

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

| | | Код | | Внесені зміни до затвердженого фінансового плану (дата) | |
|--|---|-----------------------------|----------|---|--|
| Підприємство | Комунальне підприємство "Кіровоградфармація" Кіровоградської обласної ради | за ЄДРПОУ | 33142526 | зміни з | |
| Організаційно-правова форма | Комунальне підприємство | за КОПФГ | 150 | зміни з | |
| Суб'єкт управління | Кабінет Міністрів України | за СПОДУ | 11000 | зміни з | |
| Вид економічної діяльності | Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах | за КВЕД | 47.73 | зміни з | |
| Галузь | МЕДИЧНА ПРОМИСЛОВОСТЬ | | | | |
| Одиниця виміру, тис. грн | | | | | |
| Розмір державної частки у статутному капіталі | | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 41 | | | | |
| Місцезнаходження | бульвар Студентський, буд. 4А, м. КРОПИВНИЦЬКИЙ, КІРОВОГРАДСЬКА обл., 25006 | | | | |
| Телефон | 0662147813 | | | | |
| Прізвище та ім'я керівника | Стручковська Жанна Борисівна | | | | |
| | | Стандарти звітності П(с)БОУ | | X | |
| | | Стандарти звітності МСФЗ | | | |

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за I Квартал 2024
(квартал)

| Основні фінансові показники | | | | | | | |
|---|-----------|---|--------------|----------------------------|------------|-----------------|--------------|
| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал) | | | |
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Формування фінансових результатів | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 12 341 | 14 632 | 13 480 | 14 632 | 1 152 | 109 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (10 079) | (11 916) | (10 698) | (11 916) | 1 218 | 111 |
| Валовий прибуток/збиток | 1020 | 2 262 | 2 716 | 2 782 | 2 716 | -66 | 98 |
| ЕВІТДА | 1310 | 110 | 107 | 310 | 107 | -203 | 35 |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | 20 | (75) | 244 | (75) | -319 | -31 |
| II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів | | | | | | | |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | 1 | - | 1 | 1 | - |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 87 | 85 | 100 | 85 | -15 | 85 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | 1 | 4 | - | 4 | 4 | - |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - | - | - | - |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | 644 | 724 | 782 | 724 | -58 | 93 |
| III. Капітальні інвестиції | | | | | | | |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 4000 | 59 | 150 | 65 | 150 | 85 | 231 |
| IV. Коефіцієнтний аналіз | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, % | 5010 | 0,16 | (0,51) | 1,81 | (0,51) | x | x |
| Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, % | 5020 | 0,37 | (1,17) | - | (1,17) | x | x |

| | | | | | | | |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, % | 5030 | 0,50 | (1,79) | - | (1,79) | x | x |
| Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, % | 5040 | 0,89 | 0,73 | 2,30 | 0,73 | x | x |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)) | 5050 | 2,81 | 2,28 | - | 2,28 | x | x |
| Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | 0,75 | 0,80 | - | 0,80 | x | x |
| V. Звіт про фінансовий стан | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 674 | 597 | - | x | 597 | - |
| основні засоби | 6001 | 635 | 550 | - | x | 550 | - |
| первісна вартість | 6002 | 2 501 | 2 794 | - | x | 2 794 | - |
| знос | 6003 | 1 866 | 2 244 | - | x | 2 244 | - |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 4 791 | 5 795 | - | x | 5 795 | - |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 | 433 | 389 | - | x | 389 | - |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 | 11 | 27 | - | x | 27 | - |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 | 243 | 275 | - | x | 275 | - |
| Усього активи | 6020 | 5 466 | 6 392 | - | x | 6 392 | - |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | - | - | - | x | - | - |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 | 1 436 | 1 837 | - | x | 1 837 | - |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | 1 059 | 1 401 | - | x | 1 401 | - |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 61 | 70 | - | x | 70 | - |
| Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі: | 6050 | 1 436 | 1 837 | - | x | 1 837 | - |
| державні гранти і субсидії | 6060 | - | - | - | x | - | - |
| фінансові запозичення | 6070 | - | - | - | x | - | - |
| Власний капітал | 6080 | 4 030 | 4 189 | - | x | 4 189 | - |
| VI. Кредитна політика | | | | | | | |
| Заборгованість за кредитами на початок періоду | 7000 | - | - | - | - | - | - |
| Отримано залучених коштів, усього, у тому числі: | 7010 | - | - | - | - | - | - |
| довгострокові зобов'язання | 7011 | - | - | - | - | - | - |
| короткострокові зобов'язання | 7012 | - | - | - | - | - | - |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 | - | - | - | - | - | - |
| Повернено залучених коштів, усього, у тому числі: | 7030 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| довгострокові зобов'язання | 7021 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| короткострокові зобов'язання | 7022 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| інші фінансові зобов'язання | 7023 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Заборгованість за кредитами на кінець періоду | 7050 | - | - | - | - | - | - |
| VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці | | | | | | | |
| Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі: | 8000 | 36 | 41 | 41 | 41 | - | 100 |
| члени наглядової ради | 8001 | - | - | - | - | - | - |
| члени правління | 8002 | - | - | - | - | - | - |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 100 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 5 | 4 | 5 | 4 | -1 | 80 |
| працівники | 8005 | 30 | 36 | 35 | 36 | 1 | 103 |
| Витрати на оплату праці | 8010 | 1 386 | 1 638 | 1 670 | 1 638 | -32 | 98 |
| члени наглядової ради | 8011 | - | - | - | - | - | - |
| члени правління | 8012 | - | - | - | - | - | - |
| керівник | 8013 | 95 | 196 | 142 | 196 | 54 | 138 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 | 258 | 216 | 282 | 216 | -66 | 77 |

