

1/У

Додаток 1 до Порядку до складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану комунального підприємства, що належить до спільної власності територіальних громад сіл Черкаського району

(пункт 2)



(посада, підпис, ініціали та прізвище)

« 29 » 08 2022 р.

Підприємство	за ЄДРПОУ	21379512
Організаційно-правова форма	за КОПФГ	
Територія	за КОАТУУ	7124989501
Орган державного управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	02.10
Одиниця виміру, тис. гривень	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Стандарти звітності МСФЗ	комунальна
Середньооблікова кількість штатних працівників		30
Місцезнаходження		УКРАЇНА, 19616, ЧЕРКАСЬКА ОБЛ., ЧЕРКАСЬКИЙ РАЙОН, С. ЯСНОЗІР'Я ВУЛ. ГАГАРИНА, БУД. 49
Телефон		
Прізвище та ініціали керівника		Марчук А.М.

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА НА  
\_2023\_ рік**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	У тому числі за кварталами			
						I кв	II кв	III кв	IV кв
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Формування фінансових результатів</b>									

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8780	10417	10417	11250	3060	1710	3240	3240
Дохід за рахунок коштів місцевих бюджетів за цільовими програмами, у тому числі (розшифрувати):	1001								
програма 1	1001.1								
програма 2	1001.2								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4209	4167	4167	4500	1224	684	1296	1296
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	4571	6250	6250	6750	1836	1026	1944	1944
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030								
курсові різниці	1031								
<b>Адміністративні витрати</b>	1040	4093	4018	4018	4500	1136	1026	1174	1164
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	20	90	90	120	30	30	30	30
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на консалтингові послуги	1043								
витрати на страхові послуги	1044								
витрати на аудиторські послуги	1045								
витрати на службові відрядження	1046								
витрати на зв'язок	1047	1	1	1	2	1	0	1	0
витрати на оплату праці	1048	2149	2110	2110	2362	596	538	614	614
відрахування на соціальні заходи	1049	349	342	342	383	51	46	52	52
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	68	30	30	20	7	5	4	4
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051								
витрати на страхування	1052								

майна загальногосподарського призначення									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

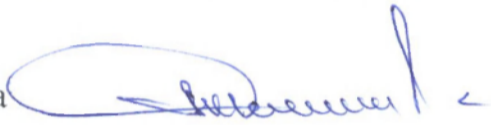
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультаційні та інформаційні послуги	1055								
юридичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059								
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060								
витрати на поліпшення основних фондів	1061								
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	1506	1475	1475	1613	450	407	473	464
<b>Витрати на збут</b>	1070								
транспортні витрати	1071								
витрати на зберігання та упаковку	1072								
витрати на оплату праці	1073								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076								
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	1080								
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержав-	1083								

них пенсійних фондів									
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085								
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	478	2232	2232	2250	700		770	780
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	478	2232	2232	2250	700		770	780
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180		364	364	405	126		139	140
<b>Чистий фінансовий результат, в тому числі:</b>	1200								
прибуток	1201	478	1868	1868	1845	574		631	640
збиток	1202								
<b>Елементи операційних витрат</b>									
Матеріальні витрати	1500	841	838	838	921	251	140	265	265
Витрати на оплату праці	1510	4251	4238	4238	4660	1268	708	1342	1342
Відрахування на соціальні заходи	1520	723	720	720	791	215	120	228	228
Амортизація	1530	68	30	30	20	7	5	4	4
Інші операційні витрати	1540	2326	2359	2359	2608	707	395	753	753
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>8209</b>	<b>8185</b>	<b>8185</b>	<b>9000</b>	<b>2448</b>	<b>1368</b>	<b>2592</b>	<b>2592</b>
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(760)	(485)	(485)	700	780	700		770
Розвиток виробництва	2030		686	686	922	320	257		345
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031		686	686	922	320	257		345
Резервний фонд	2040								
Інші фонди (розшифрувати)	2050								
Інші цілі (розшифрувати)	2060								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(485)	700	700	780	700		770	780

Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100		836	836	1125	390	350		385
Податок на прибуток підприємств	2110		364	364	405	126		139	140
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	1712	2031	2031	2194	597	333	632	632
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	540	560	560	580	145	145	145	145
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	819	805	805	886	241	135	255	255
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200								
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	13	681	681	700	700	700	700	700
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090								
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320								
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580								
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610								
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	681	700	700	700	700	700	700	700
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>									
Капітальні інвестиції	4000								
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>									
<b>Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030), (збільшення)</b>	5020								
<b>Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)</b>	5030								
<b>Коефіцієнт рентабельності</b>	5040								

<b>гі діяльності</b> (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000), ( $> 0$ )									
<b>Коефіцієнт фінансової стійкості</b> (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050), ( $> 1$ )	5110								
<b>Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)</b> (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050), ( $> 1$ )	5120								

В.о.директора



Андрій Марчук

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Капітал	1400	1 378,4	1 378,4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(485,4)	14,6
Неоплачений капітал	1425	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>893,0</b>	<b>1 393,1</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
товари, роботи, послуги	1615	632,7	293,4
розрахунками з бюджетом	1620	44,5	48,0
розрахунками зі страхування	1625	6,4	45,2
розрахунками з оплати праці	1630	5,4	106,2
Інші поточні зобов'язання	1690	333,2	351,2
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1 022,2</b>	<b>844,0</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>1 915,2</b>	<b>2 237,1</b>

