УКРАЇНА

ЛОСИНІВСЬКА СЕЛИЩНА РАДА

НІЖИНСЬКОГО РАЙОНУ ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ

В И К О Н А В Ч И Й К О М І Т Е Т

Р І Ш Е Н Н Я

«30» серпня 2023 року смт. Лосинівка № 133

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства «Промінь» за 2 квартал 2023 року

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Господарського кодексу України, наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», керуючись рішенням сімнадцятої сесії восьмого скликання Лосинівської селищної ради від 17.02.2022 року «Про затвердження порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів комунальних підприємств Лосинівської селищної ради», розглянувши поданий Комунальним підприємством «Промінь» звіт про виконання фінансового плану за 2 квартал 2023 року та пояснювальну записку до нього, виконавчий комітет селищної ради,

В И Р І Ш И В:

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану Комунального підприємства «Промінь» за 2 квартал 2023 року, що додається.
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на начальника фінансового відділу (В. Постол) та начальника відділу житлово-комунального господарства, благоустрою, архітектури, містобудування, розвитку інфраструктури та земельних відносин (А. Литовченко).

Селищний голова Анатолій СТРІЛЕЦЬ

ПОДАЄ:
Начальник фінансового відділу Валентина ПОСТОЛ
«30» серпня 2023 року

ПОГОДЖЕНО:
Керуюча справами (секретар) виконкому Марина МАТЯШ
«30» серпня 2023 року

Начальник відділу Анатолій ЛИТОВЧЕНКО
житлово-комунального господарства,
благоустрою, архітектури,
містобудування, розвитку
інфраструктури та земельних відносин
«30» серпня 2023 року

Начальник загального відділу Юлія КАЛУТА
організаційно-кадрової роботи
та інформаційної діяльності
«30» серпня 2023 року

Головний спеціаліст-юрисконсульт Альона ЛАВРІНЕЦЬ
«30» серпня 2023 року

ПОГОДЖЕНО

Фінансовий відділ

(найменування органу, яким погоджено

Начальник фінансового відділу

Валентина Поста В. Пос

М.П. (Посада, Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ, підпис)

ПОГОДЖЕНО

Відділ ЖКГ, благоустрою, архітектури, містобудув., розвитку інфрастр. та земельних відносин

(найменування органу, яким погоджено

Начальник відділу Литовченко А.П.

М.П. (Посада, Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ, підпис)

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних

Підприємство	КП "Промінь"
Орган управління	Лосинівська селищна рада
Галузь	комунальне підприємство
Вид економіч. діяльност	36.00
Місцезнаходження	смт.Лосинівка вул Шевченка,2
Телефон	
Керівник	Сукач Володимир Миколайович

	коди
за ЄДРПОУ	32370488
за СПОДУ	
за ЗКГНГ	
за КВЕД	

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА за 2 квартал 2023року

	Код рядка	Звітний період (2 квартал 2023 рік)				Звітний період наростаючим підсумком з початку року			
		План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування прибутку підприємства									
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	201,1	288,2	87,1	143,31	379	466,9	87,9	123,19
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011								
Податок на додану вартість	020								
Інші вирахування з доходу	030								
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт,	**040**	201,1	288,2	87,1	143,31	379	466,9	87,9	123,19
Інші операційні доходи	050								

у тому числі:									
дохід від операційної оренди активів	051								
одержані гранти та субсидії	052								
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053								
Дохід від участі в капіталі	060								
Інші фінансові доходи	070								
Інші доходи	080								
у тому числі:									
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081								
дохід від безоплатно одержаних активів	082	50	39,2	-10,8	78,40	100	123,3	23,3	123,30
Усього доходів	**090**	251,1	327,4	76,3	130,39	479	590,2	111,2	123,22
Витрати									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	199,5	219,8	20,3	110,18	375,7	396,8	21,1	105,62
Адміністративні витрати	110	51,6	54,6	3	105,81	103,3	106,6	3,3	103,19
Витрати на збут	120								
Інші операційні витрати	130						48,6	48,6	
Фінансові витрати	140								
Витрати від участі в капіталі	150								
Інші витрати	160		39,2	39,2		0	74,7	74,7	
Усього витрати	**170**	251,1	313,6	62,5	124,89	479	626,7	147,7	130,84
Фінансові результати діяльності:									
Валовий прибуток (збиток):	180								
прибуток	181		13,8						
збиток	182						36,5		
Фінансові результати від операційної діяльності	190								
прибуток	191								

збиток	192								
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	200								
прибуток	201								
збиток	202								
Податок на прибуток	210								
Чистий:	220								
прибуток	221								
збиток	222								
Відрахування частини прибутку до бюджету	230								
II. Елементи операційних витрат (разом)									
Матеріальні витрати	240	102,4	135,7	33,3	132,52	181,6	256,1	74,5	141,02
Витрати на оплату праці	250	112,9	102,1	-10,8	90,43	225,8	220	-5,8	97,43
Відрахування на соціальні заходи	260	24,8	24,9	0,1	100,40	49,6	52,9	3,3	106,65
Амортизація	270	7	45,4	38,4	648,57	14	87,9	73,9	627,86
Інші операційні витрати	280	4	5,5	1,5	137,50	8	9,8	1,8	122,50
Разом (сума рядків з 240 по 280):	290	251,1	313,6	62,5	124,89	479	626,7	147,7	130,84
III. Капітальні інвестиції протягом року									
Капітальне будівництво	340								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341								
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів,	350								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	351								
Придбання (створення) нематеріальних активів,	360								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	361								
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	370								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	371								

Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів,	380								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	381								
Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380)	390								
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391								
IV. Додаткова інформація									
Чисельність працівників	400	5	5						
Первісна вартість основних засобів	410	1142,7	1287,1	144,4	112,64				
Податкова заборгованість	420								
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430								

Керівник _____ _____ Володимир СУКАЧ
(посада) (підпис)

Пояснююча записка до звіту про виконання фінансового плану

Комунального підприємства «Промінь»

за 2 квартал 2023 рік

Комунальне підприємство «Промінь» засновано в 2003 році з метою надання послуг водопостачання населенню та підприємствам селища. Підприємство обслуговує 650 домогосподарств. Протяжність водопровідних мереж становить 21 км. На водопровідній мережі встановлено 3 пожежні гідранти. На балансі підприємства знаходиться дві водонапірні свердловини.

Доходи підприємства за 2 квартал 2023 року включають в себе:

- послуги водопостачання 135,0 тис.грн
- послуги водовідведення 4,3 тис.грн
- утримання торгових місць 13,6 тис.грн
- випилювання парослі 43,7 тис.грн
- прибирання територій 15,3 тис.грн
- послуги трактора 53,4 тис.грн
- інші послуги 8,3 тис.грн,
- скошування трави 11,1 тис.грн
- ремонти споруд 3,5 тис.грн
- дохід від безоплатно одержаних активів 39,0 тис.грн

Всього: 327,2 тис.грн.

Витрати за 1 квартал включають в себе:

Собівартість:

- вартість ПММ 26,3 тис.грн
- електроенергія 60,6 тис.грн
- бактеріологічний аналіз води 3,5 тис.грн
- господарські товари, запчастини 14,9 тис.грн
- ремонти мереж 6,5 тис.грн
- послуги Укрпошти 0,2 тис.грн
- зарплата працівників,ЄСВ 75,4 тис.грн
- податок на землю, оренда 10,8 тис.грн
- рентна плата 9,1 тис.грн
- екологічний податок 2,2 тис.грн
- амортизація 6,2 тис.грн

Всього: 219,8 тис.грн

Адміністративні витрати:

- зарплата керівника, ЄСВ 51,6 тис.грн
- послуги банка 1,6 тис.грн
- обслуговування РРО 1,4 тис.грн

Всього: 54,6 тис.грн

Інші витрати:

- нарахована амортизація на безоплатно отримані основні засоби 39,2 тис.грн

Всього витрат 313,6 тис.грн

Прибуток за 2 квартал 2023р 13,8 тис.грн
За 1 півріччя збитки 36,5тис.грн.

Директор КП «Промінь» Володимир СУКАЧ

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

Фінансова звітність малого підприємства

		КОДИ		
	Дата (рік, місяць, число)	2023	07	01
Підприємство	Комунальне підприємство "Промінь"	за ЄДРПОУ	32370488	
Територія	Лосинівка	за КАТОТТГ	UA74040190010093212	
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	
Вид економічної діяльності	Забір, очищення та постачання води	за КВЕД	36.00	
Середня кількість працівників, осіб				
Одиниця виміру:	тис. грн з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон	смт. Лосинівка, вул. Шевченка,2	0463161133		

1.Баланс на 30062023 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I.Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000		
Первісна вартість	1001		
Накопичена амортизація	1002	( )	( )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	7.2	7.2
Основні засоби:	1010	352.5	437
первісна вартість	1011	1142.6	1287.1
знос	1012	(790.1)	(850.1)
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції	1030		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	**1095**	359.7	444.2
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	19.0	25.8
у тому числі готова продукція	1103		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125		4.4
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135		4.6
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0.4	
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	41.6	23.1
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	**1195**	61	57.9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**		
Баланс	**1300**	420.7	502.1

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I.Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	167.3	167.3
Додатковий капітал	1410	253.8	351.6
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-44.2	-70.7
Неоплачений капітал	1425	( )	( )
Усього за розділом I	**1495**	376.9	448.2
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	**1595**		

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	27.5	29.9
розрахунками з бюджетом	1620	14.7	14.4
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625		2.5
розрахунками з оплати праці	1630	1.6	7.1
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690		
Усього за розділом III	**1695**	43.8	53.9
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	**1700**		
Баланс	**1900**	420.7	502.1

2. Звіт про фінансові результати
за І півріччя 2023 **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	466.9	426.6
Інші операційні доходи	2120	48.6	
Інші доходи	2240	74.7	
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	**2280**	590.2	426.6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(396.8)	(372.5)
Інші операційні витрати	2180	(48.6)	( )
Інші витрати	2270	(181.3)	(110.4)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	**2285**	(626.7)	(482.9)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	-36.5	-56.3
Податок на прибуток	2300	( )	( )
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	**2350**	-36.5	-56.3

Керівник _____ Сукач Володимир Миколайович
(підпис) (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____ Сукач Володимир Миколайович
(підпис) (ініціали, прізвище)

[1] Кодифікатора адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.