| | | | | | | | |
|---|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| працівники | 8015 | 1 033 | 1 226 | 1 246 | 1 226 | -20 | 98 |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі: | 8020 | 12 833 | 13 317 | 13 577 | 13 317 | -260 | 98 |
| член наглядової ради | 8021 | - | - | - | - | - | - |
| член правління | 8022 | - | - | - | - | - | - |
| керівник | 8023 | 31 667 | 65 333 | 47 333 | 65 333 | 18 000 | 138 |
| посадовий оклад | 8023/1 | 30 150 | 31 950 | 34 988 | 31 950 | -3 038 | 91 |
| преміювання | 8023/2 | - | 31 950 | 8 000 | 31 950 | 23 950 | 399 |
| інші виплати, передбачені законодавством | 8023/3 | 1 517 | 1 433 | 4 345 | 1 433 | -2 912 | 33 |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | 17 200 | 18 000 | 18 800 | 18 000 | -800 | 96 |
| працівник | 8025 | 11 478 | 11 352 | 11 867 | 11 352 | -515 | 96 |

Керівник

Директор
(посада)



(підпис)

Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

I. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за

I Квартал 2024 (квартал)

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

| Код ЄДРПОУ | Найменування підприємства | Вид діяльності |
|------------|-----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 33142526 | КП "Кіровоградфармация" КОР | Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах |

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 звіту)

| Найменування видів діяльності за КВЕД | План | | | Факт | | | Відхилення, +/- | | | Виконання, % | | |
|---|--|--|---|--|--|---|--|--|---|--|------------------------------------|--|
| | 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) | кількість продукції/наданих послуг | зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах | 13 480 | - | - | 14 632 | - | - | 1 152 | - | - | 109 | - | - |
| Усього | 13 480 | - | - | 14 632 | - | - | 1 152 | - | - | 109 | - | - |

3. Формування фінансових результатів

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | | |
|---|-------------|---|----------------|-------------------------------|----------------|-----------------|--------------|--|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % | пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Доходи і витрати (деталізація) | | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 12 341 | 14 632 | 13 480 | 14 632 | 1 152 | 109 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | (10 079) | (11 916) | (10 698) | (11 916) | 1 218 | 111 | |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (10 079) | (11 916) | (10 698) | (11 916) | 1 218 | 111 | |
| Витрати на паливо | 1012 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| 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 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Рентна плата (розшифрувати) | 1018 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1019 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Валовий прибуток (збиток) | 1020 | 2 262 | 2 716 | 2 782 | 2 716 | -66 | 98 | |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 | (458) | (543) | (588) | (543) | -45 | 92 | |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на страхові послуги | 1034 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на службові відрядження | 1036 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на зв'язок | 1037 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на оплату праці | 1038 | (326) | (389) | (417) | (389) | -28 | 93 | |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (72) | (82) | (100) | (82) | -18 | 82 | |

| | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------|------------|--|
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | (2) | (2) | (2) | (2) | - | 100 | |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| організаційно-технічні послуги | 1044 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | (21) | (37) | (23) | (37) | 14 | 161 | |
| юридичні послуги | 1046 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| послуги з оцінки майна | 1047 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | (37) | (33) | (46) | (33) | -13 | 72 | |
| підписка | 1051/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Підписка періодичних видань | 1051/2 | (5) | (4) | (5) | (4) | -1 | 80 | |
| Резерв відпусток | 1051/3 | (32) | (29) | (41) | (29) | -12 | 71 | |
| Витрати на збут, у тому числі: | 1060 | (1 783) | (2 221) | (1 951) | (2 221) | 270 | 114 | |
| транспортні витрати | 1061 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на оплату праці | 1063 | (954) | (1 121) | (1 103) | (1 121) | 18 | 102 | |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 | (201) | (232) | (256) | (232) | -24 | 91 | |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 | (89) | (181) | (65) | (181) | 116 | 278 | |
| витрати на рекламу | 1066 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 | (539) | (687) | (527) | (687) | 160 | 130 | |
| охорона, пожежна безпека | 1067/1 | (9) | (15) | (11) | (15) | 4 | 136 | |
| Оренда та комунальні послуги | 1067/2 | (300) | (345) | (228) | (345) | 117 | 151 | |
| Банківські послуги, обслуговування РРО | 1067/3 | (66) | (85) | (68) | (85) | 17 | 125 | |
| технічне обслуговування авто | 1067/4 | (-) | (-) | (5) | (-) | -5 | - | |
| страхування | 1067/5 | (-) | (3) | (2) | (3) | 1 | 150 | |
| консультаційно-інформаційні послуги | 1067/6 | (36) | (91) | (33) | (91) | 58 | 276 | |
| послуги зв'язку | 1067/7 | (5) | (7) | (6) | (7) | 1 | 117 | |
| Паливо | 1067/8 | (21) | (19) | (19) | (19) | - | 100 | |
| Канцтовари | 1067/9 | (-) | (-) | (25) | (-) | -25 | - | |
| Ремонтні роботи, обслуговування оргтехніки | 1067/10 | (4) | (3) | (15) | (3) | -12 | 20 | |
| Господарські витрати | 1067/11 | (2) | (5) | (6) | (5) | -1 | 83 | |
| Резерв відпусток | 1067/12 | (96) | (114) | (109) | (114) | 5 | 105 | |
| Інші операційні доходи, усього, у тому числі: | 1070 | - | - | - | - | - | - | |
| курсові різниці | 1071 | - | - | - | - | - | - | |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | - | - | - | - | - | - | |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 | - | - | - | - | - | - | |
| Бюджетне фінансування | 1073/1 | - | - | - | - | - | - | |
| Інші операційні витрати, усього, у тому числі: | 1080 | (2) | (28) | (-) | (28) | 28 | - | |
| курсові різниці | 1081 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1083 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| відрахування до резерву сумнівних боргів | 1084 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів | 1085 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | (2) | (28) | (-) | (28) | 28 | - | |
| інше | 1086/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |

| | | | | | | | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|--|
| лікарняні за рахунок підп-ва, ССВ | 1086/2 | (2) | (28) | (-) | (28) | 28 | - | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 1100 | 19 | (76) | 243 | (76) | -319 | -31 | |
| Дохід від участі в капіталі (розшифрувати) | 1110 | - | - | - | - | - | - | |
| | | - | - | - | - | - | - | |
| Втрати від участі в капіталі (розшифрувати) | 1120 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| | | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Інші фінансові доходи (розшифрувати) | 1130 | - | - | - | - | - | - | |
| Відсотки від депозиту | 1130/1 | - | - | - | - | - | - | |
| Фінансові витрати (розшифрувати) | 1140 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| | | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 100 | |
| курсові різниці | 1151 | - | - | - | - | - | - | |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 100 | |
| Амортизація безоплатно отриманого майна | 1152/1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 100 | |
| Бюджетне фінансування | 1152/2 | - | - | - | - | - | - | |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| курсові різниці | 1161 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| | | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| Фінансовий результат до оподаткування | 1170 | 20 | (75) | 244 | (75) | -319 | -31 | |
| 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 | 20 | (75) | 244 | (75) | (319) | (31) | |
| прибуток | 1201 | 20 | - | 244 | - | -244 | - | |
| збиток | 1202 | (-) | (75) | (-) | (75) | 75 | - | |
| Усього доходів | 1210 | 12 342 | 14 633 | 13 481 | 14 633 | 1 152 | 109 | |
| Усього витрат | 1220 | (12 322) | (14 708) | (13 237) | (14 708) | 1 471 | 111 | |
| Неконтрольована частка | 1230 | - | - | - | - | - | - | |
| Розрахунок показника EBITDA | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | 19 | (76) | 243 | (76) | -319 | -31 | |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | 91 | 183 | 67 | 183 | 116 | 273 | |
| 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 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - | |
| EBITDA | 1310 | 110 | 107 | 310 | 107 | -203 | 35 | |
| Елементи операційних витрат | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 10 100 | 11 977 | 10 717 | 11 977 | 1 260 | 112 | |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 10 079 | 11 916 | 10 698 | 11 916 | 1 218 | 111 | |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 21 | 61 | 19 | 61 | 42 | 321 | |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 1 386 | 1 638 | 1 670 | 1 638 | -32 | 98 | |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 298 | 356 | 356 | 356 | - | 100 | |
| Амортизація | 1430 | 91 | 183 | 67 | 183 | 116 | 273 | |
| Інші операційні витрати | 1440 | 447 | 554 | 421 | 554 | 127 | 130 | |
| Усього | 1450 | 12 322 | 14 708 | 13 237 | 14 708 | 1 471 | 111 | |

Керівник _____ Директор _____
(посада)



Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-----------|---|--------------|-------------------------------|-------|-----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Розподіл чистого прибутку | | | | | | | |
| Чистий фінансовий результат | 1200 | 20 | (75) | 244 | (75) | -319 | -31 |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду | 2000 | 1 642 | 1 899 | 1 899 | 1 899 | - | 100 |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | - | - | - | - | - | - |
| виправлення помилок минулих періодів | 2005/1 | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі: | 2009 | 1 642 | 1 899 | 1 899 | 1 899 | - | 100 |
| Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі: | 2010 | 1 | - | 14 | - | -14 | - |
| державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету | 2011 | (1) | (-) | (14) | (-) | -14 | - |
| 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 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання основних засобів | 2031/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання необоротних матеріальних активів | 2031/2 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| капітальні інвестиції | 2031/3 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання необоротних матеріальних активів | 2031/4 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання нематеріальних активів | 2031/5 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Резервний фонд | 2040 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Інші фонди (розшифрувати) | 2050 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| | | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Інші цілі (розшифрувати) | 2060 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| інше | 2060/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| інші зміни | 2060/2 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду | 2070 | 1 661 | 1 824 | 2 129 | 1 824 | -305 | 86 |
| Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів | | | | | | | |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2110 | 88 | 90 | 100 | 90 | -10 | 90 |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | 1 | - | 1 | 1 | - |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду | 2112 | 87 | 85 | 100 | 85 | -15 | 85 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду | 2113 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| аквизитний податок | 2114 | - | - | - | - | - | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | 1 | 4 | - | 4 | 4 | - |
| рендна плата за транспортування | 2116 | - | - | - | - | - | - |
| рендна плата за користування надрами | 2117 | - | - | - | - | - | - |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 | - | - | - | - | - | - |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2119 | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі: | 2120 | 265 | 307 | 326 | 307 | -19 | 94 |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 245 | 283 | 301 | 283 | -18 | 94 |
| земельний податок | 2122 | - | - | - | - | - | - |
| орендна плата | 2123 | - | - | - | - | - | - |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2124 | 20 | 24 | 25 | 24 | -1 | 96 |
| військовий збір | 2124/1 | 20 | 24 | 25 | 24 | -1 | 96 |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі: | 2130 | 291 | 327 | 356 | 327 | -29 | 92 |

| | | | | | | | |
|---|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - | - | - | - |
| митні платежі | 2132 | - | - | - | - | - | - |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | 291 | 327 | 356 | 327 | -29 | 92 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| Погашення податкового боргу, усього, у тому числі: | 2140 | - | - | - | - | - | - |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2141 | - | - | - | - | - | - |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2142 | - | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - | - |
| Усього виплат на користь держави | 2200 | 644 | 724 | 782 | 724 | -58 | 93 |

