

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1-ий квартал 2025 року

Основні фінансові показники підприємства
(Одиниця виміру - тис. грн)

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	9 066	9 558	492	105
Податок на додану вартість	002	1 511	1 593	82	105
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки	004				
Інші вирахування з доходу	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), з них:	006	7 555	7 965	410	105
Технічне обслуговування ліфтів	006/1	5 575	5 566	-9	100
Капітальні ремонти ліфтів	006/2	1 500	1 736	236	116
Експертне обстеження	006/3	390	663	273	170
Монтаж та пусконаладка ліфтів	006/4	90	0	-90	0
Інші операційні доходи, з них:	007	80	37	-43	46
доходи від посередницьких послуг	007/1			0	
Дохід від участі в капіталі	008			0	
Фінансові доходи, з них:	009			0	
відсотки банку	009/1			0	
Інші доходи	010			0	
Надзвичайні доходи	011			0	
Усього доходів	012	7 635	8 002	367	105
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	6 002	6 608	606	110
Матеріальні ресурси	013/1	750	1 426	676	190
Заробітна плата виробничого персоналу	013/2	2 550	2 635	85	103
Витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/3	561	557	-4	99
Загальновиробничі витрати, усього, у тому числі:	013/4	2 141	1 990	-151	93
заробітна плата	013/4/1	650	699	49	108
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/4/2	143	144	1	101

амортизаційні витрати	013/4/3	160	77	-83	48
матеріальні затрати	013/4/4	250	269	19	108
МПП	013/4/5	29	15	-14	52
витрати на електроенергію	013/4/6	45	47	2	104
витрати на опалення	013/4/7	91	100	9	110
інші комунальні послуги	013/4/8	3	4	1	133
експлуатаційні витрати	013/4/9	9	5	-4	56
ремонт та обслуговування, в тому числі:	013/4/10	45	28	-17	62
нерухомої власності	013/4/10/1			0	
автомобільного парку	013/4/10/2	45	28	-17	62
інше	013/4/10/3			0	
охорона	013/4/11	45	45	0	100
страхування	013/4/12			0	
інші, в тому числі:	013/4/13	671	557	-114	83
навчання та атестація персоналу	013/4/13/1	2		-2	0
зв'язок	013/4/13/2	22	19	-3	86
витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань, страхові внески)	013/4/13/3	20	5	-15	25
транспортно-логістичні послуги	013/4/13/4	23	7	-16	30
відрядження	013/4/13/5	9	18	9	200
оренда	013/4/13/6	95	103	8	108
медичні послуги	013/4/13/7			0	
послуги субпідряду з монтажу та пусконаладки	013/4/13/8	500	398	-102	80
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	1 527	1 420	-107	93
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1			0	
витрати на консалтингові послуги	014/2			0	
витрати на страхові послуги	014/3			0	
витрати на аудиторські послуги	014/4			0	
інші адміністративні витрати:	014/5	1 527	1 420	-107	93
заробітна плата адміністративного персоналу	014/5/1	1 000	1 013	13	101
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	014/5/2	220	210	-10	95
амортизація	014/5/3	120	62	-58	52
матеріальні ресурси	014/5/4	20	19	-1	95
МПП	014/5/5		1	1	
витрати на електроенергію	014/5/6	25	20	-5	80
витрати на опалення	014/5/7			0	
інші комунальні послуги	014/5/8	4	5	1	125
експлуатаційні витрати	014/5/9			0	

ремонт та обслуговування, в тому числі:	014/5/10	14	18	4	129
нерухомої власності	014/5/10/1			0	
інше	014/5/10/3	14	18	4	129
податки та платежі	014/5/11	25	15	-10	60
банківське обслуговування	014/5/12	23	19	-4	83
охорона	014/5/13	25	23	-2	92
витрати майбутніх періодів	014/5/14	23	2	-21	9
витрати на навчання	014/5/15	5	1	-4	20
інші адміністративні витрати	014/5/16	23	12	-11	52
Витрати на збут	015	16	2	-14	13
Інші операційні витрати	016	79	57	-22	72
виплата лікарняних	016/1	40	34	-6	85
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	016/2	17	14	-3	82
інше	016/3	22	9	-13	41
Фінансові витрати	017			0	
Втрати від участі в капіталі	018			0	
Інші витрати	019			0	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	20			0	
Усього витрати	21	7 624	8 087	463	106
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	022	1 553	1 357	-196	87
Фінансовий результат від операційної діяльності	23	11	-85	-96	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	24	11	-85	-96	
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	25				
прибуток	025/1	11			
збиток	025/2		-85		

II. Розподіл чистого прибутку

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	026			0	
Розвиток виробництва	027	3		-3	0
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	027/1	3		-3	0
Резервний фонд	028			0	
Інші фонди	029			0	
Інші цілі	030			0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітнього періоду	031			0	

