

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 м. Біла  
Церква

ЗАТВЕРДЖЕНО

\_\_\_\_\_  
(номер відповідного рішення виконавчого комітету)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство	Підприємство "Аптека №245"		
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		
Територія	Україна		
Орган державного управління	Білоцерківська міська рада		
Галузь	Охорона здоров'я		
Вид економічної діяльності	Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах		
Одиниця виміру, тис. грн	комунальна		Стандарти звітності П(с)БОУ
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	11		
Місцезнаходження	Київська обл. м. Біла Церква вул. Водопійна, 19		
Телефон	311-394		
Прізвище та ініціали керівника	Михальчук Оксана Василівна		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 рік**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020
1	2	3	4	5	6
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 465	11 873	8 994	12 350
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 179)	(10 415)	(7 732)	(10 706)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>1 286</b>	<b>1 458</b>	<b>1 262</b>	<b>1 645</b>
Адміністративні витрати	1030	(510)	(545)	(486)	(679)
Витрати на збут	1060	(681)	(871)	(732)	(917)
Інші операційні доходи	1070	1	-	-	-
Інші операційні витрати	1080	(17)	(15)	(17)	(16)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>79</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>33</b>
<b>EBITDA</b>	1310	<b>89</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>38</b>
Рентабельність EBITDA	5010	<b>0,8</b>	<b>0,3</b>	<b>0,4</b>	<b>0,3</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-
Інші доходи	1150	-	-	-	-
Інші витрати	1160	(2)	(2)	(17)	(18)
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>77</b>	<b>26</b>	<b>11</b>	<b>15</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	(14)	(5)	(2)	(3)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>63</b>	<b>21</b>	<b>9</b>	<b>12</b>
Прибуток	1201	-	-	-	-
Збиток	1202	-	-	-	-
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>					
<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	<b>108</b>	<b>81</b>	<b>66</b>	<b>91</b>
податок на прибуток підприємств	2111	21	8	2	3
податок на лодану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	73	69	63	87
податок на лодану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	-
аквизитний податок	2114	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	14	4	1	2
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	<b>158</b>	<b>164</b>	<b>140</b>	<b>181</b>
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	<b>164</b>	<b>208</b>	<b>179</b>	<b>233</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	164	194	168	218

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020
1	2	3	4	5	6
Усього виплат на користь держави	2200	429	452	385	506
<b>III. Рух грошових коштів</b>					
Залишок коштів на початок періоду	3405	104	100	34	57
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(63)	(98)	23	(26)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(6)	(1)	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	35	1	57	30
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>					
Капітальні інвестиції	4000	6	1	13	7
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>					
Рентабельність діяльності	5040	0,5	0,2	0,1	0,1
Рентабельність активів	5020	9,2	2,6	0,9	1,2
Рентабельність власного капіталу	5030	12,5	4,0	1,7	2,3
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	2,9	2,0	1,3	1,1
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,7	0,7	0,7	0,7

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020
1	2	3	4	5	6
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	74	72	68	73
основні засоби	6001	74	72	68	73
первісна вартість	6002	219	219	202	222
знос	6003	145	147	136	149
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	608	726	854	939
гроші та їх еквіваленти	6011	34	60	57	30
<b>Усього активи</b>	6020	682	798	922	1 012
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	67	74	10	10
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	110	192	399	461
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	177	266	408	471
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-
<b>Власний капітал</b>	6080	505	522	514	541
<b>VII. Кредитна політика</b>					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	11	11	11	11
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	2	2	2	2
працівники	8003	8	8	8	8
Витрати на оплату праці	8010	744	883	764	992
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	5 053,0	5 575,8	5 786,4	7 515,2
директор	8021	8 500,0	8 500,0	7 875,0	12 500,0
адміністративно-управлінський персонал	8022	6 708,3	7 500,0	6 020,8	11 250,0
працівники	8023	4 218,8	4 279,2	5 466,7	5 958,3

Керівник



(підпис)

*[Signature]*  
(підпис)

*Михалючук О. В.*  
(підпис, прізвище)

