



БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

ПРОЄКТ РІШЕННЯ

від _____ 20____ р.

№ _____

Про затвердження фінансового
плану КП «Асорті» на 2026 рік

Розглянувши листи КП «Асорті» від 25.08.2025 року №198 та від 27.08.2024 №202, відповідно до наказу Міністерства економіки України від 18.11.2024 року №26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій щодо розроблення фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», керуючись статтею 17, підпунктом 4 пункту «а» статті 27, статтею 40, частиною другою статті 42 та частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Затвердити фінансовий план КП «Асорті» на 2026 рік, додається.
2. КП «Асорті» щоквартально надавати відділу з питань соціально-економічного розвитку Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради інформацію щодо виконання фінансового плану за 2026 рік.
3. Відповідальність за виконання рішення покласти на директора КП «Асорті» Андрія БАНДУРОВА та директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради Ольгу ЦІПУЛЕНКО.
4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Криштопова Андрія.

Проект рішення підготовлений
Департаментом економіки та
розвитку інфраструктури міста
міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення виконавчого комітету

міської ради від _____ р. № _____

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне підприємство "Асорті"	за ЄДРПОУ	24764742	основний ФП (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата затвердження)	
Суб'єкт управління		за СПОДУ	-		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20	змінений ФП (дата затвердження)	
Галузь					
Одиниця виміру, тис. грн				змінений ФП (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	79			змінений ФП (дата затвердження)	
Місцезнаходження	вулиця Першотравнева, буд. 75, м. БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКИЙ, ОДЕСЬКА обл., 67700				
Телефон	(04849)60475		Стандарти звітності П(с)БОУ		X
Прізвище та власне ім'я керівника	Андрій Дмитрович Бандуров		Стандарти звітності МСФЗ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	План поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 2025	Плановий рік 2026	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	24 348	28 887	28 886	30 533	38 144	44 247	44 247	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	24 458	28 763	28 763	30 663	37 981	44 058	44 058	
Валовий прибуток/збиток	1020	161	344	343	102	454	526	526	-
EBITDA	1310	861	1 384	1 384	1 202	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	161	344	344	102	454	526	526	
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	18	95	95	115	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за	2112	4 870	5 840	5 840	5 980	x	x	x	x

підсумками звітного періоду									
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	x	x	x	x
Податок на доходи фізичних осіб	2117	1 958	2 550	2 550	2 800				
Інші податки та збори (збір за паркування автотранспорту, податок на землю, податок на нерухомість)	2118	2 460	2 465	2 465	2 800				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	94	-	-	-	x	x	x	x

Усього виплат на користь держави	2200	11 565	13 342	13 342	14 180				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	662	840	840	900				
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	1	1	1	0	0,01189695 9	0,01189679 8	0,01189679 8	#ДІЛЕННЯ/0 !
Коефіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	5011	0	0	0	0	0	0	0	0

Коефіцієнт зростання операційних витрат (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) планового/звітнього періоду / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати) попереднього планового/звітнього періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус рівень споживчих цін планового/звітнього періоду)	5012		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?
Коефіцієнт рентабельності EBITDA (маржа EBITDA) (фінансовий результат від операційної діяльності +	5013	4	5	5	4	0	0	0	0

амортизація, сума рядків 1100, 1430 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)									
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт зростання доходів (чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітнього періоду, рядок 1000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітнього періоду, рядок 1000) мінус рівень споживчих цін планового/звітнього періоду)	5016		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?		#ІМ'Я?	#ІМ'Я?	#ІМ'Я?

Коефіцієнти платоспроможності									
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5020	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1310 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / EBITDA, рядок 1310)	5022	0,113641645	0,04581918	0	0	x	x	x	x
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові	5023	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x	x	x

зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)									
Коефіцієнт відношення боргу до активів (фінансові зобов'язання (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,421226174	0,343038767	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0 !	x	x	x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5030	0,349742559	0,43787806	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0 !	x	x	x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5031	0,251915107	0,270907345	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0 !	x	x	x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок	5032	0,040939344	0,03043687	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0 !	x	x	x	x

60153 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання, рядок 6040)									
Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6012 * 365) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5033	4,749157011	3,041382366	0	0	x	x	x	x
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 * 365) / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5034	0	0	0	0	x	x	x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	4 836	5 160			x	x	x	x
основні засоби	6001	4 656	4 808	-	-	x	x	x	x
первісна вартість	6002	10 859	11 379			x	x	x	x
знос	6003	6 203	6 571			x	x	x	x

Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	836	912			x	x	x	x
запаси	6011	234	348			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	317	241			x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	19	20			x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014					x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	98	63			x	x	x	x
Баланс	6020	5 671	6 072			x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030					x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	2 389	2 083			x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042					x	x	x	x

поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050					x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	3 282	3 989			x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				-				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7011				-	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				-	x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				-	x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-				
довгострокові зобов'язання	7021				()	x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022				()	x	x	x	x