Керівник _____ Директор
(посада)



_____ Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|---|-----------|---|--------------|-------------------------------|------------|-----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | | | | | |
| Надходження грошових коштів від операційної діяльності | 3000 | 12 867 | 15 618 | 13 480 | 15 618 | 2 138 | 116 |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 | 12 865 | 15 550 | 13 480 | 15 550 | 2 070 | 115 |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 | - | - | - | - | - | - |
| податку на додану вартість | 3030 | - | - | - | - | - | - |
| Цільове фінансування, у тому числі: | 3040 | 2 | 57 | - | 57 | 57 | - |
| бюджетне фінансування | 3041 | - | - | - | - | - | - |
| інші надходження (розшифрувати) | 3042 | 2 | 57 | - | 57 | 57 | - |
| лікарняні соцстрах | 3042/1 | 2 | 57 | - | 57 | 57 | - |
| Бюджетне фінансування | 3042/2 | - | - | - | - | - | - |
| кошти фонду соціального страхування (лікарняні тощо) | 3042/3 | - | - | - | - | - | - |
| лікарняні ФСС | 3042/4 | - | - | - | - | - | - |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3050 | - | - | - | - | - | - |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3060 | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3061 | - | - | - | - | - | - |
| позики | 3062 | - | - | - | - | - | - |
| облігації | 3063 | - | - | - | - | - | - |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3070 | - | 11 | - | 11 | 11 | - |
| відсотки від депозиту | 3070/1 | - | - | - | - | - | - |
| інше | 3070/2 | - | - | - | - | - | - |
| повернення коштів | 3070/3 | - | 11 | - | 11 | 11 | - |
| Витрачання грошових коштів від операційної діяльності | 3100 | (12 857) | (15 555) | (13 204) | (15 555) | 2 351 | 118 |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | (11 146) | (13 582) | (10 738) | (13 582) | 2 844 | 126 |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (1 081) | (1 249) | (1 670) | (1 249) | -421 | 75 |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | (291) | (327) | (356) | (327) | -29 | 92 |
| 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 | (339) | (397) | (440) | (397) | -43 | 90 |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | (-) | (1) | (14) | (1) | -13 | 7 |
| податок на додану вартість | 3152 | (75) | (85) | (100) | (85) | -15 | 85 |
| акцизний податок | 3153 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| реєстрна плата | 3154 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (244) | (283) | (301) | (283) | -18 | 94 |
| інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) | 3156 | (-) | (4) | (-) | (4) | 4 | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 3156/1 | (-) | (4) | (-) | (4) | 4 | - |
| 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 | (20) | (24) | (25) | (24) | -1 | 96 |
| військовий збір, профспілкові | 3157/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| військовий збір, профком | 3157/2 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| військовий збір | 3157/3 | (20) | (24) | (25) | (24) | -1 | 96 |
| інші | 3157/4 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| інше | 3170/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 10 | 63 | 276 | 63 | -213 | 23 |
| 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 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання основних засобів | 3271/1 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| придбання необоротних матеріальних активів | 3271/2 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| відсотки по депозитах | 3320/1 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (-) | (-) | (-) | (-) | - | - |
| Витрачання 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 | 10 | 63 | 276 | 63 | -213 | 23 |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 233 | 212 | 212 | 212 | - | 100 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - | - | - | - | - |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 243 | 275 | 488 | 275 | -213 | 56 |

Керівник _____ Директор _____
(посада)



Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

| Найменування показника | Код рядка | Факт нарастаючим підсумком з початку року | | Звітний період (квартал, рік) | | | |
|--|-----------|---|--------------|-------------------------------|------|-----------------|--------------|
| | | минулий рік | поточний рік | план | факт | відхилення, +/- | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Капітальні інвестиції, усього, у тому числі: | 4000 | 59 | 150 | 65 | 150 | 85 | 231 |
| капітальне будівництво | 4010 | - | - | - | - | - | - |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | - | - | - | - | - | - |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 59 | 150 | 65 | 150 | 85 | 231 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | - | - | - | - | - | - |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | - | - | - | - | - | - |
| капітальний ремонт | 4060 | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____ Директор
(посада)

Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

| Зобов'язання | Заборгованість за кредитами на початок 1 квартал року 2024 | | | Отримано залучених коштів за звітний період | | Повернено залучених коштів за звітний період | | | | | | | | | | Заборгованість за кредитами на кінець 1 квартал року 2024 | | |
|---|--|----------------------|---------------------|---|------|--|-------|------------------------------------|------|-------------------|-------|--|------|----------------------------------|------|---|----------------------|---------------------|
| | Усього | у тому числі: | | план | факт | 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 | | | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | план | факт | | сума основного боргу | відсотки нараховані |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі: | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі: | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі: | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |
| Усього | - | - | - | - | - | (-) | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | - | - |

Керівник _____ Директор
(посада)

Жанна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

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 | | | |
|----------|---|----------------------------|------|----------------|-------------|-----------------------|------|----------------|-------------|-----------------------------|------|----------------|-------------|-----------------------------|------|----------------|-------------|--------|------|----------------|-------------|
| | | план | факт | відхилення +/- | виконання % | план | факт | відхилення +/- | виконання % | план | факт | відхилення +/- | виконання % | план | факт | відхилення +/- | виконання % | план | факт | відхилення +/- | виконання % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 1 | капітальне будівництво | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 | придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | - | - | - | - | - | - | - | - | 65 | 150 | 85 | 231 | - | - | - | - | 65 | 150 | 85 | 231 |
| 4 | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.1 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 | капітальний ремонт | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Усього | | - | - | - | - | - | - | - | - | 65 | 150 | 85 | 231 | - | - | - | - | 65 | 150 | 85 | 231 |
| Відсоток | | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | 100 | - | - | - | - | - | - | 100 | 100 | - | - |

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

| № з/п | Найменування об'єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року | Незавершене будівництво на початок звітного періоду | Звітний період (квартал, 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 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 |
| 1 | | | - | - | | - | - | - | - | - | | |
| Усього | | | - | - | | - | - | - | - | - | | |

Керівник _____ Директор (посада) _____ Жінна Стручковська
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



**Пояснення
до фінансової звітності за I квартал 2024 року
КП «Кіровоградфармація» КОР**

Підприємство працює за основним видом діяльності 47.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах населенню, лікувальним закладам, підприємствам, організаціям по м. Кропивницькому та області.

Дохід від реалізації продукції за I квартал 2024 року склав 14632,0 тис. грн., що в порівнянні з плановими показниками становить збільшення на 1152,0 тис. грн. А порівняно з доходом від реалізації товарів за аналогічний період 2023 року, дохід збільшився на 2291,0 тис. грн. Це відбулося за рахунок відкриття нових структурних підрозділів підприємства.

Збиток за I квартал 2024 року становить 75,0 тис. грн. Це пов'язано із понесенням значних витрат на відкриття аптеки, аптечних пунктів та виплатою премії директору за результатами роботи 2023 року. З відкриттям структурних підрозділів значно зросли витрати на матеріальне-технічне забезпечення (придбання касових апаратів, комп'ютерів та роутерів), орендну плату та комунальні послуги, банківські послуги, консультаційно-інформаційні послуги щодо отримання дозвільних документів та експертних висновків.

Собівартість реалізованої продукції за I квартал 2024 року збільшилася, в порівнянні з плановим показником на 1218,0 тис. грн., що складає 11916,0 тис. грн. Це пов'язано із збільшенням товарообігу підприємства.

