

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Софіївської селищної ради
від 17.12.2025 № 2959-66/VIII

Форма фінансового плану для комунальних підприємств, що належать до комунальної власності Софіївської селищної територіальної громади

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне підприємство "Показове" Софіївської селищної ради	за ЄДРПОУ	34898237	основний (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150	основний (дата затвердження)	
Суб'єкт управління		за СКОДУ			
Вид економічної діяльності	Збір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00	основний (дата затвердження)	
Галузь	Комунальне та побутове водопостачання				
Одиниця виміру, тис. грн				основний (дата затвердження)	
X X X X X X X X X X X X X					
Середньооблікова кількість штатних працівників		5		основний (дата затвердження)	
Місцезнаходження		с.Кам'янка Криворізький район Дніпропетровська область вулиця Клубна,11			
Телефон		684229548		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Прізвище та власне ім'я керівника		Головченко Наталя Вікторівна		Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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	1 278	1 423	1 423	1 439	1 439	1 439	1 439	1 439
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 053	1 281	1 281	1 594	1 487	1 487	1 487	1 487
Валовий прибуток/збиток	1020	226	142	142	(155)	(48)	(48)	(48)	(48)
ЕВІТДА	1300	(0)	141	141	144	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	79	66	66	68				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	17	14	14	15	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	8	284	284	284	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 комунальними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	2	1	1	1	x	x	x	x
X X X X X X X X X X X X X	2132	-	-	-	-	x	x	x	x
Усього виплат	2200	320	597	597	657				
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-				
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнти рентабельності									
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	0,0619	0,0466	0,0466	0,0473	-	-	-	-
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	(0,0495)	0,0471	0,0471	0,0402			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	0,3406	1,1964	1,1964	1,2130			x	x
Коефіцієнт рентабельності EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	(0,0002)	0,0993	0,0993	0,1001			x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0,0661	0,0676	0,0676	0,0649			x	x
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	0,0634	0,0627	0,0627	0,0504			x	x
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		1,1130	1,1130	1,0114	1,0000	1,0000		

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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
Коефіцієнти платоспроможності									
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))	5020	23,4510	12,7403	12,7403	23,3111			x	x
Коефіцієнт покриття ЕВІТДА фінансових витрат (ЕВІТДА, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ДІЛЕННЯ/0!			x	x
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА ((фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / ЕВІТДА, рядок 1300)	5022	783,3333	(1,0262)	(1,0262)	(2,5677)			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	-	-	-	-			x	x
Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,0409	0,0728	0,0728	0,0333			x	x
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5030	6,9608	2,9481	2,9481	11,2667			x	x
Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	6,9118	2,8831	2,8831	9,9333			x	x
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	4,6078	1,8831	1,8831	8,2222			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	32,2630	18,7258	18,7258	17,7542			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	8,3199	11,4009	11,4009	2,2900			x	x
Довідково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040							x	x
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000					x	x	x	x
основні засоби	6001	892	831	831	843	x	x	x	x
первісна вартість	6002	2 308	2 308	2 308	2 320	x	x	x	x
знос	6003	1 416	1 477	1 477	1 477	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	355	227	227	507	x	x	x	x
запаси	6011	3	5	5	60	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	113	73	73	70	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	4	4	4	6	x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014					x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	235	145	145	370	x	x	x	x
Усього активи	6020	1 247	1 058	1 058	1 350	x	x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	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
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	51	77	77	45	x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	24	40	40	10	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	27	37	37	35	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	51	77	77	45	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	1 196	981	981	1 049	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	5	5	5	5	5,0	5,0	5,0	5,0
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	1	1	1	1	x	x	x	x
працівники	8005	3	3	3	3	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	606	663	663	795	795,0	795,0	795,0	795,0
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
члени правління	8012					x	x	x	x
керівник	8013	150	164	164	185	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	136	156	156	178	x	x	x	x
працівники	8015	320	344	344	432	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10 092	11 050	11 050	13 250	13 250	13 250	13 250	13 250
член наглядової ради	8021					x	x	x	x
член правління	8022					x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	12 483	13 625	13 625	15 442	x	x	x	x
посадовий оклад	8023/1					x	x	x	x
преміювання	8023/2					x	x	x	x
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3					x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	11 308	12 975	12 975	14 792	x	x	x	x
працівник	8025	8 892	9 550	9 550	11 989	x	x	x	x

Керівник
директор
(посада)

(підпис)

Наталя ГОЛОВЧЕНКО
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