

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1-ий квартал 2026 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	8 600	-466	95
Податок на додану вартість	002	1 511	1 433	-78	95
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	7 167	-388	95
Технічне обслуговування ліфтів	006/1	5 575	5 917	342	106
Капітальні ремонти ліфтів	006/2	1 500	725	-775	48
Експертне обстеження	006/3	390	525	135	135
Монтаж та пусконаладка ліфтів	006/4	90	0	-90	0
Інші операційні доходи, з них:	007	80	71	-9	89
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	7 238	-397	95
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	6 025	6 953	928	115
Матеріальні ресурси	013/1	740	1 498	758	202
Заробітна плата виробничого персоналу	013/2	2 660	2 568	-92	97
Витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/3	585	540	-45	92
Загальновиробничі витрати, усього, у тому числі:	013/4	2 040	2 347	307	115
заробітна плата	013/4/1	657	687	30	105
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	013/4/2	145	142	-3	98
амортизаційні витрати	013/4/3	110	67	-43	61

матеріальні затрати	013/4/4	250	422	172	169
МІШП	013/4/5	20	16	-4	80
витрати на електроенергію	013/4/6	45	69	24	153
витрати на опалення	013/4/7	103	142	39	138
інші комунальні послуги	013/4/8	4	8	4	200
експлуатаційні витрати	013/4/9	8	6	-2	75
ремонт та обслуговування, в тому числі:	013/4/10	41	24	-17	59
нерухомої власності	013/4/10/1			0	
автомобільного парку	013/4/10/2	41	24	-17	59
інше	013/4/10/3			0	
охорона	013/4/11	20	5	-15	25
страхування	013/4/12			0	
інші, в тому числі:	013/4/13	637	759	122	119
навчання та атестація персоналу	013/4/13/1	2		-2	0
зв'язок	013/4/13/2	22	23	1	105
витрати майбутніх періодів (передплата періодичних видань, страхові внески)	013/4/13/3	15	7	-8	47
транспортно-логістичні послуги	013/4/13/4	20	6	-14	30
відрядження	013/4/13/5	18	23	5	128
оренда	013/4/13/6	110	125	15	114
медичні послуги	013/4/13/7			0	
послуги субпідряду з монтажу та пусконаладки	013/4/13/8	450	562	112	125
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	1 515	1 374	-141	91
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	1 515	1 374	-141	91
заробітна плата адміністративного персоналу	014/5/1	1 030	999	-31	97
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	014/5/2	227	201	-26	89
амортизація	014/5/3	90	64	-26	71
матеріальні ресурси	014/5/4	20	14	-6	70
МІШП	014/5/5		0	0	
витрати на електроенергію	014/5/6	22	25	3	114
витрати на опалення	014/5/7			0	
інші комунальні послуги	014/5/8	5	1	-4	20
експлуатаційні витрати	014/5/9			0	

ремонт та обслуговування, в тому числі:	014/5/10	20	15	-5	75
нерухомої власності	014/5/10/1			0	
інше	014/5/10/3	20	15	-5	75
податки та платежі	014/5/11	20	16	-4	80
банківське обслуговування	014/5/12	23	14	-9	61
охорона	014/5/13	15	0	-15	0
витрати майбутніх періодів	014/5/14	16	3	-13	19
витрати на навчання	014/5/15	5	0	-5	0
інші адміністративні витрати	014/5/16	22	22	0	100
Витрати на збут	015	15	1	-14	7
Інші операційні витрати	016	73	149	76	204
виплата лікарняних	016/1	39	62	23	159
витрати на загальнообов'язкове соціальне страхування	016/2	17	17	0	100
інше	016/3	17	70	53	412
Фінансові витрати	017			0	
Втрати від участі в капіталі	018			0	
Інші витрати	019			0	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020			0	
Усього витрати	021	7 628	8 477	849	111
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	022	1 530	214	-1316	14
Фінансовий результат від операційної діяльності	23	7	-1 239	-1246	
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	24	7	-1 239	-1246	
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	25				
прибуток	025/1	7			
збиток	025/2		-1239		