Адміністративні витрати за I квартал 2024 року зменшилися в порівнянні з плановими показниками, на 45,0 тис., що складає 543,0 тис. грн. Це витрати на оплату праці (389,0 тис. грн.), відрахування на соціальні заходи (82,0 тис. грн.), амортизацію основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення (2,0 тис. грн.), консультаційні та інформаційні послуги (37,0 тис. грн.), підписки періодичних видань (4,0 тис. грн.) та витрат на формування резерву відпусток (29,0 тис. грн.).

Витрати на збут за I квартал 2024 року збільшилися в порівнянні з плановими показниками, на 270,0 тис. грн., що складає 2221,0 тис. грн. Основна частина витрат припадає на оплату праці (1121,0 тис. грн.) та відрахування на соціальні заходи (232,0 тис. грн.). Також складовими частинами є амортизація основних засобів (181,0 тис. грн.) та інші витрати (687,0 тис. грн.), а саме: охорона і пожежна безпека (15,0 тис. грн.), оренда та комунальні послуги (345,0 тис. грн.), банківські послуги, обслуговування РРО (85,0 тис. грн.), страхування (3,0 тис. грн.), паливо і паливно-мастильні

матеріали (19,0 тис. грн.), консультаційно-інформаційні послуги (91,0 тис. грн.), обслуговування оргтехніки (3,0 тис. грн.), послуги зв'язку (7,0 тис. грн.), господарські витрати (5,0 тис. грн.), а також витрати на формування резерву відпусток (114,0 тис. грн.).

Інші операційні витрати підприємства за I квартал 2024 року становлять 28,0 тис. грн. Це витрати на оплату перших п'яти днів непрацездатності за рахунок коштів роботодавця та нарахування єдиного соціального внеску на всю суму лікарняних (враховуючи суму лікарняних, які оплачуються за рахунок коштів Фонду соціального страхування).

Заборгованості до бюджету по всіх видах податків підприємство не має.

Заробітна плата виплачується своєчасно кожного місяця.

Амортизація нараховується згідно методів, визначених у Податковому Кодексі України.

Станом на 31.03.2024 року дебіторська заборгованість покупців перед підприємством становить 389,0 тис. грн., кредиторська перед постачальниками 1401,0 тис. грн.

Підприємство працює на загальній системі оподаткування.

Директор



Стручківська Ж.Б.

Головний бухгалтер

Ленченко С.М.

Аналіз виконання основних виробничо-фінансових показників КП "Кіровоградфармація"КОР за 1 кв 2024 року

| Назва показника | Одиниця виміру | 1 квартал 2024 року | | 1 кв 2023 року | Виконання плану, % | Темп росту (зниження) 2021/2022, % |
|--|----------------|---------------------|---------|----------------|--------------------|------------------------------------|
| | | план | факт | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. ДОХОДИ | | | | | | |
| Загальні доходи без ПДВ, всього | тис.грн. | 13481,0 | 14633,0 | 12342,0 | 108,55 | 118,56 |
| в т.ч. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | тис.грн. | 13480,0 | 14632,0 | 12341,0 | 108,55 | 118,56 |
| інші фінансові доходи | тис.грн. | | | | | |
| доходи від іншої діяльності | тис.грн. | 1 | 1 | 1 | 100,00 | 100,00 |
| II. ВИТРАТИ | | | | | | |
| Загальні витрати, всього | тис.грн. | 13237,0 | 14708,0 | 12322,0 | 111,11 | 119,36 |
| в т.ч. собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | тис.грн. | 10698,0 | 11916,0 | 10079,0 | 111,39 | 118,23 |
| адміністративні витрати - всього | тис.грн. | 588,0 | 543,0 | 458,0 | 92,35 | 118,56 |
| витрати на збут | тис.грн. | 1951,0 | 2221,0 | 1783,0 | 113,84 | 124,57 |
| інші витрати | тис.грн. | | 28,0 | 2,0 | | 1400,00 |
| III. ПРИБУТОК | | | | | | |
| Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування | тис.грн. | 244,0 | -75,0 | 20,0 | -30,74 | -375,00 |
| Податок на прибуток | тис.грн. | 43,9 | | | 0,00 | |
| Чистий прибуток | тис.грн. | 200,1 | -75,0 | 20,0 | -37,49 | -375,00 |
| Відрахування 7 % з чистого прибутку | тис.грн. | 14,0 | | 1,4 | 0,00 | 0,00 |
| IV. РЕНТАБЕЛЬНІСТЬ | | | | | | |
| Рентабельність від звичайної діяльності | % | 1,87 | -0,63 | 0,20 | -33,65 | 0,00 |
| V. РОЗРАХУНКИ | | | | | | |
| Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду | тис.грн. | | 492,9 | 458,0 | | 107,62 |
| Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду | тис.грн. | | 1836,8 | 1132,0 | | 162,26 |
| VI. ПРАЦЯ ТА ЗАРОБІТНА ПЛАТА | | | | | | |
| Середня кількість працівників | чол. | 41 | 41 | 36 | 100,00 | 113,89 |
| Середньомісячна з/плата одного працівника | грн. | 13577,0 | 13317,0 | 12833,0 | 98,08 | 103,77 |

