



ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА РАДА

VIII сесія міської ради VIII скликання

РІШЕННЯ

від 23 07 2021 № 383
м. Херсон

Про звіт комунального підприємства
(КП) «Сервіс-опт» виконавчого комітету
Херсонської міської ради про виконання
фінансового плану та роботу за 2020 рік

Заслухавши звіт про роботу КП «Сервіс-опт» виконавчого комітету Херсонської міської ради та розглянувши звіт про виконання його фінансового плану за 2020 рік, керуючись статтями 17, 25, частиною першою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Звіт комунального підприємства «Сервіс-опт» виконавчого комітету Херсонської міської ради про виконання фінансового плану та роботу за 2020 рік взяти до відома (додається).

2. Департаменту інформаційних технологій міської ради (ЗАРУБА І.) висвітлити рішення на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію міської ради з питань комунальної власності та охорони навколишнього середовища (МЕДВЕДЄВ А.) та заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради згідно з розподілом обов'язків.

Міський голова

Ігор КОЛИХАЄВ

Звіт
комунального підприємства «Сервіс-опт»
про виконання фінансового плану та роботу за 2020 рік

Комунальне підприємство «Сервіс-опт» (далі – Підприємство) створено Херсонською міською радою та засновано на базі відокремленої частини комунальної власності Херсонської міської територіальної громади.

Координація діяльності Підприємства здійснюється департаментом розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради.

Підприємство створено з метою підвищення ефективності використання комунального майна та впровадження міської політики з управління комунальним майном, поліпшення умов для розвитку в місті підприємництва, забезпечення його економічного і соціального розвитку, впорядкування торговельної діяльності.

Відповідно до рішення міської ради від 09.11.2004 № 648 «Про створення комунального підприємства «Сервіс-опт» та припинення діяльності ДКП ТВФ «Плодовочторг», Підприємство визнано правонаступником усіх майнових прав і обов'язків ДКП ТВФ «Плодовочторг».

Середньооблікова кількість штатних працівників станом на 31.12.2020 – 18 осіб. За контрактом, з березня 2005 року Підприємство очолював директор Ігор ГРЕК.

Згідно з рішенням міської ради від 21.01.2005 № 746, Підприємству надано права орендодавця щодо комунального майна, яке знаходиться на його балансі та закріплене за ним на праві господарського відання.

Так, станом на 31.12.2020, загальна площа будівель та споруд по вул. Некрасова, 2 у м. Херсоні, які перебувають на балансовому обліку Підприємства, склала 7889,55 кв. м, з яких 3624,99 кв. м задіяно в оренді (укладено 33 договору оренди комунального майна; вільних приміщень, придатних для оренди, – 2426,06 кв. м, які постійно пропонуються в оренду на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

Протягом звітного року розірвано 5 договорів оренди, загальною площею 1836,56 кв.м. в тому числі за рахунок реалізації 3 договори, загальною площею 1153,66 кв.м, укладено один договір, загальною площею 290, 7 кв.м.

Основний вид діяльності Підприємства – надання в оренду нежитлових приміщень і експлуатаційних послуг орендарям та іншим суб'єктам господарювання.

Дохід Підприємства за 2020 рік склав 4811,3 тис. грн (без ПДВ), дохід від основної діяльності склав 4795,3 тис.грн, у тому числі транзитні доходи (відшкодування за спожиту електроенергію, воду) становили 2237,5 тис. грн.

Джерела доходу:

- надходження від орендної плати (50%) – 405,6 тис. грн;
- надходження за надані експлуатаційні послуги – 2152,2 тис. грн;
- списання кредиторської заборгованості – 16,0 тис. грн;

Собівартість реалізованих послуг Підприємства у 2020 році становила 4746,1 тис. грн, у тому числі:

- заробітна плата – 1388,4 тис. грн;

- відрахування на соціальні заходи – 310,6 тис. грн;
- резерв відпусток – 133,0 тис. грн;
- послуги водо- та електропостачання – 2414,1 тис. грн;
- вивезення сміття, прибирання прилеглої території – 149,4 тис. грн;
- послуги зв'язку – 6,6 тис. грн;
- юридичні та аудиторські послуги – 32,6 тис. грн;
- витрати на матеріали, пальне, канцтовари та інше – 57,5 тис. грн;
- банківські послуги – 12,2 тис. грн;
- ремонтні роботи – 16,8 тис. грн;
- податки – 134,8 тис. грн;
- амортизація – 69,4 тис. грн;
- інше (витрати на охорону праці, організаційно-технічні та інформаційні послуги, повірка лічильників обліку, аналіз стічних вод тощо) – 20,7 тис. грн.

За підсумками фінансово-господарської діяльності, у 2020 році Підприємство спрацювало з фінансовим результатом +65,2 тис. грн, чистий прибуток склав 53,5 тис. грн.

За 2020 рік у результаті діяльності Підприємства бюджетами всіх рівнів отримано 912,8 тис. грн, а саме: податок на землю 122,5 тис. грн, податок на прибуток 6,7 тис. грн, частина прибутку 6,4 тис. грн, ПДФО 271,6 тис. грн, 50% від орендної плати 488,1 тис. грн, військовий збір 22,9 тис. грн, перераховано до державного бюджету (ПДВ) 496,8 тис. грн.

