БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від _____ м. Білгород-Дністровський № _____

Про затвердження фінансового
плану комунального підприємства
«Білгород-Дністровськводоканал»
на 2027 рік

Розглянувши листи комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» від 30.06.2026 р. №336 та від 07.08.2026 р. №388, керуючись наказом Мінекономіки від 28 серпня 2025 року № 350 «Про затвердження типової форми подання зведених показників фінансових планів суб'єктів господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій щодо розроблення фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», 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 комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» на 2027 рік, додається.
2. Комунальному підприємству «Білгород-Дністровськводоканал» щоквартально, не пізніше 45 днів після закінчення звітного кварталу, надавати відділу з питань соціально-економічного розвитку Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради інформацію щодо виконання фінансового плану за 2027 рік.
3. Відповідальність за організацію виконання цього рішення покласти на директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради та в. о. начальника комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» ТУРМАНІДЗЕ Зураба.
4. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів КРИШТОПОВА Андрія.

Секретар міської ради Олександр СКАЛОЗУБ

СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 476
Дата реєстрації: 26.08.2026
Сертифікат: 5EB375A2438DB79204000000F15001003A840D00
Дійсний з: 21.08.2026 10:55:15
Дійсний до: 21.08.2027 10:55:15
Підписувач: Скалозуб Олександр Васильович

Додаток
до рішення виконавчого комітету
Білгород-Дністровської міської ради
від _____ № _____

		Код		Внесення змін до затвердженного фінансового плану	
Підприємство	КП "Білгород-Дністровськводоканал"	за ЄДРПОУ	20937068	основний (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	комунальна	за КОПФГ		основний (дата затвердження)	
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Білгород-Дністровської міської ради	за СКОДУ			
Вид економічної діяльності	Централізоване водопостачання/централізоване водовідведення	за КВЕД	36.00 37.00	основний (дата затвердження)	
Галузь	Експлуатація та обслуговування обладнання систем водозабезпечення та водовідведення				
Одиниця виміру, тис. грн				основний (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	178			основний (дата затвердження)	
Місцезнаходження	67700, Одеська обл., м. Білгород-Дністровський, пров. Водопровідний, 1				
Телефон		Стандарти звітності П(с)БОУ			
Прізвище та власне ім'я керівника	Зураб Турманідзе	Стандарти звітності МСФЗ			

СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 476
Дата реєстрації: 26.08.2026
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D0400000097E300006E880A00
Дійсний з: 08.01.2026 11:47:49
Дійсний до: 08.01.2027 11:47:49
Підписувач: Величко Ігор Олександрович

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2027 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2025 рік	План поточного року 2026 рік	Прогноз на поточний рік (викон. 2026 рік)	Плановий 2027 рік	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						планований рік +1 рік	планований рік +2 роки	планований рік +3 роки	планований 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	**74 699**	**90 429**	**92 492**	**112 660**				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	**(70 191)**	**(75 580)**	**(83 442)**	**(95 939)**				
Валовий прибуток/збиток	**1020**	**4 508**	**14 849**	**9 049**	**16 721**	**-**	**-**	**-**	**-**
EBITDA	**1300**	**(16 036)**	**(3 945)**	**(6 664)**	**(4 533)**	**x**	**x**	**x**	**x**
Чистий фінансовий результат	**1200**	**(10 206)**	**0,3**	**(2 132)**	**0,9**				
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	**11 742**	**9 086**	**15 708**	**22 532**	x	x	x	x
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	2131	-	-	-	-	x	x	x	x

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	**2200**	**29 270**	**52 185**	**62 255**	**63 879**				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	**4000**	**2 038**	**1 889**	**963**	**-**				
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності		(0,14)	0,00	(0,02)	0,00	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0,14	(0,00)	0,02	(0,00)			x	x
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		0,05	0,128515251	0,245821397			x	x

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/звітного періоду) - (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 попереднього планового/звітного періоду)) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати) попереднього планового/звітного періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5012	(0,21)	(0,04)	(0,07)	(0,04)			x	x
Коефіцієнт рентабельності EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	#ДЕЛ/0!	0,00	(0,05)	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	#ДЕЛ/0!	0,00	(0,02)	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015		0,210585564	0,238189585	0,2458281	-1	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!

Коефіцієнт зростання доходів (((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5016								
Коефіцієнти платоспроможності		-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))	5020	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	0,02	0,13	0,08	-			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 1300)	5022	#ДЕЛ/0!	-	-	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	5023	#ДЕЛ/0!	-	-	#ДЕЛ/0!			x	x

Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгосрокові зобов'язання і забезпечння, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024								
Коефіцієнти ліквідності		-	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5030	(0,14)	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	0,00	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!			x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	167,33	158,11	154,59	-			x	x
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	(66,28)	(69,48)	(62,93)	-			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							x	x

Довідково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040	(0,14)	0,00	(0,02)	0,00	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x	x	x
основні засоби	6001	**37 047**	**36 034**	**36 034**	**-**	x	x	x	x
первісна вартість	6002	69 692	69 794	69 794		x	x	x	x
знос	6003	32 645	33 760	33 760		x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010					x	x	x	x
запаси	6011	9 889	9 584	9 584		x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	34 245	39 173	39 173		x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013					x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014					x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	351	531	531		x	x	x	x
Усього активи	**6020**		**102 308**	**102 308**		**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	73 105				x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	12 746	14 387	14 387		x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	59 510	59 078	59 078		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**		**45 158**	**45 158**		**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:	**7020**	**-**	**-**	**-**	**-**				
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	**7030**				**-**				
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**	**168**	**185**	**178**	**178**				
члени наглядової ради	8001					x	x	x	x
члени правління	8002					x	x	x	x

керівник	8003		1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	20	20	20	20	x	x	x	x
працівники	8005	148	164	157	157	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	**8010**	**(32 813)**	**(34 044)**	**(36 523)**	**(46 490)**				
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
керівник	8013		827	1 575	1 747	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	5 852	6 103	5 760	6 103	x	x	x	x
працівники	8015	26 961	27 114	29 188	38 640	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	**8020**	**-16 276**	**(15 335)**	**(17 099)**	**(21 765)**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**
член наглядової ради	8021	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	x	x	x	x
член правління	8022	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	#ДЕЛ/0!	68 917	131 250	145 558	x	x	x	x
посадовий оклад	*8023/1*		*45 916*	*65 623*	*72 781*	*x*	*x*	*x*	*x*
преміювання	*8023/2*		*23 000*	*65 623*	*72 781*	*x*	*x*	*x*	*x*
інші виплати, передбачені законодавством	*8023/3*					*x*	*x*	*x*	*x*
адміністративно-управлінський працівник	8024	24 383	25 429	24 001	25 429	x	x	x	x
працівник	8025	15 181	13 777	15 493	20 510	x	x	x	x

І. Інформація до фінансового плану

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності	
1	2	3	
20937068	КП "Білгород-Дністровськводоканал"	Централізоване водопостачання	Централізоване водовідведення

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2025 минулий рік			Плановий показник поточного 2026 року			Фактичний показник поточного року за 2026 рік			Плановий 2027 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, тис. м3	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/ наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Послуги з централізованого водопостачання	54,2	51,0	40 493,20	1 080,3	37,48	49 462,0	1 273,8	38,83	45 803,2	1 043,5	38,77	58 704,3	1 231,7	47,66
Послуги з централізованого водовідведення	38,6	43,5	28 845,90	803,2	35,91	42 178,2	1 001,6	42,11	38 501,3	994,6	38,79	46 765,1	980,0	47,72

Інші додаткові послуги	7,2	5,5	5 360,00			5 350,0			8 186,9			7 190,1		
Усього	**100,0**	**100,0**	**74 699**			**96 990,3**			**92 491,5**			**112 659,5**		