Директор

Стручківська Ж.Б.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 4 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство

Комунальне підприємство "Кіровоградфармація" Кіровоградської обласної ради

Територія Кіровоградська

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

Вид економічної діяльності Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах

Середня кількість працівників, осіб 41

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон

Дата(рік,місяць,число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ 1

за КОПФГ

за КВЕД

| Коди | | |
|---------------------|----|----|
| 2024 | 04 | 01 |
| 33142526 | | |
| UA35040210010019355 | | |
| 150 | | |
| 47.73 | | |

0662147813

1.Баланс на 31 березня 2024 р.

| Форма № 1-м Код за ДКУД | | 1801006 |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 2 | 3 | 4 |
| | | |
| 1000 | 20,5 | 19,8 |
| 1001 | 27,9 | 27,9 |
| 1002 | (7,4) | (8,1) |
| 1005 | 123,3 | 26,9 |
| 1010 | 582,0 | 550,1 |
| 1011 | 2 643,4 | 2 793,7 |
| 1012 | (2 061,4) | (2 243,6) |
| 1020 | - | - |
| 1030 | - | - |
| 1090 | - | - |
| 1095 | 725,8 | 596,8 |
| | | |
| 1100 | 4 188,4 | 5 005,4 |
| 1103 | 4 150,4 | 4 952,0 |
| 1110 | - | - |
| 1125 | 128,4 | 389,0 |
| 1135 | 12,8 | 26,7 |
| 1136 | 11,4 | 12,1 |
| 1155 | 19,4 | 77,2 |
| 1160 | - | - |
| 1165 | 212,4 | 275,4 |
| 1170 | 1,2 | 12,6 |
| 1190 | 2,2 | 8,6 |
| 1195 | 4 564,8 | 5 794,9 |
| 1200 | - | - |
| 1300 | 5 290,6 | 6 391,7 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|--|--------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 710,7 | 710,7 |
| Додатковий капітал | 1410 | 16,9 | 15,7 |
| Резервний капітал | 1415 | 1 638,4 | 1 638,4 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1 898,8 | 1 824,1 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) |
| Усього за розділом I | 1495 | 4 264,8 | 4 188,9 |
| II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення | 1595 | 257,3 | 366,1 |
| III. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | - | - |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 481,0 | 1 407,9 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 71,9 | 69,5 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | - | - |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 8,6 | 19,7 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 179,1 | 216,7 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 27,9 | 122,9 |
| Усього за розділом III | 1695 | 768,5 | 1 836,7 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | - | - |
| Баланс | 1900 | 5 290,6 | 6 391,7 |

2. Звіт про фінансові результати
за I Квартал 2024 р.

| Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007 | | | |
|--|--------------|----------------------|--|
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 14 631,8 | 12 340,7 |
| Інші операційні доходи | 2120 | - | - |
| Інші доходи | 2240 | 1,2 | 1,2 |
| Разом доходи (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 14 633,0 | 12 341,9 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (11 915,5) | (10 079,3) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (2 792,2) | (2 243,0) |
| Інші витрати | 2270 | (-) | (-) |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (14 707,7) | (12 322,3) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285) | 2290 | (74,7) | 19,6 |
| Податок на прибуток | 2300 | (-) | (-) |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300) | 2350 | (74,7) | 19,6 |

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Стручковська Ж.Б.

(ініціали, прізвище)

Ленченко С.М.

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад