

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішення виконавчого комітету
міської ради
10.08.2020 № 479

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

	Рік 2020	Коди
Підприємство: Комунальне підприємство «Бориспільська центральна аптека №24»	за ЄДРПОУ	01977748
Організаційно-правова форма: Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія: вул. Шевченка, буд.4, м. Бориспіль, Київська обл., 08300	за КОАТУУ	3210500000
Орган державного управління: Виконавчий комітет Бориспільської міської ради	за СПОДУ	
Галузь:	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності: Роздрібна та оптова торгівля фармацевтичними товарами	за КВЕД	47.73
Одиниця виміру: тис грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності: Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників: 97 чол.		
Місце знаходження: вул. Шевченка, буд.4, м. Бориспіль, Київська обл., 08300		
Телефон: (04595) 5- 06-43		
Прізвище та ініціали керівника: Хомич О.О.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації	1000	58460,4	62100,0	67335,0	64800,0	16812,5	14740,0	14840,0	18407,5

продукції (товарів, робіт, послуг)									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(48248,8)	(50611,3)	(55260,9)	(50999,6)	(13491,1)	(11318,0)	(11393,8)	(14796,7)
Валовий прибуток/зб иток	1020	10211,6	11488,7	12074,1	13800,4	3321,4	3422,8	3446,2	3610,8
Адміністрати вні витрати	1030	(2094,1)	(2226,6)	(2499,0)	(2739,5)	(681,1)	(684,4)	(684,3)	(689,7)
Витрати на збут	1060	(7635,9)	(8799,2)	(9108,7)	(10606,5)	(2524,4)	(2678,4)	(2678,4)	(2725,3)
Інші операційні доходи	1070	44,7		12,3					
Інші операційні витрати	1080	(4,0)		(5,0)					
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	522,3	462,9	473,7	454,4	115,9	59,2	83,5	195,8
EBITDA	1310								
Рентабель ність EBITDA	5010								
Дохід від участі в капіталі	1110								
Втрати від участі в капіталі	1120								
Інші фінансові доходи	1130								
Фінансові витрати	1140								
Інші доходи	1150	33,1	33,1	33,1	33,1	8,3	8,3	8,3	8,2
Інші витрати	1160								
Фінансовий результат до оподаткуван ня	1170	555,4	496,0	506,8	487,5	124,2	67,5	91,8	204,0
Витрати з податку на прибуток	1180	(100,0)	(89,3)	(91,2)	(87,8)	(22,4)	(12,2)	(16,5)	(36,7)
Дохід з податку на прибуток	1181								
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткуван ня	1190								

Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191								
Чистий фінансовий результат	1200	455,4	406,7	415,6	399,7	101,8	55,3	75,3	167,3
Прибуток	1201	455,4	406,7	415,6	399,7	101,8	55,3	75,3	167,3
Збиток	1202								
2. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	918,3	901,8	973,9	935,1	242,5	214,6	218,9	259,1
податок на прибуток підприємств	2111	137,1	89,3	107,2	87,8	22,4	12,2	16,5	36,7
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звіт. періоду	2112	680,0	700,0	751,8	710,0	187,5	167,5	167,5	187,5
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звіт. періоду	2113								
акцизний податок	2114								
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115								
рендна плата за трансп-ння	2116								
рендна плата за корист. надрами	2117								
Податок на доходи	2118								

фізичних осіб									
Інші податки та збори (військовий збір)	2119	101,2	112,5	114,9	137,3	32,6	34,9	34,9	34,9
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), в т.ч.:	2120	1406,8	1553,4	1600,0	1848,7	442,4	446,8	456,8	502,7
Інші податки, збори та	2130	1495,3	1618,6	1645,2	1956,6	463,8	497,5	497,5	497,8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
платежі на користь держави, усього, у тому числі:									
відрахування частини чистого прибутку госп. товариствам и, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на	2131								
виплату дивідендів на державну частку									
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1495,3	1618,6	1645,2	1956,6	463,8	497,5	497,5	497,8
Усього виплат на користь держави	2200	3820,4	4073,8	4219,1	4740,4	1148,7	1158,9	1173,2	1259,6
3. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	771,0	849,3	1241,8	976,8	x	x	x	x
Цільове	3040	2,5	3,0	2,8	3,0				