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2025 рік	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний рік (виконання фінплану)	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 (товарів, робіт, послуг)	**1000**	**74 698,90**	**90 429,4**	**92 491,4**	**112 659,5**	**28 335,10**	**27 654,20**	**28 255,10**	**28 415,1**	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	**1010**	**(70 191,00)**	**(75 580,4)**	**(83 442,4)**	**(95 939,0)**	**(24 241)**	**(23 487)**	**(24 026)**	**(24 184)**	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1 556)	(3 059)	(1 256)	(6 054)	(1 540)	(1 259)	(1 675)	(1 580)	
Витрати на паливо	1012	(2 212)	(1 953)	(2 740)	(2 752)	(685)	(686)	(696)	(686)	
Витрати на електроенергію	1013	(29 940)	(31 250)	(38 316)	(34 937)	(8 983)	(8 499)	(8 596)	(8 859)	

Витрати на оплату праці	1014	(21 901)	(23 891)	(26 755)	(34 786)	(8 694)	(8 699)	(8 696)	(8 697)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(4 511)	(5 256)	(5 491)	(7 652)	(1 913)	(1 913)	(1 913)	(1 913)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(943)	(263)	(224)	(254)	(61)	(62)	(65)	(66)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(4 229)	(3 802)	(4 380)	(4 381)	(1 095)	(1 095)	(1 095)	(1 096)	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	(3 216)	(3 550)	(3 160)	(3 176)	(790)	(795)	(796)	(795)	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(1 683)	(2 557)	(1 120)	(1 947)	(480)	(480)	(495)	(492)	
Валовий прибуток (збиток)	**1020**	**4 508**	**14 849**	**9 049**	**16 721**	**4 094**	**4 167**	**4 229**	**4 231**	
Адміністративні витрати, у тому числі:	**1030**	**(7 463,5)**	**(7 075)**	**(7 681)**	**(10 313)**	**(2 500,4)**	**(2 574,8)**	**(2 627,4)**	**(2 610,6)**	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(121)	(139)	(88)	(104)	(22)	(25)	(27)	(30)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032		( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на консалтингові послуги	1033	(12)	(99)	(56)	(112)	(27)	(28)	(28)	(29)	

витрати на страхові послуги	1034	(2)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на аудиторські послуги	1035	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на службові відрядження	1036	(66)	(70)	(5)	(18)	(3)	(5)	(5)	(5)	
витрати на зв’язок	1037	(8)	(21)	(4)	(12)	(3)	(3)	(3)	(3)	
витрати на оплату праці	1038	(5 497)	(5 279)	(5 600)	(7 514)	(1 820)	(1 879)	(1 918)	(1 898)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(1 212)	(1 162)	(1 232)	(1 653)	(400)	(413)	(422)	(418)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(136)	(116)	(140)	(140)	(35)	(35)	(35)	(35)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(3)	( )	(5)	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
організаційно-технічні послуги	1044	(57)	(24)	(84)	(86)	(21)	(21)	(22)	(22)	

консультаційні та інформаційні послуги	1045	( )	( )	(10)	-	( )	( )	( )	( )	
юридичні послуги	1046	( )		( )	-	( )	( )	( )	( )	
послуги з оцінки майна	1047	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(8)	(5)	(45)	(21)	(5)	(5)	(5)	(6)	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	( )	(13)	(10)	(5)	(1)	(1)	(1)	(2)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050		(109)	(186)	(435)	(109)	(108)	(109)	(109)	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(292)	(71)	(186)	(226)	(55)	(56)	(60)	(55)	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(342)	(37)	(216)	(213)	(54)	(52)	(53)	(54)	
Витрати на збут, у тому числі:	**1060**	**(6 349,5)**	**(6 642)**	**(5 372)**	**(5 400)**	**(1 354,4)**	**(1 343,0)**	**(1 348,0)**	**(1 355,0)**	
транспортні витрати	1061	(40)	(62)	(3)	-					

