

ПОГОДЖЕНО:

Комісією з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств міської ради
Голова комісії **Вячеслав АНТАЛ**
(посада, прізвище та ініціали керівника органу управління підприємством)
М. П.

протокол від 23 липня 2024 р №5/2024

| | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|-----------|----------|
| Підприємство | КП ДМР Лісовик | Рік | коди |
| Орган управління | Комунальне | за ЄДРПОУ | 2024 |
| Галузь | Лісова | за СПОДУ | 31162226 |
| Вид економічної діяльності | Лісозаготівля | за ЗКГНГ | 150 |
| Місцезнаходження | м Дунаївці вул. Шевченка ,50 | за КВЕД | 02.20 |
| Телефон | | | |
| Прізвище та ініціали керівника | Петро ЯСІНСЬКИЙ | | |

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за I півріччя 2024 р _____
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

| Показники | Код рядка | План | Факт | Відхилення (+,-) | Виконання (%) |
|-----------|-----------|------|------|------------------|---------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | | 6 |

I. Формування прибутку підприємства

| | | | | | |
|---|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Доходи | | | | | |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 2280,0 | 1859,8 | -420,2 | 81,6% |
| в т.ч. за рахунок бюджетних коштів | 011 | | | | |
| Податок на додану вартість | 020 | 380,0 | 310,0 | -70,0 | 81,6% |
| Інші вирахування з доходу | 030 | | | | |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 040 | 1900,0 | 1549,8 | -350,2 | 81,6% |
| Інші операційні доходи, | 050 | 1,2 | 1,6 | +0,4 | 133,3% |
| 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 | | | | |
| 1 | 2 | | | | |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 082 | | | | |
| Усього доходів | 090 | 1901,2 | 1551,4 | -349,8 | 81,6% |

| | | | | | |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| Витрати | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг) | 100 | 1120,0 | 1410,3 | +290,3 | 125,9% |
| Адміністративні витрати | 110 | 600,0 | 769,3 | +169,3 | 128,2% |
| Витрати на збут | 120 | | | | |
| Інші операційні витрати | 130 | | | | |
| Фінансові витрати | 140 | | | | |
| Витрати від участі в капіталі | 150 | | | | |
| Інші витрати | 160 | | | | |
| Усього витрати | 170 | 1720,0 | 2179,6 | +459,6 | 126,7% |
| Фінансові результати діяльності: | | | | | |
| Валовий прибуток (збиток): | 180 | | | | |
| прибуток | 181 | | | | |
| збиток | 182 | | | | |
| Фінансові результати від операційної діяльності | 190 | | | | |
| прибуток | 191 | | | | |
| збиток | 192 | | | | |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: | 200 | | | | |
| прибуток | 201 | 180,8 | | | |
| збиток | 202 | | 628,2 | | |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 210 | | | | |
| Чистий прибуток (збиток), у тому числі: | 220 | | | | |
| прибуток | 221 | 32,6 | | | |

| | | | | | |
|---|------------|-------------|------------|--------------|-------------|
| збиток | 222 | | 628,2 | | |
| Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвської міської ради | 230 | 18,0 | | | |
| Матеріальні затрати | 240 | 74,0 | 80,3 | +6,3 | 108,5% |
| Витрати на оплату праці | 250 | 420,0 | 502,0 | +82,0 | 119,5% |
| Відрахування на соціальні заходи | 260 | 71,8 | 86,0 | +14,2 | 119,8% |
| Амортизація | 270 | 20,8 | 20,1 | -0,7 | 96,6% |
| Інші операційні витрати | 280 | 13,4 | 86,7 | +73,3 | 647% |
| Разом (сума рядків з 240 по 280) | 290 | 600,0 | 775,1 | +175,1 | 129,2% |
| Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі: | 300 | 50,6 | 1,9 | -48,7 | 3,7% |
| податок на прибуток | 301 | 32,6 | 1,9 | -30,7 | 5,8% |
| 1 | 2 | | | | |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 302 | | | | |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 303 | | | | |
| Інші податки, у тому числі (розшифрувати): | 304 | | | | |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами | 304/1 | 18,0 | | | |
| інші | 304/2 | | | | |
| Погашення податкової заборгованості, у тому числі: | 310 | | | | |


| | | | | | |
|--|------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету | 311 | | | | |
| до державних цільових фондів | 312 | | | | |
| неустойки (штрафи, пені) | 313 | | | | |
| Внески до державних цільових фондів, у тому числі: | 320 | 622,6 | 626,8 | +4,2 | 100,7% |
| внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 321 | 220,0 | 244,9 | +249,0 | 111,3% |
| інші (попнева плата) | 322 | 90,0 | 53,3 | -36,7 | 59,2% |
| Інші обов'язкові платежі, у тому числі: | 330 | 312,6 | 328,6 | +16,0 | 105,1% |
| місцеві податки та збори (військовий) | 331 | 17,8 | 20,5 | +2,7 | 115,2% |
| прибутковий податок з громадян | | 213,6 | 240,4 | +26,8 | 112,5% |
| інші платежі (земельний податок) | 332 | 81,2 | 67,7 | -13,5 | 83,4% |

IV. 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 | 40,0 | 7,2 | -32,8 | 18,0% |
| 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 з 340, 350, 360, 370, 380) | 390 | 40,0 | 1,9 | -38,1 | 4,8% |
| в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381) | 391 | | | | |
| V. Додаткова інформація | | | | | |
| Чисельність працівників | 400 | 17 | 17 | | |
| Первісна вартість основних засобів | 410 | 1333,3 | 1336,1 | +2,8 | 100,2% |
| Податкова заборгованість | 420 | | | | |
| Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати | 430 | | | | |

Керівник
Директор
(посада)



(підпис)

Петро ЯСІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
до виконання фінансового плану КП ДМР «Лісовик»
за I півріччя 2024 року.**

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Лісовик» (код ЄДРПОУ 31162226) знаходиться за адресою м. Дунаївці вул. Шевченко.50. Підприємство має загальну площу лісових насаджень 4009,06 га., займається охороною лісових масивів, проводить рубки головного користування, суцільно-санітарні рубки та рубки догляду по освітленню та прочищенню лісових насаджень. Заготовлену продукцію реалізовуємо підприємствам району, а також для населення.

За півріччя 2024 року підприємство реалізувало лісопродукції 1171,542 м³ на суму 1859,8 тис. грн.. Одиниця реалізованого куба лісопродукції становить 1587,45 грн. з ПДВ.

Аналогічно за півріччя 2023 р. було реалізовано 656,424 м³ на суму 1972,1 тис. грн.. Одиниця реалізованого куба становила 3004 грн., що в порівнянні з минулим роком зменшилась ціна одного м³ на 1416,55 гривень з ПДВ. Це наслідок збільшення реалізації дров і зменшення реалізації ділової лісо продукції.

| | 2023р. | М ³ | | 2024р. | М ³ |
|---------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
| Дрова | | 320,81 | Дрова | | 932,4 |
| Ділова | | 335,614 | Ділова | | 239,142 |
| в т.ч. | Дуб | 150,606 | в т.ч. | Дуб | 106,898 |
| | Ясень | 132,088 | | Ясень | 57,49 |
| | Граб | 41,863 | | Граб | 63,843 |
| | Сосна | 3,013 | | | |
| | Липа | 8,044 | | | 9,996 |
| | Берест | | | | 0,915 |

Наше підприємство знаходиться на госпрозрахунковому балансі. Зароблені кошти витрачаються на виплату заробітної плати, сплачуються податки : єдиний соціальний внесок, пеня платі, 10% частина чистого прибутку до місцевого бюджету. Фонд заробітної плати за півріччя 2024 року становить 1333,0 тис. гривень Сплачено єдиний соціальний внесок в сумі 244,9 тис. гривень, сплачено пеня платі 53,3 тис. гривень , податок на прибуток 1,8 тис. гривень за попередній рік, частина чистого прибутку 45,2 тис.грн в переplatі по результатах 2022року, прибутковий податок з громадян 240,4 тис. гривень, військовий збір 20,5 тис. грн. земельний податок 67,7 тис. грн., крім того підприємство самостійно сплачує послуги за електроенергію, тепло, воду , телефонні послуги, здійснюються витрати для заготівлі лісо продукції.

За аналогічний період 2023 р. фонд заробітної плати становив 1120,5 тис. гривень, єдиний соціальний внесок 207,2 тис. гривень, попенькова плата 8,1 тис. гривень, податок на прибуток 61,4 тис. гривень, прибутковий податок з громадян 201,7 тис. гривень, військовий збір 12,5 тис. грн., земельний податок 105,4 тис. грн.,

Підприємство за півріччя 2024 року вийшло збитковим 628,2 тис. гривень. За аналогічний період 2023 року збиток складав 271,5 тис. гривень. Збиток збільшився на 356,7 тис. гривень., внаслідок зменшення реалізації ділової лісопродукції, а також збільшення затрат заготовленої лісопродукції

Собівартість заготовленої продукції за I півріччя 2024р.

| Місяць | Заготовлено м ³ | Собівартість 1 м ³ грн. |
|----------|-------------------------------|------------------------------------|
| січень | 29,978 | 4575,49 |
| лютий | 67,449 | 2804,0236 |
| березень | 34,909 | 5362,8669 |
| квітень | 175,641 | 1330,8702 |
| травень | 88,13 | 1663,2509 |
| червень | 439,53 | 648,1252 |

В подальшому плануємо працювати і використовувати прибуток підприємства для забезпечення матеріально технічної бази.

Основну частину витрат підприємства складає собівартість реалізованої продукції. За півріччя 2024 року цей показник складає 1410,3 тис. грн. Аналогічно за півріччя 2023 року 1135,9 тис. грн., що на 24 % збільшилась .

Протягом півріччя 2024 р. сплачені платежі до бюджету в сумі а саме:

- 296,5 тис. грн. - ПДВ
- 240,4 тис. грн. – прибутковий податок з громадян
- 244,9 тис. грн. - єдиний внесок на загально обов'язкове державне соціальне страхування

На підприємстві рахується 17 штатних працівників . Середньомісячна заробітна плата одного працівника за півріччя 2024 року становить 13609 гривень, а протягом півріччя 2023 року становила 10985 гривень. Заборгованості по заробітній платі та податках на даний час не має.

Плинності кадрів на підприємстві не має.

Директор:

Петро ЯСІНСЬКИЙ

Виконавець
Л. Бабій

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство

Комунальне підприємство дунаєвської міської ради "Лісовик"

Дата(рік,місяць,число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТГГ 1

за КОПФГ

за КВЕД

| Коди | | |
|---------------------|----|----|
| 2024 | 07 | 01 |
| 31162226 | | |
| UA68020050010075833 | | |
| 150 | | |
| 02.20 | | |

Територія ХМЕЛЬНИЦЬКА

Організаційно-правова форма господарювання комунальна

Вид економічної діяльності Лісозаготівлі

Середня кількість працівників, осіб 17

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон вулиця Шевченка, буд. 50, м. ДУНАЇВЦІ, ДУНАЄВЕЦЬКИЙ РАЙОН, ХМЕЛЬНИЦЬКА обл., 32400

1.Баланс на 30 червня 2024 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 | - | - |
| Основні засоби : | 1010 | 464,8 | 421,1 |
| первісна вартість | 1011 | 1 333,3 | 1 336,1 |
| знос | 1012 | (868,5) | (915,0) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | - | - |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | - | - |
| Інші необоротні активи | 1090 | - | - |
| Усього за розділом I | 1095 | 464,8 | 421,1 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси : | 1100 | 331,0 | 99,3 |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 331,0 | 99,3 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 221,7 | 116,9 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 81,3 | 140,3 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | - | 1,5 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 21,5 | 21,5 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | - | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 381,3 | 276,4 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | - | - |
| Інші оборотні активи | 1190 | 36,1 | 36,1 |
| Усього за розділом II | 1195 | 1 072,9 | 690,5 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | - | - |
| Баланс | 1300 | 1 537,7 | 1 111,6 |


| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 5,0 | 5,0 |
| Додатковий капітал | 1410 | - | - |
| Резервний капітал | 1415 | - | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1 161,2 | 503,6 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (5,0) | (5,0) |
| Усього за розділом I | 1495 | 1 161,2 | 503,6 |
| II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення | | | |
| III. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | - | - |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 164,4 | 405,0 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 74,5 | 94,3 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | - | - |
| розрахунками зі страхування | 1625 | - | - |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | - | - |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 137,6 | 108,7 |
| Усього за розділом III | 1695 | 376,5 | 608,0 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| Баланс | 1900 | 1 537,7 | 1 111,6 |

2. Звіт про фінансові результати
за 1 Півріччя 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 | 1 549,8 | 1 643,4 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 1,6 | 2,7 |
| Інші доходи | 2240 | - | - |
| Разом доходи (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 1 551,4 | 1 646,1 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1 410,3) | (1 135,9) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (769,3) | (781,7) |
| Інші витрати | 2270 | (-) | (-) |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (2 179,6) | (1 917,6) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285) | 2290 | (628,2) | (271,5) |
| Податок на прибуток | 2300 | (-) | (-) |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300) | 2350 | (628,2) | (271,5) |

Керівник _____ (підпис)
Головний бухгалтер _____ (підпис)



ЕП Ясинський
Петро
Анатолійович
ЕП Ніколасва
Оксана
Едуардівна
Ясинський Петро Анатолійович
(ініціали, прізвище)
Ніколасва Оксана Едуардівна
(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних груп