## І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	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
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	11 465,0	11 873,0	8 994,0	12 350,0	2 250,0	3 100,0	3 368,0	3 632,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 179,0)	(10 415,0)	(7 732,0)	(10 705,5)	(1 839,0)	(2 690,0)	(2 954,5)	(3 222,0)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(10 179,0)	(10 415,0)	(7 732,0)	(10 705,5)	(1 839,0)	(2 690,0)	(2 954,5)	(3 222,0)	
Витрати на паливо	1012	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на покупну теплову енергію	1012.1	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на електроенергію	1013	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати на оплату праці	1014	-	-	-	-	-	-	-	-	
Відрахування на соціальні заходи	1015	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	-	-	-	-	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>1 287,0</b>	<b>1 458,0</b>	<b>1 262,0</b>	<b>1 645</b>	<b>411</b>	<b>410</b>	<b>414</b>	<b>410</b>	
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>										
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1030	(510,0)	(545,0)	(485,6)	(678,7)	(169,7)	(169,7)	(169,7)	(169,7)	
витрати на оренду службових автомобілів	1031	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1032	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1033	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1034	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на службові відраження	1035	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на зв'язок	1036	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1037	(9,0)	(10,0)	(15,0)	(16,0)	(4)	(4)	(4)	(4)	
відрахування на соціальні заходи	1038	(319)	(339,0)	(312,0)	(444,0)	(111,0)	(111,0)	(111,0)	(111,0)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1039	(70)	(75,0)	(68,6)	(97,7)	(24,4)	(24,4)	(24,4)	(24,4)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роляті, що мають загальногосподарське призначення	1040	(1)	(2,0)	(1,0)	(1,0)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	(0,3)	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1041	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхування майна загальногосподарського персоналу	1042	(2)	-	-	-	-	-	-	-	
організаційно-технічні послуги	1043	-	-	-	-	-	-	-	-	
консультативні та інформаційні послуги	1044	(1)	(4,0)	(10,0)	(12,0)	(3,0)	(3,0)	(3,0)	(3,0)	
юрідичні послуги	1045	(11)	(16,0)	(4,0)	(8,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)	
послуги з оцінки майна	1046	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1047	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1048	(1)	(2,0)	-	-	-	-	-	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1049	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050	(4)	(8,0)	-	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1050/1	(4)	(8,0)	-	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(92)	(89,0)	(75,0)	(100,0)	(25,0)	(25,0)	(25,0)	(25,0)	
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>										
транспортні витрати	1060	(681,0)	(871,0)	(731,8)	(917)	(229)	(229)	(229)	(229)	
витрати на зберігання та упаковку	1061	(16,0)	(19,0)	(8,0)	(16)	(4)	(4)	(4)	(4)	
витрати на оплату праці	1062	(1,0)	(1,0)	-	-	-	-	-	-	
відрахування на соціальні заходи	1063	(426,0)	(544,0)	(451,8)	(548)	(137)	(137)	(137)	(137)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1064	(88,0)	(120,0)	(99,0)	(121)	(30)	(30)	(30)	(30)	
витрати на рекламу	1065	(8,0)	(5,0)	(5,0)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(142,0)	(181,0)	(168,0)	(228)	(57)	(57)	(57)	(57)	



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1070</b>	<b>1,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні доходи (розрахувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи (розрахувати)	1073	1	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>(17,0)</b>	<b>(15,0)</b>	<b>(17,0)</b>	<b>(16,0)</b>	<b>(4,0)</b>	<b>(4,0)</b>	<b>(4,0)</b>	<b>(4,0)</b>	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати (розрахувати)	1082	-	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на благодійну допомогу	1083	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вдарахування до резерву сумнівних боргів	1084	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вдарахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні витрати (розрахувати)	1086	(17,0)	(15,0)	(17,0)	(16,0)	(4,0)	(4,0)	(4,0)	(4,0)	-
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>80,0</b>	<b>28,0</b>	<b>27,6</b>	<b>33,3</b>	<b>8,2</b>	<b>7,2</b>	<b>10,7</b>	<b>7,2</b>	
Дохід від участі в капіталі (розрахувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розрахувати)	1120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розрахувати)	1130	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розрахувати)	1140	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи (розрахувати)	1152	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>(2,0)</b>	<b>(2,0)</b>	<b>(17,0)</b>	<b>(18,0)</b>	<b>(4,5)</b>	<b>(4,5)</b>	<b>(4,5)</b>	<b>(4,5)</b>	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші витрати (розрахувати)	1162	(2)	(2,0)	(17,0)	(18,0)	(4,5)	(4,5)	(4,5)	(4,5)	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>79,0</b>	<b>26,0</b>	<b>10,6</b>	<b>15,3</b>	<b>3,7</b>	<b>2,7</b>	<b>6,2</b>	<b>2,7</b>	
Витрати з податку на прибуток	1180	(14,0)	(5,0)	(1,9)	(2,8)	(0,7)	(0,5)	(1,1)	(0,5)	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>65,0</b>	<b>21</b>	<b>8,7</b>	<b>12,5</b>	<b>3,0</b>	<b>2,2</b>	<b>5,1</b>	<b>2,2</b>	
прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	-	-	-
збиток	1202	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>11 466,0</b>	<b>11 873,0</b>	<b>8 994,0</b>	<b>12 350,0</b>	<b>2 250,0</b>	<b>3 100,0</b>	<b>3 368,0</b>	<b>3 632,0</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(11 387,0)</b>	<b>(11 853,0)</b>	<b>(8 985,3)</b>	<b>(12 337,5)</b>	<b>(2 247,0)</b>	<b>(3 097,8)</b>	<b>(3 362,9)</b>	<b>(3 629,8)</b>	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Розрахунок показника ЄВГДА</b>										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	80,0	28,0	27,6	33,3	8,2	7,2	10,7	7,2	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	9,0	7,0	6,0	5,0	1,3	1,3	1,3	1,3	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>ЄВГДА</b>	<b>1310</b>	<b>89</b>	<b>35,0</b>	<b>34</b>	<b>38,3</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	10 457,0	10 753,0	7 732,0	10 705,5	1 839,0	2 690,0	2 954,5	3 222,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	10 179,0	10 415,0	7 732,0	10 705,5	1 839,0	2 690,0	2 954,5	3 222,0	
витрати на паливо та енергію	1402	111,0	253,0	-	-	-	-	-	-	
Витрати на оплату праці	1410	744,0	883,0	763,8	992,0	248,0	248,0	248,0	248,0	
Вдарахування на соціальні заходи	1420	158,0	194,0	167,6	218,2	54,6	54,6	54,6	54,6	
Амортизація	1430	9,0	7,0	6,0	5,0	1,3	1,3	1,3	1,3	
Інші операційні витрати	1440	18,0	15,0	314,0	414,0	103,5	103,5	103,5	103,5	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>11 387,0</b>	<b>11 852,0</b>	<b>8 983,4</b>	<b>12 334,7</b>	<b>2 246,3</b>	<b>3 097,3</b>	<b>3 361,8</b>	<b>3 629,3</b>	

Керівник:

(посада)



(підпис)

Михальчук О. В.  
(підпис, прізвище)



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>158,0</b>	<b>164,0</b>	<b>139,5</b>	<b>181,4</b>	<b>45,4</b>	<b>45,4</b>	<b>45,4</b>	<b>45,4</b>
податок на доходи фізичних осіб	2121	141	159,00	137,5	178,4	44,6	44,6	44,6	44,6
земельний податок	2122	-	5,0	2,0	3,0	0,8	0,8	0,8	0,8
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	17,0	-	-	-	-	-	-	-
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>164,0</b>	<b>208,0</b>	<b>179,1</b>	<b>233,1</b>	<b>58,3</b>	<b>58,3</b>	<b>58,3</b>	<b>58,3</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-	-	-	-	-
митні платежі	2132	-	-	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	164,0	194,0	167,6	218,2	54,6	54,6	54,6	54,6
інші податки, збори та платежі (розшифрувати) <i>військовий збір</i>	2134	-	14,0	11,5	14,9	3,7	3,7	3,7	3,7
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>429,0</b>	<b>452,0</b>	<b>384,8</b>	<b>505,7</b>	<b>120,6</b>	<b>126,2</b>	<b>129,1</b>	<b>129,9</b>