III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та цільових фондів

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	032	1 573	1027	-546	65
податок на прибуток	032/1			0	0
акцизний збір	032/2			0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	032/3	1 261	804	-457	64
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	032/4			0	
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	032/5	312	223	-89	71
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	032/5/1			0	
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	035/5/2			0	
військовий збір	032/5/3	212	222	10	105
інше	032/5/4	100	1	-99	1
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	033	0		0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	033/1			0	
до цільових фондів	033/2			0	
неустойки (штрафи, пені)	033/3			0	
Внески до цільових фондів, у тому числі:	034	941	922	-18,7	98
внески до Пенсійного фонду України	034/1			0	
внески до фондів соціального страхування	034/2	941	922	-18,7	98
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	035	776	817	40,6	105
місцеві податки та збори (ПДФО)	035/1	763	802	39	105
податок на землю	035/2	13	15	1,6	112

Директор

Сергій СИВОРОГ

виконавець Світлана ГЛУХОНЕЦЬ



Пояснення до звіту про виконання фінансового плану СРБП

«Хмельницькліфт» за 1 квартал 2025 року

Спеціальне ремонтно будівельне підприємство «Хмельницькліфт» є підприємством, що надає послуги з технічного обслуговування різних ліфтів Хмельницької області: лікарняних, пасажирських, вантажних, вантажнопасажирських, малих. Також підприємством проводяться експертні обстеження ліфтів, монтажні роботи, капітальні ремонти ліфтів та систем диспетчеризації, лабораторні виміри та інші супутні роботи та послуги.

Фінансовий план підприємства був складений у жовтні 2024 року. Звіт подається стосовно планових показників на 2025 у супроводі із статистичних форм фінансової звітності за 1 квартал 2025 рік.

Доходна частина фінансового плану на 1 квартал 2025 року

Чистий дохід підприємства за 1 квартал 2025 року на 5% більше від планового обсягу та становить 7965 тис.грн., а саме:

Доходи від надання послуг з технічного обслуговування ліфтів виконано майже на 100% та становить 5566,0 тис.грн.

Доходи від капітальних ремонтів ліфтів за 1 квартал 2025 року склали 1736 тис.грн (116%), що на 236 тис.грн. більше запланованого обсягу.

Доходи від проведення експертних обстежень ліфтів за 1 квартал 2025 року складає 663 тис.грн., що на 273,0 тис.грн. (або на 70%) перевищує запланований дохід.

Інші операційні доходи за 1 квартал 2025 року склали 37,0 тис.грн. що менше планового показника (46 % від плану). Це доходи від неосновної діяльності (повернення державного мита попередньо сплаченого позивачем; послуги від неосновної діяльності; реалізація товарів; списання безнадійної кредиторської заборгованості) що є складнопрогнозованим елементом фінансового плану.

Постачання та проведення монтажних та пусконаладжувальних робіт у 1 кварталі 2025 року не проводились.

Структурні компоненти собівартості плану за 1 квартал 2025 року

Собівартість за 1 квартал 2025 року перевищує плановий показник на 10% та становить 6608 тис.грн.

У складі виробничих витрат Матеріальні ресурси за 1 квартал 2025 року становлять 1426 тис.грн., що перевищує плановий показник на 90%. Зазначені витрати напряму пов'язані із закупівлею матеріалів для проведення капітальних ремонтів та технічного обслуговування ліфтів. Так, збільшення обумовлено тим що у 1 кварталі 2025 року проведено більше ремонтів від запланованих.

Витрати на заробітну плату та соціальне страхування – в межах норми.

Загальновиробничі витрати за 1 квартал 2025 року становлять 1990 тис.грн., що менше планового показника на 151 тис.грн. (93 % від планового показника). Деякі статті витрат перевищують планові показники, але вони не вплинули на загальну суму витрат, а саме:

- матеріальні затрати перевищують плановий показник на 8% (більше на 19 тис.грн.) та становить 269 тис.грн. Таке зростання відбулось в основному за рахунок зростання цін на паливо та технічне обслуговування автопарку, яке є необхідним для забезпечення безперебійної діяльності підприємства в цілому та ліфтової аварійної служби, а також роботи по ремонту та відновленню запасних частин та вузлів ліфтів, електронних схем тощо;
- витрати на електроенергію перевищують плановий обсяг на 4% та становлять 47 тис.грн. у зв'язку з підняттям тарифів у 2024 році;
- витрати на опалення перевищують плановий показник на 10% (на 9 тис.грн.) Неможливо передбачити зазначені витрати із двох причин; по-перше - це цінова політика постачальника, а по-друге - заздалегідь невідомий обсяг послуг, що залежить від температурного режиму навколишнього середовища;
- інші комунальні послуги перевищують плановий показник на 33% (на 1 тис.грн.) за рахунок водопостачання, що необхідне для повноцінного функціонування підприємства;
- інші ЗВВ в цілому не перевищує плановий показник та становить 83% (557 тис.грн.), але витрати на відрядження та оренду більше планових показників:
- збільшення вартості оренди приміщень, що необхідні для повноцінного функціонування підприємства, більше на 8% (на 8 тис.грн.);
- витрати на відрядження у 2 рази (18 тис.грн.) більше планового показника також пов'язане з виробничою необхідністю.