інші фінансові зобов'язання	7023				()	x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050				-				
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	69	74	74	74	16	16	16	16
члени наглядової ради	8001					x	x	x	x
члени правління	8002					x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	12	13	13	13	x	x	x	x
працівники	8005	56	60	60	60	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	10 984	10 620	10 620	12 000	2 810	2 810	2 810	2 810
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
керівник	8013	582	660	660	700	x	x	x	x

адміністративно-управлінський персонал	8014	2 308	2 323	2 323	2 490	x	x	x	x
працівники	8015	8 094	9 029	9 029	9 660	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	13 265	11 959	11 959	13 514	14 635	14 635	14 635	14 635
член наглядової ради	8021					x	x	x	x
член правління	8022					x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	48 458	55 000	55 000	58 333	x	x	x	x
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>	<i>21 700</i>	<i>23 220</i>	<i>23 220</i>	<i>24 800</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>	<i>26 758</i>	<i>31 780</i>	<i>31 780</i>	<i>33 533</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>					<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
адміністративно-управлінський працівник	8024	16 030	14 892	14 891	15 962	x	x	x	x
працівник	8025	12 045	12 540	12 540	13 417	x	x	x	x

I. Інформація до фінансового плану

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції	1000	24 348	28 887	28 886	30 533	7 567	7 633	7 742	7 592	61 067

(товарів, робіт, послуг)										
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	24 458	28 763	28 763	30 663	7 618	7 668	7 788	7 589	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 129	1 424	1 424	1 510	380	380	400	350	
Витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	1012	1 005	1 035	1 035	1 400	350	350	350	350	
Витрати на електроенергію	1013	6 118	9 400	9 400	9 000	2 200	2 250	2 350	2 200	
Витрати на оплату праці	1014	10 984	10 620	10 620	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Відрахування на соціальні заходи	1015	2 260	2 392	2 392	2 600	650	650	650	650	
Податки на землю та інше	1016	2 061	2 620	2 620	2 800	700	700	700	700	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	699	1 040	1 040	1 100	275	275	275	275	
Інші	1018	149	220	220	240	60	60	60	60	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	53	12	12	13	3	3	3	4	
Валовий прибуток (збиток)	1020	161	344	344	102	7	23	11	61	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	13 943	5 052	14 052	15 700	3 925	3 925	3 925	3 925	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	-	()	()	()	()	

витрати на службові відрядження	1036	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1038	10 984	1 620	10 620	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
відрахування на соціальні заходи	1039	2 260	2 392	2 392	2 600	650	650	650	650	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	699	1 040	1 040	1 100	275	275	275	275	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	()	()	()	()	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на утримання основних фондів, інших	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	

необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:										
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування на соціальні заходи	1064	()	()	()	-	()	()	()	()	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1071	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	53	12	12	13	3	3	3	4	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	

відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	()		()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	161	344	344	102	7	23	11	61	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	161	344	344	102	7	23	11	61	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	()	()	()	()	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					

Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	161	344	344	102	7	23	11	61	
прибуток	1201	161	344	344	102	7	23	11	61	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів	1210	24 348	28 887	28 886	30 533	7 567	7 633	7 742	7 592	
Усього витрат	1220	24 458	28 763	28 763	30 663	7 618	7 668	7 788	7 589	
Неконтрольована частка	1230				-					
ЕВІТДА (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1310	861	1 384	1 384	1 202	282	298	286	336	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1 129	1 424	1 424	1 510	380	380	400	350	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на паливо та енергію	1402	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на оплату праці	1410	10 984	10 620	10 620	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 260	2 392	2 392	2 600	650	650	650	650	
Амортизація	1430	699	1 040	1 040	1 100	275	275	275	275	
Інші операційні витрати	1440	53	12	12	13	3	3	3	4	
Усього	1450	15 126	15 488	15 488	17 223	4 308	4 308	4 328	4 279	

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	161	344	343	102	7	23	11	61
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	-	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	()	()	()	-	()	()	()	()
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020				-				
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	-	()	()	()	()
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	2070	161	344	343	102	7	23	11	61
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	4 887	5 935	5 935	5 980	1 495	1 495	1 495	1 495
податок на прибуток підприємств	2111	18	95	95	115	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітнього періоду	2112	4 870	5 840	5 840	5 980	1 495	1 495	1 495	1 495

податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4 418	5 015	5 015	5 600	1 400	1 400	1 400	1 400
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 958	2 550	2 550	2 800	700	700	700	700
земельний податок	2122	2 460	2 465	2 465	2 800	700	700	700	700
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	2 260	2 392	2 392	2 600	650	650	650	650
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131				-				
митні платежі	2132				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	2 260	2 392	2 392	2 600	650	650	650	650
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	11 565	13 342	13 342	14 180	3 545	3 545	3 545	3 545

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код	Факт	План	Прогноз	Плановий	У тому числі за кварталами
------------------------	-----	------	------	---------	----------	----------------------------

	рядка	минулого року	поточного року	на поточний рік	рік (усього)	I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010				-				
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040				-				
бюджетне фінансування	3041				-				
інші надходження (розшифрувати)	3042				-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3070				-				
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	-	-	-	-	-	-	-	-
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	()	()	()	-	()	()	()	()
Розрахунки з оплати праці	3120	()	()	()	-	()	()	()	()
Відрахування на соціальні заходи	3130	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	3151	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3152	()	()	()	-	()	()	()	()

