!
внески до статутного капіталу (розрахувати)	3320/1	()	()	()	()	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!
інші витрати (розрахувати)	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	17	19	354	19	(335)	5,37
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					-	#ДЕЛ/0!
на кінець періоду	3620	12	11	394	11	(383)	2,79
Чистий грошовий потік	3630	(5)	(8)	40	(8)	(48)	-19,50

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) 1 кв 2026 р			
		минулий рік 2025	поточний рік 2026	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)



__Михальчук О.В.__
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік) 1 кв 2026 р			Примітки
			минулий рік 2025	поточний рік 2026	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,14	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	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	28,6	48,1	#ДЕЛ/0!	48,1	-8,5	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	1,6	1,6	1,8	1,6	-1,7	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	48,9	48,9	15,75	48,9		Характеризує ефективність використання основних засобів

Керівник _____
Завідувач
(посада)



(підпис)

_____ Михальчук О.В.
(ініціали, прізвище)

до фінансового звіту за 1 кв 2026 р
Підприємство "Аптека №245
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого 2025 року	Факт минулого 2025 року	Плановий 2026 рік, усього	План звітнього періоду 2026	Факт звітнього періоду 2026	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	7	7	7	7	7	-	100,00
директор	1	1	1	1	1	-	100,00
адміністративно-управлінський персонал	2	2	2	2	2	-	100,00
працівники	4	4	4	4	4	-	100,00
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	1 385	1 390	1 700	1 700	322	(1 378)	18,94
директор	219	300	312	312	75	(237)	24,04
адміністративно-управлінський персонал	345	546	476	476	144	(332)	30,25
працівники	821	566	912	912	103	(809)	11,29
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	1 385	1 390	1 700	1 700	322	(1 378)	18,94
директор	219	300	312	312	75	(237)	24,04
адміністративно-управлінський персонал	345	546	476	476	144	(332)	30,25
працівники	821	566	912	912	103	(809)	11,29
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	16 448	16 548	23 000	23 000	15 333	(7 667)	66,67
директор	18 250	25 000	26 000	26 000	25 000	(1 000)	96,15
адміністративно-управлінський персонал	14 375	22 500	24 000	24 000	24 000	-	100,00
працівники	17 104	8 925	19 000	19 000	12 500	(6 500)	65,79
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	16 448	16 548	23 000	23 000	15 333	(7 667)	66,67
директор	18 250	25 000	26 000	26 000	25 000	(1 000)	96,15
адміністративно-управлінський персонал	14 375	22 500	24 000	24 000	24 000	-	100,00
працівники	17 104	8 925	19 000	19 000	12 500	(6 500)	65,79

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

Найменування показника	План			Факт			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 продукції/наданих послуг, одиниця виміру	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
			3 540,0			4 073,3			533			
									-			
									-			
									-			
Усього			3 540			4 073			533			

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						

№ 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]

тис. гривень (без пдів)

№	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

№ 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 _____
(посада)




(підпис)

Михальчук О.В. _____
(ініціали, прізвище)

Додаток 2 до пояснювальної записки до фінансового плану та фінансового звіту

Інформація про претензійно-позовну роботу комунального підприємства

станом на 31.03. 2026 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості _____ тис. грн
Сума дебіторської заборгованості _____ 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

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	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

Керівник



Михальчук О.В.

Виконавець

Годубенко А.В.

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

по

Підприємство "Аптека № 245"

(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, в.Водопійна, 19	130486,10	
в т.ч. :			
службове житло			
адміністративні приміщення	м.Біла Церква, в.Водопійна, 19	99375,20	
виробничі приміщення			
інші	м.Біла Церква, в.Водопійна, 19	31110,90	
Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду			

Керівник

Виконавець



Михальчук О.В.

Голубенко А.В.

Інформація щодо діяльності підприємства упродовж 2021-2025 років

тис. грн.

Показники	Роки					
	2021	2022	2023	2024	2025	Плановий рік 2026
Доходи	11691	11253	12802	14422	16771	15310
Витрати	11688	11251	12760	14394	16711	15268
Чистий прибуток	3,00	2,00	42,00	24,00	60,00	42,00
Використання прибутку	2,00	1,00	6,30	5,00	9,00	12,00
Нерозподілений прибуток (збиток) на кінець року	459,0	461,0	502,3	522,0	574,0	617,0
Дебіторська заборгованість на кінець року	10,5	58,3	68,3	49,5	47,8	38,5
Кредиторська заборгованість на кінець року	520,4	432,5	630,5	758,1	725,4	685,9
Середньооблікова чисельність (чол.) всього, в т.ч.:	11	8	6	7	7	7
штатних працівників (чол.)	11	8	6	7	6	6
Чисельність працівників по штатному розпису (чол.)	16,00	16,00	16,00	9	9	9

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.