Додаток

до рішення виконавчого комітету

Южненської міської ради

від 01.05.2024 № 1628

|  |
| --- |
| **ЗВІТ****ПРО ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ** **КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА** **\_\_\_**Комунальне підприємство «Южненський комунальний ринок»**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****за 2023 рік (квартал, півріччя, рік)** |

Комунальне підприємство "Южненський комунальний ринок" створено за рішенням Южненської міської ради № 246-VI від 16.06.2011р.

Загальний вид діяльності підприємства - надання торгівельних площ підприємцям м. Южного та України, а також утримання торгівельних площ згідно санітарних норм. В своїй господарській діяльності КП "ЮКР" використовує земельні ділянки, які є власністю Южненської міської ради і передані підприємству в оренду згідно договорів.

1. **Система оподаткування з 01.01.2023р. по 31.07.2023р. - єдиний податок по ставці 2%.**

|  |
| --- |
| Додаток № 1 Дохід від реалізації за період з 01.01.23р. по 31.07.23р. тис.грн  |
| **Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **Сума отриманого доходу** |
| Ринок вул..Хіміків, 19-А | **1006,9** |
| Тимчасові споруди по вул. Хіміків, 19-А | **110,5** |
| Тимчасові споруди по вул.Миру ,19-А  | **59,2** |
| Тимчасові лотки по вул. Миру,19-А 2-шт | **25,6** |
| ФОП Мякотіна О.О. (суборенда землі) | **5,8** |
| Відшкодування витрат на електроенергію підприємцям | **160,0** |
| Пайова участь власників ТС в утриманні об’єктів лагоустрою | **17,2** |
| Інші послуги | **1,7** |
| **Усього доходу:** | **1386,9** |
|  1. **Система оподаткування з 01.08.2023р. по 31.12.2023р. – загальна з ПДВ.**

Додаток № 1 Дохід від реалізації за період з 01.08.2023р. по 31.12.2023р тис.грн.

|  |  |
| --- | --- |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | **Сума отриманого доходу** |
| Ринок вул..Хіміків, 19-А | **772,7** |
| Тимчасові споруди по вул.Хіміків,19-А | **111,1** |
| Тимчасові споруди по вул.Миру ,19-А  | **60,2** |
| Тимчасові лотки по вул.Миру,19-А 2-шт | **9,3** |
| ФОП Мякотіна О.О(суборенда землі) | **4,8** |
| Відшкодування витрат на електроенергію підприємцям | **150,4** |
| Пайова участь власників ТС в утриманні об’єктів благоустрою | **16,0** |
| Інші послуги | **1,2** |
| **Усього доходу:** | **1125,7** |
| **ПДВ у т.ч. 20%**  | **188,3** |

Згідно договорів оренди земельних ділянок від 22.06.2012р. №511170004000100 (площа ділянки 627м2), №511170004000101 (площа ділянки 2950м2), №511170004000099 (площа ділянки 2581м2) загальна площа складає 6158м2.Торговельна площа ринка, розташованого за адресою м.Южне вул.Хіміків 19-А, складає 3209,5м2.Згідно калькуляції витрати послуг, затвердженої рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради, вартість 1м2 з 01.01.2023р. по 30.10.2023р. складає -45,55грн/м2., з 01.11.2023р. по 31.12.2023р. складає – 57,45 грн/м2.Сума доходу отриманого від надання послуг ринка по Хіміків 19-А за 2023 рік складає - 1779,6 тис. грн., що на 15,8 тис. грн. більше запланового показника на 2023 рік. Загальна площа тимчасових споруд розташованих за адресою м.Южне вул. Хіміків 19-А торгівельна площа складає - 468,1м2. Згідно калькуляції на витрати послуг затвердженої рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради вартість 1м2 з 01.01.2023р. по 30.11.2023р. складає -39,68 грн/м2. З 01.07.2022р. по 31.12.2022р. складає – 53,13 грн/м2.Сума доходу отриманого від надання послуг тимчасовим спорудам складає -221,5 тис.грн., що на 8,5 тис. грн. меньше планового показника на 2023 рік. Загальна площа тимчасових споруд розташованих за адресою м. Южне вул. Миру 19-А торгівельна площа складає - 250,2м2. Згідно калькуляції на витрати послуг затвердженої рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради вартість 1м2 з 01.01.2023р. по 30.10.2023р. складає - 39,24грн/м2. З 01.11.2023 р. по 31.12.2023 р. складає – 54,17 грн/м2.Сума доходу отриманого від надання послуг тимчасових споруд складає -119,4 тис.грн., що на 35,8 тис. грн. більше запланового показника на 2023рік.Торгівельні лотки, розташовані по пр. Миру, 19-А, 2 штуки площею 12 м2.Згідно калькуляції на витрати послуг затвердженої рішенням виконавчого комітету Южненської міської ради вартість 1м2 з 01.01.2023 р. по 30.10.2023 р. складає -42,85грн/м2. Сума доходу отриманого від надання послуг (лотки) тимчасових споруд складає - 34,9тис.грн., що на 19,5 тис. грн більше планового показника на 2023рік.Суборенда земельної ділянки (ФОП Мякотіна О.О.) розташованої по вул. Хіміків, 19-А площею 171,0 м2. Сума доходу отриманого від суборенди земельної ділянки складає - 10,6 тис.грн, що на 0,6 тис.грн більше запланового показника.Також підприємство отримувало доходи від пайової участі власників тимчасових споруд у сумі 33,2 тис.грн, що на 0,8 тис. грн меньше, ніж по плану.Відшкодування витрат на електроенергію підприємцями у сумі 310,4 тис.грн, що на 113,6 тис. грн більше, ніж за планом.З доходу отриманого за період 01.08.2023р. 31.12.2023р. підприємство нарахувало 188,3 тис. грн податку на додану вартість. Сума доходів від реалізації послуг за 2023 рік у порівнянні з плановими показниками на 2023рік збільшилась на 154,4тис.грн. **Додаток № 1 Загальний дохід від реалізації за 2023 рік.** **тис.грн.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **Сума отриманого доходу** |
| Ринок вул.Хіміків, 19-А | **1779,6** |
| Тимчасові споруди по вул. Хіміків, 19-А | **221,5** |
| Тимчасові споруди по вул. Миру, 19-А  | **119,4** |
| Тимчасові лотки по вул. Миру, 19-А 2-шт | **34,9** |
| ФОП Мякотіна О.О(суборенда землі) | **10,6** |
| Відшкодування витрат на електроенергію підприємцям | **310,4** |
| Пайова участь власників ТС в утриманні об’єктів благоустрою | **33,2** |
| Інші послуги | **2,9** |
| **Усього доходу:** | **2324,2** |
| **ПДВ у т.ч. 20%** | **188,3** |

**Додаток №2 Витрати підприємства**   |
| **Витрати** | **тис. грн.** |  |
| **Матеріальні витрати у т.ч.** | **789,8** |  |
| - вода | 10,9 |  |
| - електроенергія | 339,0 |  |
| - витрати на вет.лаборатирію | 10,7 |  |
| - витрати на використання тех.електросетей | 39,6 |  |
| - придбання програм «Медок»,1С | 24,0 |  |
| - придбання (матеріали, сировина) | 32,4 |  |
| - вивіз сміття та ТПВ (автопослуги) | 36,6 |  |
| -послуги охорони | 276,0 |  |
| - інтернет | 4,9 |  |
| - обслуговування РРО  | 4,5 |  |
| **Витрати на оплату**  | **912,8** |  |
| *- адміністративні* | 329,6 |  |
| *- загальновиробничіи* | 583,2 |  |
| **Витрати на соціальні заходи** | **200,8** |  |
| **Амортізація** | **6,6** |  |
| **Інші операційні витрати у т.ч.** | **411,9** |  |
| -касове обслуговування | 5,0 |  |
| -орендна плата за землю | 406,9 |  |
| **Усього витрати** | **2321,9** |  |

Витрати підприємства за 2023рік складаються згідно з статями витрат запланованих фінансовим планом на 2023 рік а саме:

1.Матеріальні витрати складають 789,9тис.грн, що на 155,8 тис.грн більше ніж запланованого показника.

2. Витрати на оплату праці складаються згідно штатного розкладу та за 2023рік склали 912,8тис.грн.з них;

- адміністративні - 329,6 тис. грн;

- загальновиробничі - 583,2 тис. грн*.*

3. Соціальні витрати за 2023рік складають відповідно нарахованої заробітної плати 22% - 200,8тис.грн., кредиторська заборгованість по сплаті єдиного соціального внеску до бюджету відсутня.

4. Нарахована амортізація на ОЗ – 6,6 тис. грн.

5. Інші операційні витрати складають 411,9тис. грн, що на 1,9 тис. грн. міньше ніж заплановано на 2023року.

 Єдиний податок нарахован у сумі 27,7 тис. грн.

До фінансового результату додано збиток за прибутком за минулий період у розмірі – 14,9 тис. грн.

**ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ 2023 РОКУ:**

Дохід – 2324,2 тис. грн

Витрати – 2536,8 тис. грн.

ФР (збиток) – (-212,6) тис. грн.

|  |
| --- |
| **Основні фінансові показники підприємства** |
| **І. Формування прибутку підприємства** |
|  | *Код рядка* | *Факт за попер. період* | *План на відповідн. період* | *Факт на відповід. період* | *Відхилення(+, –)* | *Виконання( %)* |
| **Доходи**  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | **001** | **2211,7** | **2358,1** | **2512,5** | **154,4** | **106,6** |
| Ринок вул..Хіміків, 19-А |  | 1634 | 1763,8 | 1779,6 | 15,8 | 100,9 |
| Тимчасові споруди по вул. Хіміків,19-А |  | 136,1 | 230,0 | 221,5 | -8,5 | 96,3 |
| Тимчасові споруди по вул. Миру,19-А |  | 97,4 | 92,1 | 119,4 | 27,3 | 129,7 |
| Тимчасові лотки по вул.Миру 19-А 2-шт |  | 59,2 | 15,4 | 34,9 | 19,5 | 226,7 |
| ФОП Мякотіна О.О(суборенда землі) |  | 10,4 | 10,0 | 10,6 | 0,6 | 106,0 |
| Відшкодування витрат на електроенергію підприємцям |  | 249,9 | 196,8 | 310,4 | 113,6 | 157,8 |
| Пайова участь власників ТС в утриманні об’єктів благоустрою |  | 23,4 | 34,0 | 33,2 | -0,8 | 97,7 |
| Інші послуги |  | 1,3 | 16,0 | 2,9 | -13,1 | 18,2 |
| податок на додану вартість | 003 | 143,2 |  | 188,3 |  |  |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) *(розшифрування)*** | 005 | **2068,5** | **2358,1** | **2324,2** | **154,4** | **106,6** |
| **Усього доходів** | 009 | **2068,5** | **2358,1** | **2324,2** | **154,4** | **106,6** |
| **Витрати**  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) *(розшифрування)* | 010 | **2018,7** | **2300,6** | **2321,9** | **21,0** | **101,0** |
| *У тому числі витрати операційної діяльності:*  | 011 | **2018,7** | **2300,6** | **2321,9** | **21,0** | **101,0** |
| Матеріальні витрати*(розшифрування у додатку)* | 012 | **575,3** | **634,0** | **789,8** | **155,8** | **124,6** |
| Витрати на оплату праці(згідно додатку),з них | 013 | **888,5** | **1019,7** | **912,8** | **106,9** | **89,6** |
| *- адміністративні* |  | 369,5 | **384,6** | **329,6** | **-55,0** | 85,7 |
| *- загальновиробничи* |  | 519,0 | **635,1** | **583,2** | -51,9 | 91,9 |
| Витрати на соціальні заходи, (згідно додатку) | 014 | 195,5 | **224,3** | **200,8** | -23,5 | 89,6 |
| Амортизація *(розшифрування згідно додатку* | 015 |  | **8,8** | **6,6** | -2,2 | 75,0 |
| Витрати на збут *(розшифрування)* | 016 | - | **-** | **-** |  |  |
| Інші операційні витрати *(розшифрування)* | 017 | 359,4 | **413,8** | **411,9** | -1,9 | 99,6 |
| Інші фінансові витрати | 018 |  |  | **-214,9** |  |  |
| Інші витрати *(розшифрування згідно додатку)* | 019 | - | **-** | - |  |  |
| **Усього витрати** | 020 | **2018,7** | **2300,6** | **2536,8** | **-236,2** | **110,3** |
| **Фінансові результати діяльності:** | 021 | **49,8** | **2358,1** | **-212,6** | **-2570,7** | **-9,2** |
| Валовий прибутокзбиток | 022 | **49,8** | **2358,1** | **-212,6** | **-2570,7** | **-9,2** |
| Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткуванняприбутокзбиток | 024 | **49,8** | **2358,1** | **-212,6** | **-2570,7** | **-9,2** |
| Єдиний податок | 025 | **27,1** | **47,2** | **27,7** | **-19,5** | **58,7** |
| **Чистий прибуток,****у тому числі:** | 026 | **22,7** | **10,3** |  |  |  |
| прибуток  | 026/1 | **22,7** | **10,3** |  |  |  |
| збиток | 026/2 | - |  |  |  |  |
| **ІІ. Розподіл чистого прибутку** |
| Фонд розвитку виробництва **(%)**  | 027 |   | 50% |  |  |  |
| Фонд матеріально заохочення (%) | 028 |   | 40% |  |  |  |
| Фонд соціального розвитку (%) | 029 |   | 10% |  |  |  |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | 030 |   |  | **-212,6** | **-** | **-** |
| **ІІІ Обов’язкові платежі підприємства** |
| **Резервний фонд** | 031 |   |   |  |  |  |
| **Інші фонди *(розшифрувати)*** | 032 |   |   |  |  |  |
| **Обов’язкові платежі, у тому числі:** | 033 |  |  |  |  |  |
| місцеві податки та збори | 034 |  |  | **337,0** |  |  |
| інші платежі *(розшифрувати)* | 035 |  |  |  |  |  |

Керуючий справами

виконавчого комітету Владислав ТЕРЕЩЕНКО