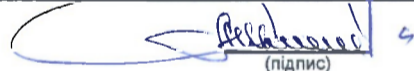
**2. Звіт про фінансові результати  
за 1 півріччя 2022 р.**

Форма № 2-мс  
Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 327,4	2 340,2
Інші доходи	2160	0,0	-
<b>Разом доходи (2000 + 2160)</b>	<b>2280</b>	<b>4 327,4</b>	<b>2 340,2</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2 397,4)	(1 455,1)
Інші витрати	2165	(1 345,3)	(1 588,4)
<b>Разом витрати (2050 + 2165)</b>	<b>2285</b>	<b>(3 742,7)</b>	<b>(3 043,5)</b>
<b>Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)</b>	<b>2290</b>	<b>584,7</b>	<b>(703,3)</b>
Податок на прибуток	2300	-	-
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)</b>	<b>2350</b>	<b>584,7</b>	<b>(703,3)</b>

Керівник

  
(підпис)

Марчук А.М.

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали, прізвище)

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

## Додаток 2

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

## Фінансова звітність мікропідприємства

## КОДИ

		Дата (рік, місяць, число)		
		2022	07	01
Підприємство	Спеціалізоване комунальне підприємство "Райліс" за ЄДРПОУ	21379512		
Територія	за КАТОТТГ	7124989501		
Організаційно-правова форма господарювання	150 за КОПФГ			
Вид економічної діяльності	Надання послуг у лісовому господарстві за КВЕД	02.40		

Середня кількість працівників, осіб 57

Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: УКРАЇНА, Черкаська, Черкаський, с.Яснозір'я, Гагаріна, будинок № 49,  
0989414080

1. Баланс

Форма № 1-мс Код за ДКУД

1801006

на 30 червня 2022 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Основні засоби:	1010	83,3	68,0
первісна вартість	1011	490,7	490,7
знос	1012	(407,3)	(422,7)
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>83,3</b>	<b>68,0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	281,8	311,7
Поточна дебіторська заборгованість	1155	740,7	992,6
Гроші та їх еквіваленти	1165	681,2	727,5
Інші оборотні активи	1190	128,1	137,3
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>1 831,9</b>	<b>2 169,1</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>1 915,2</b>	<b>2 237,1</b>



10901205

Додаток 2  
до Національного положення  
(стандарту) бухгалтерського обліку 25  
"Спрощена фінансова звітність"  
(пункт 4 розділу I)

## Фінансова звітність мікропідприємства

Підприємство **СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "РАЙЛІС"**

Територія \_\_\_\_\_

Організаційно-правова форма господарювання \_\_\_\_\_

Вид економічної діяльності \_\_\_\_\_

Середня кількість працівників, осіб 31

Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком

Адреса, телефон **УКРАЇНА, 19616, ЧЕРКАСЬКА ОБЛ., ЧЕРКАСЬКИЙ РАЙОН, С. ЯСНОЗІР'Я ВУЛ. ГАГАРИНА, БУД. 49**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

12.07.2022

21379512

7124989501

150

02.10

307053

## 1. Баланс на 30 xthdyz 2022 р.

Форма № 1-мс

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка 2	На початок звітного періоду 3	На кінець звітного періоду 4
1			
<b>I. Необоротні активи</b>			
Основні засоби:	1010	83.4	68
первісна вартість	1011	490.7	490.7
знос	1012	( 407.3)	( 422.7)
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>83.4</b>	<b>68</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	281.8	311.7
Поточна дебіторська заборгованість	1155	740.7	992.6
Гроші та їх еквіваленти	1165	681.2	727.5
Інші оборотні активи	1190	128.1	137.3
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>1831.8</b>	<b>2169.1</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>1915.2</b>	<b>2237.1</b>

Пасив	Код рядка 2	На початок звітного періоду 3	На кінець звітного періоду 4
1			
<b>I. Власний капітал</b>			
Капітал	1400	1378.4	1378.4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-485.4	14.6
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>893</b>	<b>1393</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>1595</b>		-	-
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги	1615	632.7	293.4
розрахунками з бюджетом	1620	44.5	48.1
розрахунками зі страхування	1625	6.4	45.2
розрахунками з оплати праці	1630	5.4	106.2
Інші поточні зобов'язання	1690	333.2	351.2
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>1022.2</b>	<b>844.1</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>1915.2</b>	<b>2237.1</b>

**2. Звіт про фінансові результати**  
за 1 квартал 2022 р.

Форма № 2-мс

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4327.4	2340.2
Інші доходи	2160	-	-
<b>Разом доходи (2000 + 2160)</b>	<b>2280</b>	<b>4327.4</b>	<b>2340.2</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 2397.4)	( 1455.1)
Інші витрати	2165	( 1345.3)	1588.4)
<b>Разом витрати (2050 + 2165)</b>	<b>2285</b>	<b>3742.7</b>	<b>3043.5</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	584.7	-703.3
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)</b>	<b>2350</b>	<b>584.7</b>	<b>-703.3</b>

Керівник

(підпис)

**МАРЧУК АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ**

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали, прізвище)