фінансування									
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	715,3	340,0	108,9	352,5	x	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестицій	3295	(52,1)	(110,0)	(152,4)	(150,0)	x	x	x	x
ної діяльності									
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(192,4)	(203,4)	(221,5)	(199,9)	x	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410					x	x	x	x
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1241,8	875,9	976,8	979,4	x	x	x	x
4. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	104,5	110,0	152,4	150,0	37,5	37,5	37,5	37,5
5. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності	5040	0,8	0,6	0,6	0,6				
Рентабельність активів	5020	5,6	6,4	5,1	5,1	x	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	13,3	13,1	12,3	12,3	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,7	1,0	0,7	0,7	x	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,7	0,6	0,7	0,7	x	x	x	x
6. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	2262,6	2380,5	2121,7	2490,0	x	x	x	x
основні засоби	6001	1953,4	1627,5	1815,1	1530,0	x	x	x	x
первісна вартість	6002	6246,9	6338,8	6399,3	6587,0	x	x	x	x
знос	6003	4293,5	4711,3	4584,2	5067,0	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	5938,1	5120,0	5985,6	5580,0	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	1241,8	890,0	976,8	613,2	x	x	x	x

Усього активи	6020	8200,7	7500,5	8107,3	8070,0	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	4763,9	3550,5	4735,3	3780,0	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	4763,9	3550,5	4735,3	3780,0	x	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6060								
У тому числі фінансові запозичення	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	3436,8	3950,5	3372,0	4260,0	x	x	x	x
7. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000								
Довгострок.	7001								
Зобов'язання									
Короткострокові зобов'язання	7002								
інші фінансові зобов'язання	7003								
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010								
Довгострок. зобов'язання	7011								
короткострокові зобов'язання	7012								
інші фінансові зобов'язання	7013								
8. Дані про персонал та витрати на оплату праці									

Середня кількість працівників в (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	69	96	72	97	x	x	x	x
директор	8001	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8002	12	18	12	18	x	x	x	x
працівники	8003	56	77	59	78	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	6560,5	7500,0	7699,3	9160,0	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	7923,3	6510,4	8911,2	7869,4	x	x	x	x
директор	8021	19191,7	14841,7	23041,7	20733,3	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8022	8474,3	6603,2	10254,2	7953,7	x	x	x	x
працівники	8023	7604,0	6380,5	8398,6	7685,0	x	x	x	x

Директор

(підпис)

О.О.Хомич

1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/вит
						I	II	III	IV	

о огляду, нагляд, обслуговування тощо)										
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017									
Інші витрати (розшифрувати)	1018									
Валовий прибуток (збиток)	1020	10211,6	11488,7	12074,1	13800,4	3321,4	3422,0	3446,2	3610,8	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(2094,1)	(2226,6)	(2499,0)	(2739,5)	(681,1)	(684,4)	(684,3)	(689,7)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(25,7)								
витрати на оренду служб	1032									
вих автомобілів										
витрати на консалтингові послуги	1033									
витрати на страхові послуги	1034									
витрати на аудиторські послуги	1035									
витрати на службові відрядження	1036	(2,0)	(4,0)	(1,6)	(2,0)	(1,0)	(0,5)	(0,5)		
витрати на зв'язок	1037	(4,1)	(4,0)	(6,0)	(6,0)	(1,0)	(1,5)	(1,5)	(2,0)	зростання на товари та послуги в'язку)
витрати на оплату праці	1038	(1450,6)	(1604,4)	(1753,1)	(1966,8)	(491,7)	(491,7)	(491,7)	(491,7)	зміна прожиткового мінімуму у 2020р.

рядок 1071										
плюс операційні витрати від курсових різниць,	1303									
рядок 1081										
мінус значні нетипові операційні	1304									
доходи, рядок 1072										
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305									
EBITDA	1310									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	245,0	288,0	250,2	279,2	102,3	49,8	49,8	77,3	За рахунок збільшення цін
витрати на сировину та основні матеріали	1401	34,7	48,0	25,3	39,2	12,3	9,8	9,8	7,3	
витрати на паливо та енергію	1402	210,3	240,0	224,9	240,0	90,0	40,0	40,0	70,0	
Витрати на оплату праці	1410	6560,5	7500,0	7699,3	9160,0	2175,0	2328,3	2328,3	2328,4	Збільшення мінімальної зарплати
Відрахування на соціальні заходи	1420	1450,9	1618,6	1657,3	1956,6	463,8	497,5	497,5	497,8	
Амортизація	1430	288,0	290,0	293,2	302,0	75,5	75,5	75,5	75,5	За рахунок нововведених ОЗ
Інші операційні витрати	1440	1189,6	1329,2	1712,7	1648,2	388,9	411,7	411,6	436,0	
Усього	1450	9734,0	11025,8	11612,7	13346,0	3205,5	3362,8	3362,7	3415,0	

Директор

(підпис)

О.О.Хомич

2. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	2000	184,4	235,0	234,1	202,5	202,5	193,3	189,2	182,4
<i>Фонд розвитку виробництва</i>	2000/1	209,0	233,6	206,7	155,5	155,5	150,9	148,3	144,9
<i>Фонд матеріального заохочення</i>	2000/2	(24,6)	1,4	27,4	47,0	47,0	42,4	40,9	37,5
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	2009	455,4	406,7	415,6	399,7	101,8	55,3	75,3	167,3
<i>прибуток</i>	2009/1	455,4	406,7	415,6	399,8	101,8	55,3	75,3	167,3
<i>збиток</i>	2009/2								
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(227,7)	(203,4)	(207,8)	(199,9)	(50,9)	(27,7)	(37,7)	(83,6)
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	(227,7)	(203,4)	(207,8)	(199,9)	(50,9)	(27,7)	(37,7)	(83,6)
Господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012								
у тому числі на державну частку	2012/1								
Перенесено з додаткового	2020								

капіталу									
Витрати з фонду розвитку виробництва:	2030	(35,1)	(30,5)	(63,7)	(48,0)	(12,2)	(6,7)	(9,0)	(20,0)
<i>В т.ч. розвиток виробництва</i>	2030/1			(40,9)	(30,0)	(7,6)	(4,2)	(5,6)	(12,5)
<i>Авансові внески на нарах. дивіденди</i>	2030/2			(18,4)	(18,0)	(4,6)	(2,5)	(3,4)	(7,5)
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031								
Витрати на резервний фонд	2040								
Витрати з фонду матеріального заохочення	2050	(101,9)	(172,8)	(138,3)	(187,9)	(47,9)	(25,0)	(35,4)	(78,6)
<i>В т.ч. мат. заохочення</i>	2050/1			(153,6)	(169,9)	(43,3)	(23,5)	(32,0)	(71,1)
<i>Авансові внески на нарах. дивіденди</i>	2050/2			(18,5)	(18,0)	(4,6)	(2,5)	(3,4)	(7,5)
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(41,4)							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	2070	234,1	235,0	202,5	166,4	193,3	189,2	182,4	167,5
Фонд розвитку виробництва	2070/1	206,7	233,6	155,5	137,5	150,9	148,3	144,9	137,5
Фонд матеріального заохочення	2070/2	27,4	1,4	47,0	28,9	42,4	40,9	37,5	30,0
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	918,3	901,8	973,9	935,1	242,5	214,6	218,9	259,1
податок на прибуток підприємств	2111	137,1	89,3	107,2	87,8	22,4	12,2	16,5	36,7

податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	680,0	700,0	751,8	710,0	187,5	167,5	167,5	187,5
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітн. періоду	2113								
акцизний податок	2114								
відрахування част. чистого прибутку держ. унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115								
рендна плата за транспорт-ння	2116								
рендна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (військовий збір)	2119	101,2	112,5	114,9	137,3	32,6	34,9	34,9	34,9
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1406,8	1553,4	1600,0	1848,7	442,4	446,8	456,8	502,7
податок на доходи фізичних осіб	2121	1214,4	1350,0	1378,5	1648,8	391,5	419,1	419,1	419,1
земельний податок	2122								
орендна плата	2123								
інші податки	2124								
та збори (рендна плата)									
відрахування частини чистого прибутку комунальними	2125	192,4	203,4	221,5	199,9	50,9	27,3	37,7	83,6