Інші структурні компоненти загальновиробничих витрат в межах плану або нижче від них.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за 1 квартал 2025 року загалом склали 1420 тис.грн. (93%), що менше від плану на 107 тис.грн. Але деякі статті витрат перевищують планові показники, а саме:

- інші комунальні послуги більше на 25 % (на 1 тис.грн) (водопостачання, вивіз сміття);
- ремонт та обслуговування більше на 29% (на 4 тис.грн.) за рахунок: (ремонт, обслуговування адміністративної комп'ютерної техніки та її компонентів);

Інші структурні елементи адміністративних витрат знаходяться в межах планових показників або нижче від них.

Інші витрати

Витрати на збут за 1 квартал 2025 року склали 2 тис.грн., становить 13% від запланованого, що призвели до економії 14 тис.грн..

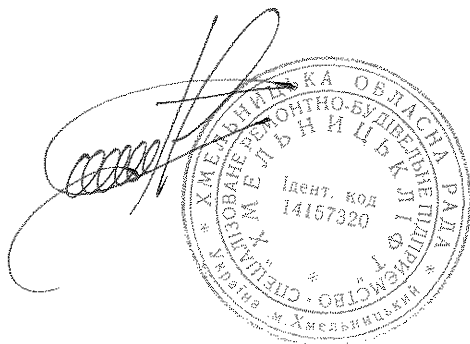
Інші операційні витрати не перевищують планований обсяг та становлять 57 тис.грн. (72%).

Проаналізував виконання фінансового плану підприємства СРБП «Хмельницькліфт» за 1 квартал 2025 року можна зробити наступні висновки:

Виконання Доходної частини фінансового плану підприємства за 1 кварталі 2025 року виконано на 105% та складає 8002 тис.грн., Витрати підприємства за 1 квартал 2025 року склали 8087 тис.грн., що перевищують план виконання на 6%. Тому, у 1 кварталі 2025 року підприємство СРБП «Хмельницькліфт» отримало збиток 85 тис.грн.

Основними причинами збитку підприємства є коливання цін на матеріальні ресурси та послуги, виникнення форс мажорних обставин.

Директор



Сергій СИВОРОГ

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2-ий квартал 2025 року

Основні фінансові показники підприємства
(Одиниця виміру - тис. грн)

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	9 378	10 908	1 530	116
Податок на додану вартість	002	1 563	1818	255	116
Акцизний збір	003	-			
Інші непрямі податки	004	-			
Інші вирахування з доходу	005	-			
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), з них:	006	7 815	9 090	1 275	116
Технічне обслуговування ліфтів	006/1	5 575	5550	-25	100
Капітальні ремонти ліфтів	006/2	1 700	3193	1493	188
Експертне обстеження	006/3	390	347	-43	89
Монтаж та пусконаладка ліфтів	006/4	150		-150	
Інші операційні доходи, з них:	007	80	27	-53	34
доходи від посередницьких послуг	007/1				
Дохід від участі в капіталі	008				
Фінансові доходи, з них:	009				
відсотки банку	009/1				
Інші доходи	010				
Надзвичайні доходи	011				
Усього доходів	012	7 895	9 117	1 222	115
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	6 258	8 130	1872	130
Матеріальні ресурси	013/1	950	2762	1812	291
Заробітна плата виробничого персоналу	013/2	2 700	2650	-50	98
Витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/3	594	563	-31	95
Загальновиробничі витрати, усього, у тому числі:	013/4	2 014	2 155	141	107
заробітна плата	013/4/1	650	853	203	131
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/4/2	143	179	36	125
амортизаційні витрати	013/4/3	155	78	-77	50

матеріальні затрати	013/4/4	260	224	-36	86
МШП	013/4/5	29	18	-11	62
витрати на електроенергію	013/4/6	25	28	3	112
витрати на опалення	013/4/7	46	16	-30	35
інші комунальні послуги	013/4/8	3	4	1	133
експлуатаційні витрати	013/4/9	8	4	-4	50
ремонт та обслуговування, в тому числі:	013/4/10	45	22	-23	49
нерухомої власності	013/4/10/1		0	0	
автомобільного парку	013/4/10/2	45	21	-24	47
інше	013/4/10/3		1	1	
охорона	013/4/11	45	45	0	100
страхування	013/4/12	0	0	0	
інші, в тому числі:	013/4/13	605	684	79	113
навчання та атестація персоналу	013/4/13/1	2	0	-2	0
зв'язок	013/4/13/2	22	19	-3	86
витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань, страхові внески)	013/4/13/3	20	7	-13	35
транспортно-логістичні послуги	013/4/13/4	22	7	-15	32
відрядження	013/4/13/5	9	22	13	244
оренда	013/4/13/6	95	118	23	124
медичні послуги	013/4/13/7	0	0	0	
послуги субпідряду з монтажу та пусконаладки	013/4/13/8	435	511	76	117
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	1 539	1 483	-56	96
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	0	0	0	
витрати на консалтингові послуги	014/2	0	0	0	
витрати на страхові послуги	014/3	0	0	0	
витрати на аудиторські послуги	014/4	0	0	0	
інші адміністративні витрати:	014/5	1 539	1 483	-56	96
заробітна плата адміністративного персоналу	014/5/1	1 020	1 057	37	104
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	014/5/2	224	220	-4	98
амортизація	014/5/3	120	63	-57	53
матеріальні ресурси	014/5/4	20	19	-1	95
МШП	014/5/5	0	0	0	
витрати на електроенергію	014/5/6	16	24	8	150
витрати на опалення	014/5/7	0	0	0	
інші комунальні послуги	014/5/8	4	5	1	125
експлуатаційні витрати	014/5/9	0	0	0	

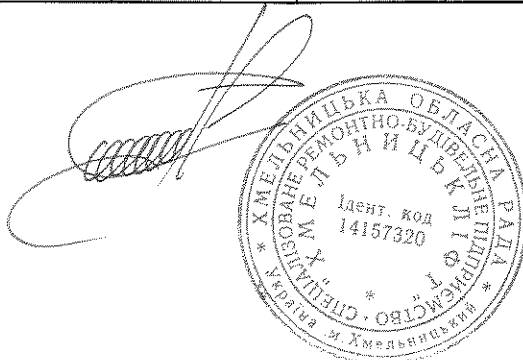
ремонт та обслуговування, в тому числі:	014/5/10	15	20	5	133
нерухомої власності	014/5/10/1	0	0	0	
інше	014/5/10/3	15	20	5	133
податки та платежі	014/5/11	25	15	-10	60
банківське обслуговування	014/5/12	23	19	-4	83
охорона	014/5/13	25	23	-2	92
витрати майбутніх періодів	014/5/14	23	2	-21	9
витрати на навчання	014/5/15	0	0	0	
інші адміністративні витрати	014/5/16	24	16	-8	67
Витрати на збут	015	16	0	-16	0
Інші операційні витрати	016	70	40	-30	57
виплата лікарняних	016/1	30	17	-13	57
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	016/2	17	12	-5	71
інше	016/3	23	11	-12	48
Фінансові витрати	017	0	0	0	
Втрати від участі в капіталі	018	0	0	0	
Інші витрати	019	0	0	0	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020	0	0	0	
Усього витрати	021	7 883	9 653	1770	122
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	022	1 557	960	-597	62
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	12	-536	-548	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	12	-536	-548	
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025				
прибуток	025/1	12		-12	
збиток	025/2		-536		

II. Розподіл чистого прибутку					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	026	0	0	0	
Розвиток виробництва	027	3	0	-3	0
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	027/1	3	0	-3	0
Резервний фонд	028	0	0	0	
Інші фонди	029	0	0	0	
Інші цілі	030	0		0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	031	0	0	0	
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	032	1 533	1 493	-40	97
податок на прибуток	032/1	0	0	0	
акцизний збір	032/2	0	0	0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	032/3	1 313	1259	-54	96
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	032/4	0	0	0	
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	032/5	220	234	14	106
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	032/5/1	0	0	0	
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	035/5/2	0	0	0	
військовий збір	032/5/3	220	233	13	106
інше	032/5/4	0	1	1	
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	033	0	0	0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	033/1	0	0	0	
до цільових фондів	033/2	0	0	0	
неустойки (штрафи, пені)	033/3	0	0	0	
Внески до цільових фондів, у тому числі:	034	978	967	-11	99

внески до Пенсійного фонду України	034/1	0	0	0	
внески до фондів соціального страхування	034/2	978	967	-11	99
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	035	805	854	49	106
місцеві податки та збори (ПДФО)	035/1	792	839	47	106
податок на землю	035/2	13	15	2	115

Директор

виконавець С.ГЛУХОНЕЦЬ



Сергій СИВОРОГ

Пояснення до звіту про виконання фінансового плану СРБП

«Хмельницькліфт» за 2 квартал 2025 року

Спеціальне ремонтно будівельне підприємство «Хмельницькліфт» є підприємством, що надає послуги з технічного обслуговування різних ліфтів Хмельницької області: лікарняних, пасажирських, вантажних, вантажнопасажирських, малих. Також підприємством проводяться експертні обстеження ліфтів, монтажні роботи, капітальні ремонти ліфтів та систем диспетчеризації, лабораторні виміри та інші супутні роботи та послуги.

Фінансовий план підприємства був складений у жовтні 2024 року. Звіт подається стосовно планових показників на 2025 у супроводі із статистичних форм фінансової звітності за 2 квартал 2025 рік.

Доходна частина фінансового плану на 2 квартал 2025 року

Чистий дохід підприємства за 2 квартал 2025 року на 16% більше від планового обсягу та становить 9090 тис.грн., а саме:

Доходи від надання послуг з технічного обслуговування ліфтів виконано майже на 100% та становить 5560,0 тис.грн.

Доходи від капітальних ремонтів ліфтів за 2 квартал 2025 року склали 3193 тис.грн (188%), що на 1493 тис.грн. більше запланованого обсягу.

Доходи від проведення експертних обстежень ліфтів за 2 квартал 2025 року складає 347 тис.грн., що на 43,0 тис.грн. (або на 11%) менше запланованого доходу.

Інші операційні доходи за 2 квартал 2025 року склали 27,0 тис.грн. що менше планового показника (66 % від плану). Це доходи від неосновної діяльності (повернення державного мита попередньо сплаченого позивачем; послуги від неосновної діяльності; реалізація товарів; списання безнадійної кредиторської заборгованості) що є складнопрогнозованим елементом фінансового плану.

Постачання та проведення монтажних та пусконаладжувальних робіт у 2 кварталі 2025 року не проводились.

Структурні компоненти собівартості плану за 2 квартал 2025 року

Собівартість за 2 квартал 2025 року перевищує плановий показник на 30% та становить 8130 тис.грн.

У складі виробничих витрат Матеріальні ресурси за 2 квартал 2025 року становлять 2762 тис.грн., що перевищує плановий показник у 2,9 разів. Зазначені витрати на пряму пов'язані із закупівлею матеріалів для проведення капітальних ремонтів та технічного обслуговування ліфтів. Так, збільшення обумовлено тим що у 2 кварталі 2025 року проведено більше ремонтів від запланованих на 88%.

Витрати на заробітну плату та соціальне страхування — в межах норми.

Загальновиробничі витрати за 2 квартал 2025 року становлять 2155 тис.грн., що більше планового показника на 141 тис.грн. (на 7 %). Перевищення відбулось за рахунок таких показників:

- заробітна плата виробничого персоналу перевищує плановий показник на 31% (більше на 203 тис.грн.) та становить 853 тис.грн., таке зростання напряду залежить від виконання капітальних ремонтів та ремонтних робіт на ліфтах. Відповідно і збільшились витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування;
- витрати на електроенергію перевищують плановий обсяг на 12% та становлять 28 тис.грн. у зв'язку з підняттям тарифів у 2024 році та збільшення використання електроенергії при підготовчих роботах для проведення ремонтів ліфтів;
- інші комунальні послуги перевищують плановий показник на 33% (на 1 тис.грн.) за рахунок водопостачання, що необхідне для повноцінного функціонування підприємства;
- інші ЗВВ перевищує плановий показник на 13% та становить 684 тис.грн., за рахунок витрат на відрядження, оренду та послуги субпідряду;
- збільшення вартості оренди приміщень, що необхідні для повноцінного функціонування підприємства, більше на 24% (на 23 тис.грн.);
- витрати на відрядження у 2,4 рази (13 тис.грн.) більше планового показника також пов'язане з виробничою необхідністю;
- надання послуг субпідряду з монтажу та пусконаладжувальних робіт на 17% (на 76 тис.грн.) більше від запланованих у зв'язку з тим що підприємство планувало виконати дані роботи самотужки, але на підприємстві не вистачає працівників вищих розрядів і виникає необхідність в компенсації їх навичок та вмінь за рахунок залучення до робіт сторонніх організацій, а також у випадках коли запит на виконання даних видів робіт перевищує ресурсні можливості підприємства, тому підприємство змушене залучати субпідрядників до виконання робіт.

Інші структурні компоненти загальновиробничих витрат в межах плану або нижче від них.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за 2 квартал 2025 року загалом склали 1483 тис.грн. (96%), що менше від плану на 56 тис.грн. Але деякі статті витрат перевищують планові показники, а саме:

- заробітна плата адміністративного персоналу на 4% (на 37 тис.грн.);
- інші комунальні послуги більше на 25 % (на 1 тис.грн) (водопостачання, вивіз сміття);
- ремонт та обслуговування більше на 33% (на 5 тис.грн.) за рахунок: (ремонт, обслуговування адміністративної комп'ютерної техніки та її компонентів);

Інші структурні елементи адміністративних витрат знаходяться в межах планових показників або нижче від них.

Інші витрати

Витрат на збут у 2 квартал 2025 року не було.

Інші операційні витрати не перевищують планований обсяг та становлять 40 тис.грн. (57%).

Проаналізував виконання фінансового плану підприємства СРБП Хмельницькліфт» за 2 квартал 2025 року можна зробити наступні висновки:

Виконання Доходної частини фінансового плану підприємства за 2 кварталі 2025 року виконано на 115% та складає 9117 тис.грн., Витрати підприємства за 2 квартал 2025 року склали 9653 тис.грн., що перевищують план виконання на 22%. Тому, у 2 кварталі 2025 року підприємство СРБП «Хмельницькліфт» отримало збиток 536 тис.грн.

Основними причинами збитку підприємства є коливання цін на матеріальні ресурси та послуги, виникнення форс мажорних обставин.

Директор



Сергій СИВОРОГ

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 3-й квартал 2025 року

Основні фінансові показники підприємства
(Одиниця виміру - тис. грн)

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	9 318	10 570	1 252	113
Податок на додану вартість	002	1 553	1762	209	
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки	004				
Інші вирахування з доходу	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), з них:	006	7 765	8 808	1 043	113
Технічне обслуговування ліфтів	006/1	5 575	5598	23	100
Капітальні ремонти ліфтів	006/2	1 650	2938	1288	178
Експертне обстеження	006/3	390	272	-118	70
Монтаж та пусконаладка ліфтів	006/4	150		-150	
Інші операційні доходи, з них:	007	80	63	-17	79
доходи від посередницьких послуг	007/1	0		0	
Дохід від участі в капіталі	008	0		0	
Фінансові доходи, з них:	009	0		0	
відсотки банку	009/1	0		0	
Інші доходи	010	0		0	
Надзвичайні доходи	011				
Усього доходів	012	7 845	8 871	1 026	113
Витрати				0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	6 206	7 318	1112	118
Матеріальні ресурси	013/1	900	1911	1011	212
Заробітна плата виробничого персоналу	013/2	2 750	2552	-198	93
Витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/3	605	542	-63	90
Загальновиробничі витрати, усього, у тому числі:	013/4	1 951	2 313	362	119
заробітна плата	013/4/1	650	874	224	134
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/4/2	143	182	39	127
амортизаційні витрати	013/4/3	145	77	-68	53

матеріальні затрати	013/4/4	250	232	-18	93
МПП	013/4/5	29	12	-17	41
витрати на електроенергію	013/4/6	10	24	14	240
витрати на опалення	013/4/7	0	5	5	
інші комунальні послуги	013/4/8	3	6	3	200
експлуатаційні витрати	013/4/9	8	4	-4	50
ремонт та обслуговування, в тому числі:	013/4/10	45	40	-5	89
нерухомої власності	013/4/10/1			0	
автомобільного парку	013/4/10/2	45	40	-5	89
інше	013/4/10/3	0		0	
охорона	013/4/11	45	67	22	149
страхування	013/4/12	0		0	
інші, в тому числі:	013/4/13	623	790	167	127
навчання та атестація персоналу	013/4/13/1	2		-2	
зв'язок	013/4/13/2	22	18	-4	82
витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань, страхові внески)	013/4/13/3	20	7	-13	35
транспортно-логістичні послуги	013/4/13/4	22	7	-15	32
відрядження	013/4/13/5	9	7	-2	78
оренда	013/4/13/6	95	120	25	126
медичні послуги	013/4/13/7	8		-8	
послуги субпідряду з монтажу та пусконаладки	013/4/13/8	445	628	183	141
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	1 539	1 502	-37	98
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1			0	
витрати на консалтингові послуги	014/2			0	
витрати на страхові послуги	014/3			0	
витрати на аудиторські послуги	014/4			0	
інші адміністративні витрати:	014/5	1 539	1 502	-37	98
заробітна плата адміністративного персоналу	014/5/1	1 020	1 048	28	103
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	014/5/2	224	221	-3	99
амортизація	014/5/3	120	64	-56	
матеріальні ресурси	014/5/4	20	63	43	315
МПП	014/5/5			0	
витрати на електроенергію	014/5/6	16	6	-10	38
витрати на опалення	014/5/7			0	
інші комунальні послуги	014/5/8	4	1	-3	25
експлуатаційні витрати	014/5/9			0	