II. Розподіл чистого прибутку

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної 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 звітної 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	1 755	1041	-714	59
податок на прибуток	032/1			0	0
акцизний збір	032/2			0	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	032/3	1 511	821	-690	54
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	032/4			0	
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	032/5	244	220	-24	90
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	032/5/1			0	
військовий збір	032/5/3	219	219	0	100
інше	032/5/4	25	1	-24	4
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	973	901	-72	93
внески до Пенсійного фонду України	034/1			0	
внески до фондів соціального страхування	034/2	973	901	-72	93
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	035	805	803	-2	100
місцеві податки та збори (ПДФО)	035/1	789	787	-2	100
податок на землю	035/2	16	16	0	100

Директор



виконавець Світлана ГЛУХОНЕЦЬ

Сергій СИВОРОГ

Пояснення до звіту про виконання фінансового плану СРБП

«Хмельницькліфт» за 1 квартал 2026 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 2025 року. Звіт подається стосовно планових показників на 2026 у супроводі із статистичних форм фінансової звітності за 1 квартал 2026 рік.

Доходна частина фінансового плану на 1 квартал 2026 року

Чистий дохід підприємства за 1 квартал 2026 року на 5% менше від планового обсягу та становить 7167 тис.грн., а саме:

Доходи від надання послуг з технічного обслуговування ліфтів виконано на 106% та становить 5917,0 тис.грн.

Доходи від капітальних ремонтів ліфтів за 1 квартал 2026 року склали 725 тис.грн, що на 775 тис.грн. (48% від плану) менше запланованого обсягу.

Доходи від проведення експертних обстежень ліфтів за 1 квартал 2026 року складає 525 тис.грн., що на 135,0 тис.грн. (або на 35%) більше запланованого доходу.

Інші операційні доходи за 1 квартал 2026 року склали 71,0 тис.грн. що менше планового показника на 11 % (на 9 тис.грн.). 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 2026 року не проводились.

Структурні компоненти собівартості плану за 1 квартал 2026 року

Собівартість за 1 квартал 2026 року перевищує плановий показник на 15% та становить 6953 тис.грн.

У складі виробничих витрат Матеріальні ресурси за 1 квартал 2026 року становлять 1498 тис.грн., що перевищує плановий показник у 2 рази. Зазначені витрати напряму пов'язані із списанням матеріалів, виробів для проведення капітальних ремонтів та технічного обслуговування ліфтів.

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

Загальновиробничі витрати за 1 квартал 2026 року становлять 2347 тис.грн., що більше планового показника на 307 тис.грн. (на 15 %). Перевищення відбулось за рахунок таких показників:

- матеріальні затрати перевищують плановий показник на 69% (більше на 172 тис.грн.) за рахунок списання товарів, матеріалів, палива, запасних частин;
- заробітна плата виробничого персоналу перевищує плановий показник на 5% (більше на 30 тис.грн.) та становить 687 тис.грн.;
- витрати на електроенергію перевищують плановий обсяг на 53% (на 24 тис.грн.) та становлять 69 тис.грн. у зв'язку зі збільшення використання електроенергії при підготовчих роботах для проведення ремонтів ліфтів та зі складними погодними умовами у січні, лютому;
- витрати на опалення перевищують плановий показник на 38% (більше на 39 тис.грн.) та становить 142 тис.грн., таке зростання пов'язано з погодними умовами.
- інші комунальні послуги перевищують плановий показник у 2 рази (на 4 тис.грн.) за рахунок водопостачання, що необхідне для повноцінного функціонування підприємства;
- витрати на зв'язок перевищують плановий показник на 5 % (на 1 тис.грн) у зв'язку з підняттям тарифів;
- збільшення вартості оренди приміщень, що необхідні для повноцінного функціонування підприємства, більше на 14% (на 15 тис.грн);
- витрати на відрядження на 28% (16 тис.грн.) більше планового показника також пов'язане з виробничою необхідністю;
- надання послуг субпідряду з монтажу та пусканалагоджувальних робіт на 25% (на 112 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 1 квартал 2026 року загалом склали 1374 тис.грн. (91%), що менше від плану на 141 тис.грн. Але деякі статті витрат перевищують планові показники, а саме:

- витрати на електроенергію на 14% (на 3 тис.грн.) більше планового показника у зв'язку зі складними погодними умовами у 1 кварталі 2026 що вплинули на більше використання електроенергії;

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

Інші витрати

Витрати на збут за 1 квартал 2026 року склали 1 тис.грн., становить 7% від запланованого, що призвели до економії 14 тис.грн..

Інші операційні витрати перевищують планований обсяг у 2 рази (на 76 тис.грн.) та становлять 149 тис.грн.