підприємства ми									
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1495,3	1618,6	1645,2	1956,6	463,8	497,5	497,5	497,8
відрахування частини чистого прибутку госп.товариств ами, у статутному	2131								
капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку									
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'я зкове державне соціальне страхування	2133	1495,3	1618,6	1645,2	1956,6	463,8	497,5	497,5	497,8
інші податки, збори та платежі	2134								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140								
погашення реструктуризо ваних та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрува ти)	2142								
Усього виплат на	2200	3820,4	4073,8	4219,1	4740,4	1148,7	1158,9	1173,2	1259,6

користь держави									
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Директор

(підпис)

О.О. Хомич

3. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	63025,2	68003,0	72605,8	69203,0	18075,0	15978,0	16075,0	19075,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	63021,7	68000,0	72590,7	69200,0	18075,0	15975,0	16075,0	19075,0
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування (розшифрувати)	3040	2,5	3,0	2,8	3,0		3,0		
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 (% банку)	3070	1,0		12,3					
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(62309,9)	(67663,0)	(72496,9)	(68850,5)	(17947,8)	15964,5)	(15938,8)	(18999,4)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(53264,5)	(56292,6)	(62350,7)	(55150,0)	(14675,0)	(12505,0)	(12475,0)	(15495,0)
Розрахунки з оплати праці	3120	(5417,4)	(7500,0)	(6148,6)	(9160,0)	(2175,0)	(2328,3)	(2328,3)	(2328,4)

Відрахування на соціальні заходи	3130	(1495,3)	(1618,6)	(1645,2)	(1956,6)	(463,8)	(497,5)	(497,5)	(497,8)
Повернення коштів за короткостроковим и 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	(2132,7)	(2251,8)	(2352,4)	(2583,9)	(634,0)	(633,7)	(638,0)	(678,2)
податок на прибуток підприємств	3151	(137,1)	(89,3)	(107,2)	(87,8)	(22,4)	(12,2)	(16,5)	(36,6)
податок на додану вартість	3152	(680,0)	(700,0)	(751,8)	(710,0)	(187,5)	(167,5)	(167,5)	(187,5)
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	(1214,4)	(1350,0)	(1378,5)	(1648,8)	(391,5)	(419,1)	(419,1)	(419,1)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3156								
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	3156/1								
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату	3156/2								
дивідендів на державну частку господарськими товариствами									
інші платежі (військовий збір)	3157	(101,2)	(112,5)	(114,9)	(137,3)	(32,6)	(34,9)	(34,9)	(34,9)
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрати (розшифрувати)	3170								
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	715,3	340,0	108,9	352,5	127,2	13,5	136,2	75,6
2. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	52,4							

Надходження від реалізації фінансових інвестицій	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	52,4							
Надходження дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(104,5)	(110,0)	(152,4)	(150,0)	(37,5)	(37,5)	(37,5)	(37,5)
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	3270/1	(104,5)	(110,0)	(152,4)	(150,0)	(37,5)	(37,5)	(37,5)	(37,5)
(розшифрувати)									
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290								
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(52,1)	(110,0)	(152,4)	(150,0)	(37,5)	(37,5)	(37,5)	(37,5)
3. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300								
Надходження від	3305								

власного капіталу									
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	(192,4)	(203,4)	(221,5)	(199,9)	(50,9)	(27,7)	(37,7)	(83,6)
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у	3340								
тому числі:									
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350	(192,4)	(203,4)	(221,5)	(199,9)	(50,9)	(27,7)	(37,7)	(83,6)
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(192,4)	(203,4)	(221,5)	(199,9)	(50,9)	(27,7)	(37,7)	(83,6)
Чистий грошовий потік	3400	470,8	26,6	(265,0)	2,6	38,8	(51,7)	61,0	(45,5)
Залишок коштів на початок періоду	3405	771,0	849,3	1241,8	976,8	976,8	1015,6	963,9	1024,9
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1241,8	875,9	976,8	979,4	1015,6	963,9	1024,9	979,4

Директор

(підпис)

О.О.Хомич

4. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року (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	104,5	110,0	152,4	150,0	37,5	37,5	37,5	37,5
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	81,8	70,0	111,1	100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	22,7	40,0	41,3	50,0	12,5	12,5	12,5	12,5
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050								
капітальний ремонт	4060								

Директор

(підпис)

О.О.Хомич

5.Інформація

до фінансового плану на 2020 рік

Комунальне підприємство «Бориспільська центральна аптека №24»

(найменування підприємства)

5.1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Фонд оплати праці 9160,0 тис.гривень.

Середньомісячна заробітна плата 7869,4 гривень.

Середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості 97 осіб.

Найменування показника	Факт 2018 року	План 2019 року	Факт 2019 року	План 2020 року	План 2020 року до очікуваного факту 2019 рік, %	План 2020 року до факту 2018року, %
1	2	3	4	5	6	7

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	69	96	72	97	134,7	140,6
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12	18	12	18	150,0	150,0
працівники	56	77	59	78	132,2	139,3
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	6560,5	7500,0	7699,3	9160,0	119,0	139,6
директор	230,3	178,1	276,5	248,8	90,0	108,0
адміністративно-управлінський персонал	1220,3	1426,3	1476,6	1718,0	116,3	140,8
працівники	5109,9	5895,6	5946,2	7193,2	121,0	140,8
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	6560,5	7500,0	7699,3	9160,0	119,0	139,6
директор	230,3	178,1	276,5	248,8	90,0	108,0
адміністративно-управлінський персонал	1220,3	1426,3	1476,6	1718,0	116,3	140,8
1	2	3	4	5	6	7
працівники	5109,9	5895,6	5946,2	7193,2	121,0	140,8
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	7923,3	6510,4	8911,2	7869,4	88,3	99,3
директор	19191,7	14841,7	23041,7	20733,3	90,0	108,0
адміністративно-управлінський персонал	8474,3	6603,2	10254,2	7953,7	77,6	93,9
працівники	7604,0	6380,5	8398,6	7685,0	91,5	101,1

Збільшення фонду оплати праці пов'язане із зростанням мінімальної заробітної плати та з відкриттям нового структурного підрозділу Аптечного пункту №12.

Відповідно до Статуту підприємства, у разі збиткової діяльності підприємства за звітний період винагорода (премія) керівнику підприємства не надається.

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2018 рік			Плановий показник 2019 року			Фактичні показники за 2019 рік			Плановий 2020 рік		
	за 2017 рік	за 2019 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			58460,4			62100,0			67335,0			64800,0		
Усього			58460,4			62100,0			67335,0			64800,0		

5.4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х			

5.5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2020 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2020 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:				
Усього:				

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			2020 рік до плану 2019 року, %	2020 рік до факту 2018 року, %
				факт 2018 року	план 2019 року	план 2020 року		

тис.грн

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Автомобіль ДЕУ Нексія	07.06.2007	Службова	25,7		-		
Усього				25,7		-		

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			2020 рік до плану 2019 року, %	2020 рік до факту 2018 року, %
					факт 2018 року	план 2019 року	план 2020 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

тис.грн

5.8. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн. (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів					Бюджетне фінансування				Власні кошти (амортизаційні відрахування)					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	Придбання основних засобів											100,0	25,0	25,0	25,0	25,0						100,0	25,0	25,0	25,0	25,0
2	Придбання інших необоротних мат.активів											50,0	12,5	12,5	12,5	12,5						50,0	12,5	12,5	12,5	12,5
3	Придбання нема тер. активів																									
Усього												150,0	37,5	37,5	37,5	37,5						150,0	37,5	37,5	37,5	37,5
Відсоток																										

5.9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн. (без ПДВ)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Плановий 2020 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, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовим і 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												

5.10. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, по витратах) на 2020 рік

тис.грн. (без ПДВ)

№	Марка	Рік	Мета використання	Витрати,	У тому числі за їх видами
---	-------	-----	-------------------	----------	---------------------------

з/п		придб ання		усього	матеріальн і витрати (ПММ; з.ч.)	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

Директор

(підпис)

О.О.Хомич

ПОЯСНЮЮЧА ЗАПИСКА
до фінансового плану
КП «Бориспільська центральна аптека № 24» на 2020 рік

Комунальне підприємство «Бориспільська центральна аптека №24» безпосередньо підпорядковане виконавчому комітету Бориспільської міської ради та належить до комунальної власності міста.

КП «Бориспільська центральна аптека №24» являється госпрозрахунковим підприємством, має самостійний баланс та розрахунковий рахунок: № UA873226690000026002300021100 в Філія ГУ по м. Києву та Київ. обл. АТ "Ощадбанк" м. Київ МФО 322669.

Основною діяльністю КП «Бориспільська центральна аптека №24» є роздрібна торгівля лікарськими засобами та виробами медичного призначення. До складу КП «Бориспільська центральна аптека №24» входить аптечна мережа, яка складається з: 13-ти аптек, 10-ти аптечних пунктів та 1 аптечний пункт II групи.

На підставі результатів фінансово-господарської діяльності за 2019 р. планується на 2020 рік: штат в кількості 97 осіб, з річним фондом оплати праці – 9160,0 тис. грн., середня заробітна плата складає – 7869,4 грн.

Плановий чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (медикаментів та лікарських засобів) становить 64 800,0 тис. грн. Зменшення планових показників чистого доходу пов'язано з проведенням ремонтних робіт в КНП «ББЛІЛ» та тимчасовим припиненням діяльності структурного підрозділу аптечного пункту № 1, який заходиться за адресою м. Бориспіль, вул. Котляревського,1. Даний аптечний пункт є другим підрозділом підприємства за обсягами реалізації лікарських засобів. Середній показник чистого доходу від реалізації товарів за даними I кварталу 2020 року склав 1 317 тис. грн., що становить $\frac{1}{4}$ від загального планового показника по підприємству. Так, в січні він склав 1 421 тис. грн., в лютому 1 280 тис. грн., в березні 1 248 тис. грн. Враховуючи вищенаведену інформацію, до фінансового плану внесено зміни в частині чистого доходу від реалізації продукції, а саме: зменшено даний показник на 2 600 тис. грн. у 2 кварталі та на 2 600 тис. грн. у 3 кварталі 2020 р., тобто на період проведення ремонтних робіт з травня по серпень включно.

Відповідно зменшено планові показники витрат підприємства, а саме собівартість реалізованої продукції, оренда та послуги інкасації. Так, витрати на придбання продукції (собівартість) плануються в сумі 50 999,6 тис. грн. Розшифровка запланованих на 2020 рік адміністративних витрат (в сумі 2739,5 тис. грн.), витрат на збут (в сумі 10606,5 тис. грн.) наведено в таблиці:

Код рядка	Показники	План на 2020 р, тис. грн.
1	2	3
	Адміністративні витрати	
	Основна зарплата та відрахування	1966,8 412,1
	Амортизація	12,0
	Факс, комп'ютер, ксерокс	7,0
	Зв'язок	6,0
	Оплата професійних послуг	30,0

	Канцелярські витрати	10,0
	Пошта, періодика	8,4
	Послуги банку	280,0
	Відрядження	2,0
	Придбання ключів ЕЦП	3,2
	Участь у семінарах	2,0
1030	Всього адміністративні витрати	2739,5
1060	Витрати на збут	
	Зарплата та відрахування	7193,2 1544,5
	Амортизація	290,0
	Податки, дозволи ,страхування	3,0
	Експлуатаційні витрати	33,6
	Утримання ксероксу , факсу	16,0
	Зв'язок	40,0
	Газ, електроенергія ,тепло енергія	240,0
	Вода	9,2
	Обслуговування РРО	40,0
	Канцтовари, госп. витрати	50,0
	Оренда	797,4
	Охорона	48,0
	Матеріали	52,0
	Послуги інкасації	148,0
	Вивіз сміття	21,6
	Оцінка майна	1,0
	Телекомунікаційні послуги	48,0
	Оплата інформаційних послуг	52,0
	Відрядження	1,0
1060	Всього витрат на збут:	10606,5
	Разом витрат:	13346,0

В зв'язку зі зменшення показника чистого доходу зменшено показник чистого прибутку підприємства, який становить 399,7 тис. грн.

Прибуток на 2020 рік розподіляється :

50% - до місцевого бюджету;

15 % - розвиток виробництва;

85 % - фонд матеріального заохочення .

Директор

(підпис)

Хомич О.О.