акцизний податок	3153	()	()	()	-	()	()	()	()
рендна плата	3154	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3155	()	()	()	-	()	()	()	()
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	()	()	()		()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (розшифрувати)	3157	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210				-				
надходження від продажу акцій та облігацій	3215				-				
Надходження від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від отриманих відсотків	3225				-				
Надходження дивідендів	3230				-				
Надходження від деривативів	3235				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	-	()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	()	()	-	()	()	()	()
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	-	()	()	()	()
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()

Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311				-				
позики	3312				-				
облігації	3313				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3343	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	-	-	-	-	-	-	-

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	662	840	840	900	230	240	230	200
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	504	780	780	820	210	220	210	180
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	158	60	60	80	20	20	20	20
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060				-				

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-

Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-				()		()			-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього								
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами								
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	капітальне будівництво	-					-					-					-					-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-					-					-					-					-	-	-	-	-
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-					-					-					-					-	-	-	-	-

4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-					-					-					-				-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-					-					-					-				-	-	-	-	-
6	капітальний ремонт	-					-					-					-				-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відсоток		##### #				##### #					##### #					##### #					##### #				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість	Незавершене будівництво на початок	Плановий рік			Інформація щодо проектно-
						освоєння	фінансування	у тому числі	

Пояснювальна записка до фінансового плану
КП «Житлово-експлуатаційного об'єднання №1» на 2026 рік.

Найменування показника	Фінансовий план поточного року 2025	Плановий рік (усього) 2026	Пояснення
Оренда торгових місць	16180,0	17400,0	Згідно плану, обсяг доходів, отриманих від надання в оренду торгових місць, збирання та вивезення побутових відходів та експлуатаційних послуг будинків збільшиться на 13% . Розрахунок здійснено з урахуванням поточної завантаженості м'ясного та молочного корпусів, овочевого сектору. На обсяги доходу по даній статті суттєво впливає зменшення попиту на столи у корпусах, торговельні місця у овочевому секторі, та знаходження деяких власників кіосків поза межами країни.
Збирання та вивезення побутових відходів	1800,0	2000,0	
Експлуатаційні послуги по будівлях	3200,0	3600,0	
Відшкодування витрат на електричну енергію	7964,0	7700,0	Показник по відшкодуванню витрат на електроенергію було зменшено всередньому на 3%, Це зумовлюється зменшенням тарифу за цю послугу по відношенню до 2024 року.
Додаткові послуги	2680,0	2900,0	Показник на додаткові послуги збільшився з урахуванням коефіцієнта інфляції на 380,00 тис. грн.
Інші доходи,	2840,0	3040,0	Інші доходи збільшено на 200 тис. грн.
в т.ч. парковка	1936,0	2070,0	Дохід від надання послуги з паркування транспортних засобів зростає на 134 тис. грн., враховуючи те ще трохи впала доходність за рахунок того, що з'явилося дуже багато споживачів зі статусом УБД та інших споживачів на пільгових умовах використання цієї послуги
Разом доходи з ПДВ	34664,0	36640,0	
Чистий дохід	28886,7	30533,3	
Інші операційні доходи			
Інші	220,0	232,0	
Всього дохід без ПДВ	29106,7	30765,3	
ВИТРАТИ			

Продовження додатку

Заробітна плата	10620,0	12000,0	Збільшення витрат на оплату праці на 1380 тис. грн. на яку впливає зростання мінімальної заробітної плати, з 2026 р.
Єдиний соціальний внесок	2392,0	2600,0	Відповідно до Закону України «Про оплату праці» веде за собою також збільшення витрат по ЄСВ
Матеріали	1424,0	1510,0	Витрати по матеріалам закладено на 86 тис. грн, більше в порівнянні з 2025 роком. Планується закінчити капітальний ремонт стелі в м'ясному корпусі, також пораховані поточні дрібні ремонти.
Електроенергія	9400,0	9000,0	Показник витрат на електроенергію зменшено в цілому на 400,00 тис. грн, у зв'язку з тим що тариф трохи зменшився, та зменшилось споживання в цілому.
Амортизація	1040,0	1100,0	Амортизація закладена на 60 тис. грн. більше, не планується значного підвищення.
Послуги сторонніх організацій	1035,0	1400,0	Витрати на послуги сторонніх організацій закладено в середньому на 26 % більше, так як з початком року згідно заключення договорів, значно збільшилися по вартості всі послуги.
Податки (на землю та інші)	2620,0	2800,0	Витрати по податкам, також збільшаться на 180 тис. грн, у всіх напрямках: на нерухомість, на землю, на паркування, так як напряду залежать від збільшення заробітної мінімальної заробітної плати.
Інші	220,0	240,0	
Виробничі та адміністративні витрати разом	28751,0	30650,0	
Інші витрати			
Інші витрати операційної діяльності	12,0	13,2	
Витрати всього	28763,0	30663,2	
Прибуток до оподаткування	343,7	102,1	

Директор Департаменту

Ольга ЦПУЛЕНКО