ремонт та обслуговування, в тому числі:	014/5/10	15	23	8	153
нерухомої власності	014/5/10/1			0	
інше	014/5/10/3	15	23	8	153
податки та платежі	014/5/11	25	15	-10	60
банківське обслуговування	014/5/12	23	18	-5	78
охорона	014/5/13	25	23	-2	92
витрати майбутніх періодів	014/5/14	23	3	-20	13
витрати на навчання	014/5/15	0	0	0	
інші адміністративні витрати	014/5/16	24	17	-7	71
Витрати на збут	015	16	1	-15	6
Інші операційні витрати	016	70	105	35	150
виплата лікарняних	016/1	30	30	0	100
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	016/2	17	29	12	171
інше	016/3	23	46	23	200
Фінансові витрати	017			0	
Втрати від участі в капіталі	018			0	
Інші витрати	019			0	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020			0	
Усього витрати	021	7 831	8 926	1095	114
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	022	1 559	1 490	-69	
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	14	-55	-69	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	14	-55	-69	
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025				
прибуток	025/1	14		14	
збиток	025/2		-55	55	

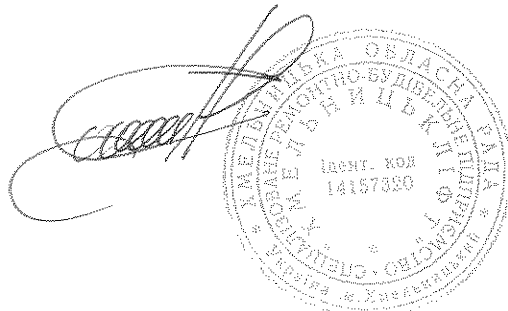
II. Розподіл чистого прибутку

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	026	0	0	0	
Розвиток виробництва	027	4	0	-4	
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	027/1	4	0	-4	
Резервний фонд	028	0	0	0	
Інші фонди	029	0	0	0	
Інші цілі	030	0		0	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	031	0	0	0	

III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та цільових фондів

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	032	1 526	1 423	-103	93
податок на прибуток	032/1			0	
акцизний збір	032/2			0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	032/3	1 303	1191	-112	91
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	032/4			0	
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	032/5	223	232	9	104
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	032/5/1				
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів господарськими товариствами	035/5/2				
військовий збір	032/5/3	223	232	9	104
інше	032/5/4	0	0	0	
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	033	0	0	0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	033/1	0	0	0	
до цільових фондів	033/2	0	0	0	
неустойки (штрафи, пені)	033/3	0	0	0	
Внески до цільових фондів, у тому числі:	034	989	973	-16	98
внески до Пенсійного фонду України	034/1				
внески до фондів соціального страхування	034/2	989	973	-16	98
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	035	814	850	36	104
місцеві податки та збори (ПДФО)	035/1	801	835	34	104
податок на землю	035/2	13	15	2	115

Директор



Сергій СИВОРОГ

виконавець С.ГЛУХОНЕЦЬ

Пояснення до звіту про виконання фінансового плану СРБП

«Хмельницькліфт» за 3 квартал 2025 року

Спеціальне ремонтно будівельне підприємство «Хмельницькліфт» є підприємством, що надає послуги з технічного обслуговування різних ліфтів Хмельницької області: лікарняних, пасажирських, вантажних, вантажнопасажирських, малих. Також підприємством проводяться експертні обстеження ліфтів, монтажні роботи, капітальні ремонти ліфтів та систем диспетчеризації, лабораторні виміри та інші супутні роботи та послуги.

Фінансовий план підприємства був складений у жовтні 2024 року. Звіт подається стосовно планових показників на 2025 у супроводі із статистичних форм фінансової звітності за 3 квартал 2025 рік.

Доходна частина фінансового плану на 3 квартал 2025 року

Чистий дохід підприємства за 3 квартал 2025 року на 13% більше від планового обсягу та становить 8808 тис.грн., а саме:

Доходи від надання послуг з технічного обслуговування ліфтів виконано на 100% та становить 5598,0 тис.грн.

Доходи від капітальних ремонтів ліфтів за 3 квартал 2025 року склали 2938 тис.грн, що на 1288 тис.грн. (або на 78%) більше запланованого обсягу.

Доходи від проведення експертних обстежень ліфтів за 3 квартал 2025 року складає 272 тис.грн., що на 118,0 тис.грн. (або на 30%) менше запланованого доходу.

Інші операційні доходи за 3 квартал 2025 року склали 63,0 тис.грн. що менше планового показника (21 % від плану). Це доходи від неосновної діяльності (повернення державного мита попередньо сплаченого позивачем; послуги від неосновної діяльності; реалізація товарів; списання безнадійної кредиторської заборгованості) що є складнопрогнозованим елементом фінансового плану.

Постачання та проведення монтажних та пусконаладжувальних робіт у 3 кварталі 2025 року не проводились.

Структурні компоненти собівартості плану за 3 квартал 2025 року

Собівартість за 3 квартал 2025 року перевищує плановий показник на 18% та становить 7318 тис.грн.