Таке зростання відбулось у зв'язку зі збільшенням витрат на виплату лікарняних (більше на 59%) та становить 62 тис.грн.; собівартістю реалізованих запасів (списано перетворювач частоти MD 380В трифазний 15кВТ вартістю 60420,00 грн.).

Проаналізував виконання фінансового плану підприємства СРБП Хмельницькліфт» за 1 квартал 2026 року можна зробити наступні висновки:

Виконання Доходної частини фінансового плану підприємства за 1 кварталі 2026 року виконано на 95%) та складає 7238 тис.грн., Витрати підприємства за 1 квартал 2026 року склали 8477 тис.грн., що перевищують план виконання на 11%. Тому, у 1 кварталі 2026 року підприємство СРБП « Хмельницькліфт» отримало збиток 1239 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

Комунальне підприємство "Аеропорт Хмельницький"

за 1 квартал 2026 року

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	1406,9	1652,6	245,70	117,5
Податок на додану вартість	002	147,9	114,0	-33,9	
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	739,5	1000,3	260,80	135,3
- дохід від охорони літаків	006/1	4,5	4,5		
- дохід від надання в оренду нерухомого майна (ангари, кабінети, невиробничі приміщення)	006/2	170,0	155,8		
- дохід від надання послуг малої авіації	006/3	110,0	0		
- дохід від надання послуг перебування малих ПС	006/4	20,0	0,0		
- дохід від надання послуг стоянки транспортних засобів	006/5	160,0	109,2		
- дохід від іншої господарської діяльності	006/6	275,0	730,8		
- дохід від надання туристичних послуг	006/7				
	006/8		0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	007	462,7	477,8	15,1	103,3
- поповнення статутного капіталу	007/1				
- фінансування	007/2	462,7	462,8		
- благодійна допомога	007/3	15,0	15,0		
Інші доходи (розшифрувати)	008	56,8	60,5	3,7	106,5
- дохід у частині амортизації вартості об'єкта цільового фінансування п.18 ПСБО 15 "Дохід"	008/1	41,8	60,5	18,7	
- дохід від проведення масових заходів	008/2				
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	009				
Усього доходів	10	1259,0	1538,6	279,6	122,2
Витрати					

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у тому числі:	11	724,1	1203,6	479,5	166,2
-матеріальні затрати	011/1	5,0	0		
- зарплата	011/2	270,0	328,5		
- нарахування	011/3	59,4	66,8		
-амортизація	011/4	77,2	69,3		
- утримання злітно - посадкового майданчика	011/5	5,0	0,0		
-інші виробничі витрати, у тому числі:	011/6	307,5	739		
ПММ		10,0	1,9		
електроенергія		250,0	680,7		
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	012	410,8	287,7	-123,1	70,0
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1				
витрати на консалтингові послуги	012/2				
витрати на страхові послуги	012/3				
витрати на аудиторські послуги	012/4				
інші адміністративні витрати, у тому числі:	012/5	410,8	287,7	-123,1	70,0
-зарплата	012/5-1	145,0	185,9	40,9	
-нарахування	012/5-2	31,9	25,8	-6,1	
-амортизація	012/5-3	14,9	16,1	1,2	
-відраджень	012/5-4	20,0	0	-20	
-банківське обслуговування	012/5-5	4,0	6	2	
-купівля канцтоварів	012/5-6	15,0	0,8	-14,2	
-господарські витрати	012/5-7	180,0	53,1	-126,9	
Витрати на збут, у тому числі:	013			0	
-витрати на рекламу					
Інші операційні витрати, у тому числі:	014	98,0	82,9	-15,1	84,6
- послуги по ремонту відповідно до програми відновлення та розвитку КІІ "Аеропорт Хмельницький"	014/1			0	
- інші послуги по обслуговуванню господарської діяльності	014/2			0	
-орендна плата	014/3	85,0	77,9	-7,1	
- навчання працівників	014/4			0	
-внески в асоціацію аеропортів	014/5	5,0	5,0	0	
-геодезичні послуги	014/6		0	0	
-пожежезне обслуговування об'єктів	014/7	8,0	0	-8	
Фінансові витрати (розшифрувати)	015				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	016				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	017				
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	018				
Усього витрати	019	1232,9	1574,2	341,3	127,7
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	020	15,4	-203,3	-218,7	-1320,1

Фінансовий результат від операційної діяльності	021	15,4	-203,3		
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	022				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	26,1	-35,6	-61,7	-136,4
прибуток	023/1	26,1	-35,6	-61,7	
збиток	023/2			0	0,0