Керівник  
(посада)



*(Signature)*  
(підпис)

*Мельничук О.В.*  
(ініціали, прізвище)



## III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	План поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>									
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	12 280	12 523,0	8 994,0	12 350,0	2 250,0	3 100,0	3 368,0	3 632,0
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3010	12280,0	12 523,0	8 994,0	12 350,0	2 250,0	3 100,0	3 368,0	3 632,0
податку на додану вартість	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати) <i>пільги, субсидії, дотація</i>	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3052	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3053	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Надходження від повернення авансів</i>									
<i>Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках</i>									
<i>Надходження від операційної оренди</i>									
<i>штрафи, пені, неустойки</i>									
<i>Інші надходження</i>									
<b>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</b>									
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3100	(12 343)	(12 621,0)	(8 971,3)	(12 376,4)	(2 242,0)	(3 120,4)	(3 335,4)	(3 678,5)
Розрахунки з оплати праці	3110	(11 239)	(11 271,0)	(7 797,7)	(10 853,0)	(1 867,0)	(2 740,0)	(2 950,0)	(3 296,0)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3120	(657)	(1 077,0)	(763,8)	(992,0)	(248,0)	(248,0)	(248,0)	(248,0)
кредити	3131	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3132	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3133	-	-	-	-	-	-	-	-
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	-	(258,0)	(382,8)	(504,8)	(121,8)	(125,4)	(128,4)	(129,1)
податок на прибуток підприємств	3141	-	(8,0)	(1,9)	(4,7)	(2,6)	(0,5)	(1,1)	(0,5)
податок на додану вартість	3142	-	(69,0)	(63,0)	(86,5)	(15,8)	(21,7)	(23,6)	(25,4)
акцизний податок	3143	-	-	-	-	-	-	-	-
рендна плата	3144	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	3145	-	(159,0)	(137,5)	(178,6)	(44,6)	(44,6)	(44,6)	(44,6)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	(4,0)	(1,3)	(1,9)	(0,5)	(0,3)	(0,8)	(0,3)
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	-	(4,0)	(1,3)	(1,9)	(0,5)	(0,3)	(0,8)	(0,3)
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	-	-	-	-	-	-	-	-
інші платежі (розшифрувати)	3150	(421,0)	(18,0)	(179,1)	(233,1)	(58,3)	(58,3)	(58,3)	(58,3)
<i>військовий збір</i>									
<i>ССВ</i>									
Повернення коштів до бюджету	3160	-	-	(167,6)	(218,2)	(54,6)	(54,6)	(54,6)	(54,6)
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(26)	(15,0)	(27,0)	(26,6)	(5,2)	(7,0)	(9,0)	(5,4)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	План поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>(63,0)</b>	<b>(98,0)</b>	<b>22,7</b>	<b>(26,4)</b>	<b>8,0</b>	<b>(20,4)</b>	<b>32,6</b>	<b>(46,5)</b>
<b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3200</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>(6)</b>	<b>(1,0)</b>	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(6)	-	-	-	-	-	-	-
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	-	(1,0)	-	-	-	-	-	-
Придбання акцій та облігацій	3275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(6)</b>	<b>(1,0)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3300</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3322	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3323	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Видатки грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3345</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3362	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3363	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата дивідендів	3370	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3380	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3400</b>	<b>(70,0)</b>	<b>(99,0)</b>	<b>22,7</b>	<b>(26,4)</b>	<b>8,0</b>	<b>(20,4)</b>	<b>32,6</b>	<b>(46,5)</b>
Залишок коштів на початок періоду	3405	104,0	100,0	34,0	56,7	56,7	64,7	44,3	76,8
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	34,0	1,0	56,7	30,3	64,7	44,3	76,8	30,3



Михальчук О. В.

## IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	4000	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>13</b>	<b>7</b>	-	-	7	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	6	1	-	7	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	7	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-
				12,5	-	-	-	-	-

Керівник  
(посада)
  
(підпис)


  
(ініціали, прізвище)



## V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коefіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	11,2	12,3	14,0	13,3	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	0,8	0,3	0,4	0,3	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	9,2	2,6	0,9	1,2	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	12,5	4,0	1,7	2,3	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,5	0,2	0,1	0,1	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		2,0	7,6	12,1	12,3	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	2,9	2,0	1,3	1,1	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	5,5	3,8	2,1	2,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,7	0,1	2,1	1,4	
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,0	0,0	0,0	0,0	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,7	0,7	0,7	0,7	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти</b>							
Інші коefіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коefіцієнта							

Керівник  
(посада)
  
(підпис)


  
(ініціали, прізвище)



**Інформація  
до фінансового плану на 2020 рік  
Підприємство "Аптека №245"  
(найменування підприємства)**

**1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці**

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	2	2	2	2	100,0	100,0
працівники	8	8	8	8	100,0	100,0
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>667</b>	<b>736,0</b>	<b>763,8</b>	<b>992,0</b>	<b>129,9</b>	<b>148,7</b>
директор	102	102,0	94,5	150,0	158,7	147,1
адміністративно-управлінський персонал	161	180,0	144,5	270,0	186,9	167,7
працівники	405	454	524,8	572	109,0	141,2
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>667</b>	<b>736,0</b>	<b>763,8</b>	<b>992,0</b>	<b>129,9</b>	<b>148,7</b>
директор	102	102,0	94,5	150,0	158,7	147,1
адміністративно-управлінський персонал	161	180,0	144,5	270,0	186,9	167,7
працівники	405	454	524,8	572,0	109,0	141,2
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>5 053,0</b>	<b>5 575,8</b>	<b>5 786,4</b>	<b>7 515,2</b>	<b>129,9</b>	<b>148,7</b>
директор	8 500,0	8 500,0	7 875,0	12 500,0	158,7	147,1
адміністративно-управлінський персонал	6 708,3	7 500,0	6 020,8	11 250,0	186,9	167,7
працівники	4 218,8	4 729,2	5 466,7	5 958,3	109,0	141,2

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2018 минулий рік			Плановий показник поточного 2019 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 9 міс 2019р.			Плановий 2020 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	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	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
Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах	100,0	100,0	11465	-	-	11873	-	-	7094	-	-	12350	-	-
	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>11465</b>			<b>11873</b>			<b>7094</b>			<b>12350</b>		

## 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
	0	0	0	0	-	0
	0	0	0	0	-	0
<b>Усього</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

## 4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2018 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2018 року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
<b>Усього</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Михальчук О. В.

## 5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	РАФ 22031			0,0	-	-	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!
2				0,0	-	-	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!
3				0,0	-	-	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!
4				0,0	-	-	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!
Усього				-	-	-	#ДЕЛО!	#ДЕЛО!

## 6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
0	0			0	0	0	0	0	
0	0			0	0	0	0	0	
0	0			0	0	0	0	0	
0	0			0	0	0	0	0	
Усього					0	0	0	0	

## 7. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	у тис. грн (в тис. грн)																								
		Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Із власних коштів (розшифровано)				Інші джерела (розшифровано)				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	Придбання (заготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,0	-	-	-	7,0	-	-	-	-	-	7,0	-	-	-	7,0
2		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відсоток		0,0					0,0					100,0				7,0						7,0				7,0

В. Капітальне будівництво (розк. 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незвернене будівництво на початок планового року	Плановий рік					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, яким його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (бюджетна фінансування)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1						-	-	-	-	-		
2						-	-	-	-	-		
3						-	-	-	-	-		
Усього						-	-	-	-	-		

Керівник  
(посада)



*[Handwritten signature]*  
(підпис)

*Михальчук О.В.*  
(підпис, прізвище)