У складі виробничих витрат Матеріальні ресурси за 3 квартал 2025 року становлять 1911 тис.грн., що перевищує плановий показник у 2 рази. Зазначені витрати на пряму пов'язані із закупівлею матеріалів для проведення капітальних ремонтів та технічного обслуговування ліфтів. Так, збільшення обумовлено тим що у 3 кварталі 2025 року проведено більше ремонтів від запланованих на 78%.

Витрати на заробітну плату та соціальне страхування – в межах норми.

Загальновиробничі витрати за 3 квартал 2025 року становлять 2313 тис.грн., що більше планового показника на 362 тис.грн. (на 19 %). Перевищення відбулось за рахунок таких показників:

- заробітна плата виробничого персоналу перевищує плановий показник на 34% (більше на 224 тис.грн.) та становить 874 тис.грн., таке зростання наряду залежить від виконання капітальних ремонтів та ремонтних робіт на ліфтах. Відповідно і збільшились витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування;
- витрати на електроенергію перевищують плановий обсяг у 2,4 рази та становлять 24 тис.грн. у зв'язку з підняттям тарифів у 2024 році та збільшення використання електроенергії при підготовчих роботах для проведення ремонтів ліфтів;
- інші комунальні послуги перевищують плановий показник у 2 рази (на 3 тис.грн.) за рахунок водопостачання, що необхідне для повноцінного функціонування підприємства;
- витрати на охорону перевищують плановий показник на 49 % (на 22 тис.грн) у зв'язку з монтажем обладнання охоронної системи сигналізації, мета: зменшення витрат на охорону у наступному році;
- інші ЗВВ перевищує плановий показник на 27% та становить 790 тис.грн., за рахунок витрат на оренду та послуги субпідряду;
- збільшення вартості оренди приміщень, що необхідні для повноцінного функціонування підприємства, більше на 26% (на 25 тис.грн);
- надання послуг субпідряду з монтажу та пусканалагоджувальних робіт на 41% (на 183 тис.грн.) більше від запланованих у зв'язку з тим що підприємство планувало виконати дані роботи самотужки, але на підприємстві не вистачає працівників вищих розрядів і виникає необхідність в компенсації їх навичок та вмінь за рахунок залучення до робіт сторонніх організацій, а також у випадках коли запит на виконання даних видів робіт перевищує ресурсні можливості підприємства, тому підприємство змушене залучати субпідрядників до виконання робіт.

Інші структурні компоненти загальновиробничих витрат в межах плану або нижче від них.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за 3 квартал 2025 року загалом склали 1502 тис.грн. (98%), що менше від плану на 37 тис.грн. Але деякі статті витрат перевищують планові показники, а саме:

- заробітна плата адміністративного персоналу на 3% (на 28 тис.грн.);
- ремонт та обслуговування більше на 53% (на 8 тис.грн.) за рахунок: (ремонт, обслуговування адміністративної комп'ютерної техніки та її компонентів);

Інші структурні елементи адміністративних витрат знаходяться в межах планових показників або нижче від них.

Інші витрати

Витрати на збут за 3 квартал 2025 року склали 1 тис.грн., становить 6% від запланованого, що призвели до економії 15 тис.грн..

Інші операційні витрати перевищують планований обсяг на 50% (на 35 тис.грн.) та становлять 105 тис.грн.

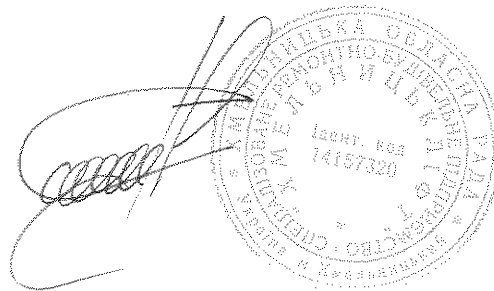
Таке зростання відбулось у зв'язку зі збільшенням витрат на загальнообов'язкове соціальне страхування (на 71%), та собівартості реалізованих запасів (більше у 2 рази).

Проаналізувавши виконання фінансового плану підприємства СРБП «Хмельницькліфт» за 3 квартал 2025 року можна зробити наступні висновки:

Виконання Доходної частини фінансового плану підприємства за 3 кварталі 2025 року виконано на 113% та складає 8871 тис.грн., Витрати підприємства за 3 квартал 2025 року склали 8926 тис.грн., що перевищують план виконання на 14%. Тому, у 3 кварталі 2025 року підприємство СРБП «Хмельницькліфт» отримало збиток 55 тис.грн.

Основними причинами збитку підприємства є коливання цін на матеріальні ресурси та послуги, виникнення форс мажорних обставин.

Директор



Сергій СИВОРОГ