витрати на зберігання та упаковку	1062	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1063	(4 605)	(4 875)	(4 168)	(4 190)	(1 052)	(1 043)	(1 045)	(1 050)	
відрахування на соціальні заходи	1064	(943)	(1 072)	(917)	(921)	(231)	(229)	(230)	(231)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(10)	(27)	(12)	(13)	(3)	(3)	(3)	(4)	
витрати на рекламу	1066	(122)	(221)	(140)	(140)	(35)	(35)	(35)	(35)	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(631)	(385)	(132)	(136)	(33)	(33)	(35)	(35)	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	**1070**	**-**	**-**	**2 834,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072			2 509,0	-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073			325,0	-					
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	**1080**	**(2 355,4)**	**(1 132)**	**(962,5)**	**(1 006)**	**(251,0)**	**(249,0)**	**(253,0)**	**(253,0)**	
курсові різниці	1081	( )	( )		-	( )	( )	( )	( )	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	(1)	( )		-	( )	( )	( )	( )	
витрати на благодійну допомогу	1083	(19)	(85)	(13)	(61)	(15)	(14)	(16)	(16)	

відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	( )	( )	(4)	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	(760)	(371)	(788)	(785)	(197)	(196)	(195)	(197)	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(1 575)	(676)	(157)	(160)	(39)	(39)	(42)	(40)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	**1100**	**(11 660,5)**	**0,3**	**(2 132,5)**	**0,9**	**(11,9)**	**0,2**	**0,4**	**12,2**	
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**	**1 455**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152	1 455			-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	**1160**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
курсові різниці	1161	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	

інші витрати (розшифрувати)	1162	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
Фінансовий результат до оподаткування	**1170**	**(10 205,7)**	**0,3**	**(2 133)**	**0,9**	**(11,9)**	**0,2**	**0,4**	**12,2**	
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**	**(10 206)**	**0,3**	**(2 133)**	**0,9**	**(11,9)**	**0,2**	**0,4**	**12,2**	
прибуток	1201	0,0		0	0,9	0	0	0	12	
збиток	1202	(10 206)	( )	(2 133)	0	(12)	0	0	0	
Усього доходів	1210	**76 154**	**90 429,4**	**95 325**	**112 659,5**	**28 335,1**	**27 654,2**	**28 255,1**	**28 415,1**	
Усього витрат	1220	**(86 359)**	**(90 429,2)**	**(97 458)**	**(112 658,6)**	**(28 347,0)**	**(27 654,1)**	**(28 254,7)**	**(28 402,9)**	
Неконтрольована частка	1230				-					
EBITDA (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 +	**1300**	**(16 036)**	**(3 945,0)**	**(6 665)**	**(4 533,1)**	**(1 144,9)**	**(1 132,9)**	**(1 132,6)**	**(1 122,8)**	

амортизація, рядок 1430)										
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(35 323)	(36 726,24)	(44 312)	(40 798,00)	(10 436)	(9 957)	(10 079)	(10 327)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(3 011)	(3 322,00)	(1 480)	(3 005,00)	(746)	(747)	(760)	(752)	
витрати на паливо та енергію	1402	(32 312)	(33 404,24)	(41 147)	(37 793,00)	(9 690)	(9 210)	(9 319)	(9 575)	
Витрати на оплату праці	1410	(32 813)	(34 043,90)	(36 523)	(46 489,80)	(11 566)	(11 620)	(11 658)	(11 645)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(6 946)	(7 490,10)	(7 640)	(10 226,77)	(2 545)	(2 555)	(2 565)	(2 562)	
Амортизація	1430	(4 376)	(3 945,27)	(4 532)	(4 534,00)	(1 133)	(1 133)	(1 133)	(1 135)	
Інші операційні витрати	1440	(6 902)	(8 223,69)	(4 451)	(10 610,00)	(2 667)	(2 389)	(2 820)	(2 734)	
Усього	**1450**	**(86 359)**	**(90 429,2)**	**(97 458)**	**(112 658,6)**	**(28 347,0)**	**(27 654,1)**	**(28 254,7)**	**(28 402,9)**	

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2025	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2027 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**	-	-	-	-	-	-	-	-

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	**2000**								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного 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 звітного періоду	**2070**	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	**2110**	**14 150**	**39 471**	**47 109**	**45 092**	**11 304**	**11 274**	**11 295**	**11 219**
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	11 742	9 086	15 708	22 532	5 667	5 531	5 651	5 683
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
акцизний податок	2114				-				
рентна плата за транспортування	2115				-				

рентна плата за користування надрами	2116	1 681	2 436	2 020	2 990	745	750	750	745
податок на доходи фізичних осіб	2117				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2118	727	27 949	29 381	19 570	4 892	4 993	4 894	4 791
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	**2120**	**8 172**	**3 534**	**6 040**	**8 400**	**2 090**	**2 100**	**2 106**	**2 104**
податок на доходи фізичних осіб	2121	6 027,4	3 502	6 010	8 368	2 082	2 092	2 098	2 096
земельний податок	2122	30,4	32	30	32	8	8	8	8
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	2 114,2			-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	**2130**	**6 947**	**8 580**	**7 640**	**10 227**	**2 545**	**2 555**	**2 565**	**2 562**
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131				-				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату	2132				-				

дивідендів на державну частку									
митні платежі	2133				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134	6 947,1	8 580	7 640	10 227	2 545	2 555	2 565	2 562
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2135				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	**2140**	**-**	**600**	**1 466**	**160**	**39**	**39**	**42**	**40**
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142		600	1 466	160	39	39	42	40
Усього виплат на користь держави	**2200**	**29 270**	**52 185**	**62 255**	**63 879**	**15 978**	**15 967**	**16 008**	**15 925**

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2025	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						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**	**88 469**	**93 135**	**93 128**	**112 659,5**	**28 335**	**27 654**	**28 255**	**28 415**
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	87 365	93 068	93 068	111 690	28 075	27 414	28 010	28 190
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	250			-				
бюджетне фінансування	3041	250			-				
інші надходження (розшифрувати)	3042				-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3050		45	50	45	10	10	10	15
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
облігації	3063				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3070	854	22	10	925	250	230	235	210
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	**3100**	**(88 397)**	**(74 857)**	**(73 823)**	**(118 343)**	**(29612)**	**(29578)**	**(29687)**	**(29466)**
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(44 277)	(31 530)	(30 506)	(43 640)	(10975)	(10865)	(10920)	(10880)
Розрахунки з оплати праці	3120	(26 175)	(27 127)	(27 127)	(46 489)	(11566)	(11620)	(11658)	(11645)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(7 324)	(7 122)	(7 120)	(10 227)	(2545)	(2555)	(2565)	(2562)
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	(10 432)	(9 079)	(9 070)	(17 987)	(4526)	(4538)	(4544)	(4379)
податок на прибуток підприємств	3151	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
податок на додану вартість	3152	(2 412)	(1 156)	(1 150)	(2 914)	(727)	(728)	(729)	(730)
акцизний податок	3153	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
рентна плата	3154	(6 245)	(6 207)	(6 208)	(6 705)	(1717)	(1718)	(1717)	(1553)
податок на доходи фізичних осіб	3155	(1 374)	(1 716)	(1 712)	(8 368)	(2082)	(2092)	(2098)	(2096)
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	(401)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Повернення коштів до бюджету	3160	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(189)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	**72**	**18 278**	**19 305**	**(5 684)**	**(1277)**	**(1924)**	**(1432)**	**(1051)**
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**	**72**	**18 278**	**19 305**	**(5 684)**	**(1277)**	**(1924)**	**(1432)**	**(1051)**
Залишок коштів на початок періоду	3405	279		980,0					
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	351	18 278	20 285	(5 684)	(1277)	(1924)	(1432)	(1051)

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний рік	Плановий 2027 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**	**2 038**	**1 889**	**963**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

капітальне будівництво	4010	250		293	-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	175	1 438	492	-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030		252	178	-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	195			-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	1 418	199		-				
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				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		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

тис. грн. (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об’єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, 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			-	-	-	-	-	-	-	-		

Керуючий справами Ігор ВЕЛИЧКО

СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 476
Дата реєстрації: 26.08.2026
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D0400000097E300006E880A00
Дійсний з: 08.01.2026 11:47:49
Дійсний до: 08.01.2027 11:47:49
Підписувач: Величко Ігор Олександрович