II. Розподіл чистого прибутку

Показники 1	Код рядка 2	План 3	Факт 4	Відхилення (+, -) 5	Виконання 6
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	024				
Розвиток виробництва	025				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	025/1				
Резервний фонд	026				
Інші фонди (розшифрувати)	027				
Інші цілі (розшифрувати)	028				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	029				

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

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	030				
податок на прибуток	030/1				
акцизний збір	030/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	030/3				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	030/4				
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	030/5				
відрахування частини чистого прибутку підприємствами	030/5/1				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	031				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	031/1				
до цільових фондів	031/2				
неустойки (штрафи, пені)	031/3				
Внески до цільових фондів, у тому числі:	032	186,8	210,8	24	112,8
внески до Пенсійного фонду України	032/1	91,3	92,5		
внески до фондів соціального страхування	032/2	95,5	118,3		
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033				
місцеві податки та збори	033/1				
інші платежі (розшифрувати)	033/2				

Т в.о. директора

Головний бухгалтер

вик. Віталій МУЗИКА

0682035590

Валерій СОРОКА

Віталій МУЗИКА

**Пояснення до звіту про виконання фінансового плану
КП «Аеропорт Хмельницький»
за I квартал 2026 року**

За I квартал 2026 року загальна сума отриманих доходів КП «Аеропорт Хмельницький» склала 1538,6 тис. грн.

До складу доходів за цей період увійшли: власні доходи у розмірі 1000,3 тис. грн.; фінансування по програмі модернізації та фінансової підтримки КП «Аеропорт Хмельницький» у розмірі 462,8 тис. грн., благодійна допомога у розмірі 15,0 тис. грн. та дохід у частині амортизації вартості об'єкта цільового фінансування згідно п. 18 ПСБО 15 «Дохід» у розмірі 60,5 тис. грн. Власні доходи підприємство отримало від таких послуг та в такому розмірі: дохід від іншої господарської діяльності тис. грн. у розмірі 730,8 тис. грн.; надання в оренду нерухомого майна (ангарів та невиробничих приміщень) 155,8 тис. грн.; надання послуг стоянки транспортних засобів 109,2 тис. грн. та зберігання літаків 4,5 тис. грн.

Загальна сума витрат підприємства за I квартал 2026 року становить 1574,2 тис. грн. Найбільшу питому вагу в складі витрат займають: собівартість реалізованих послуг в сумі 1203,6 тис. грн. та адміністративні витрати в сумі 287,7 тис. грн.

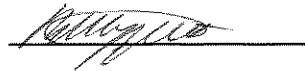
В складі собівартості реалізованих послуг найбільшу частку становлять такі витрати: заробітна плата у розмірі 328,5 тис. грн.; нарахування на заробітну плату у розмірі 66,8 тис. грн.; амортизація основних засобів виробничого призначення у розмірі 69,3 тис. грн.; інші виробничі витрати у розмірі 739,0 тис. грн. (в їх складі найбільшу частку займають витрати на електричну енергію в сумі 680,7 тис. грн.).

В складі адміністративних витрат найбільшу частку становлять такі витрати: заробітна плата у розмірі 185,9 тис. грн.; нарахування на заробітну плату у розмірі 25,8 тис. грн.; амортизація основних засобів адміністративного призначення у розмірі 16,1 тис. грн.; господарські витрати для забезпечення діяльності підприємства у розмірі 53,1 тис. грн.

Сума інших операційних витрат за цей період становить 82,9 тис. грн. До цих витрат входять: витрати по орендній платі до обласного бюджету у розмірі 77,9 тис. грн та внески в асоціацію аеропортів у розмірі 5,0 тис. грн.

За підсумками 1 кварталу 2026 року КП «Аеропорт Хмельницький» отримало від'ємний фінансовий результат (збиток) у розмірі 35,6 тис.грн. Основними причинами формування збитку є зростання витратної частини підприємства, зокрема висока вартість електроенергії, значні витрати на оплату праці та відповідно нарахування на заробітну плату. Крім того, негативний вплив на фінансовий результат мало те, що у I кварталі 2026 року підприємством не було отримано доходів від надання послуг малої авіації, що призвело до зменшення загального обсягу доходів.

Головний бухгалтер



Віталій МУЗИКА

Віталій МУЗИКА
068 203 55 90