У 2020 році виконано ремонтні роботи на суму 16,8 тис. грн, а саме:

- капітальний ремонт каналізаційного колодязя;
- демонтаж старого та монтаж нового водозабірною вузла.

Всі ці заходи спрямовані на покращення умов роботи підприємства в цілях дотримання пожежної безпеки.

Але на сьогодні, з метою підвищення ефективності використання комунального майна, необхідно провести низку заходів для збільшення привабливості об'єктів нерухомого комунального майна та доходів Підприємства, а саме:

- продовження ремонту асфальтобетонного покриття території загального користування – 2000 кв.м;
- ремонт покрівлі складських приміщень будівель, літ. М – 800 кв.м;
- обладнання зливової каналізації біля складів, літ. С та літ. П;
- облаштування нового високовольтного вводу та капітальний ремонт трансформаторних підстанцій ТП-632, 635 та 636;

Для поліпшення умов підприємництва, впорядкування торговельної діяльності у місті, збільшення доходів Підприємства та інших суб'єктів господарювання існує термінова необхідність у відновленні маршруту громадського транспорту до території торговельної бази.

Директор департаменту
розвитку об'єктів комунальної
власності територіальної громади



Аліса ВЕРБИЦЬКА

Директор КП «Сервіс-опт»



Олександр ЛИПОВЕЦЬ

ПОГОДЖЕНО



А. ВЕРБИЦЬКА

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження
та контролю за виконанням
фінансових планів
підприємств комунальної власності
територіальної громади м. Херсона

Підприємство	КП "Сервіс - опт"	Коди за ЄДРПОУ	33278051
Організаційно-правова форма	комунальна		
Територія	Суворівський район		
Вид економічної діяльності	надання в оренду нежитлових приміщень	за КВЕД	68.20
Одиниця виміру: тис. гривень			
Форма власності	комунальна		
Чисельність працівників	18		
Місцезнаходження	вул. Некрасова, 2, м. Херсон		
Телефон	37-74-95; 37-74-97		
Прізвище та ініціали керівника	Липовець Олександр Володимирович (Грек Ігор Антонович)		

Звіт про виконання фінансового плану підприємства
за 2020 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План 2020 року	Факт 2020 р.кв.	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	6 546,00	5 754,40	-791,60	87,9
Податок на додану вартість	002	1 091,00	959,10	-131,90	87,9
Акцизний збір	003			0,00	0,0
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004			0,00	0,0
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005			0,00	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	5 455,00	4 795,30	-659,70	87,9
оренда	006/1	831,00	405,60	-425,40	48,8
послуги	006/2	2 300,00	2 152,20	-147,80	93,6
платний в'їзд	006/3	62,00		-62,00	0,0
відшкодування ел.енергії	006/4	2 150,00	2 102,70	-47,30	97,8
відшкодування води	006/5	110,00	134,80	24,80	122,5
відшкодування незалежної оцінки приміщення	006/6	2,00		-2,00	0,0
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008			0,00	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009			0,00	0,0
Інші доходи (розшифрувати)	010		16,00	16,00	0,0
списання кредиторської заборгованості	010/1		16,00	16,00	
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011			0,00	0,0
Усього доходів	012	5 455,00	4 811,30	-643,70	88,2
надходження з бюджету на поповнення статутного фонду (довідково)				0,00	
Витрати				0,00	0,0
Соб. вартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	3 791,80	3 354,40	-437,40	88,5
витрати на сировину та основні матеріали	013/1	4,30	4,20	-0,20	105,0
витрати на паливо	013/2	24,00	21,90	-2,10	91,3

1	2	3	4	5	6
витрати на електроенергію	013/3	2 258,00	2 254,90	-3,10	99,9
витрати на оплату праці	013/4	1 000,00	645,80	-354,20	64,6
відрахування на соціальні заходи	013/5	220,00	148,40	-71,60	67,5
резерв відпусток	013/6	99,80	61,20	-38,60	61,3
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/7	66,00	58,80	-7,20	89,1
витрати на спожиту воду	013/8	120,00	159,20	39,20	132,7
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	1 201,20	1 065,30	135,90	88,7
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	24,00	21,90	-2,10	91,3
витрати на консалтингові послуги	014/2			0,00	0,0
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	1,00	0,80	-0,20	0,0
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	10,80	12,00	1,20	111,1
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	1 165,40	1 030,60	-134,80	88,4
витрати на зв'язок	014/5/1	10,00	6,60	-3,40	66,0
витрати на оплату праці	014/5/2	832,00	742,60	-89,40	89,3
відрахування на соціальні заходи	014/5/3	183,00	162,20	-20,80	88,6
резерв відпусток	014/5/4	83,40	71,80	-11,60	86,1
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	014/5/5	20,00	10,60	-9,40	53,0
організаційно-технічні послуги	014/5/6	12,00	10,30	-1,70	85,8
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/7	10,00	6,60	-3,40	66,0
канцтовари, бланки, МБП	014/5/8	13,00	5,90	-7,10	45,4
незалежна оцінка приміщень	014/5/9	2,00		-2,00	0,0
поштові витрати	014/5/10			0,00	0,0
юридичні послуги	014/5/11		14,00	0,00	
Витрати на збут (розшифрувати)	015			0,00	0,0
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	393,90	326,40	-67,50	144,8
податки	016/1	148,00	134,80	-13,20	91,1
вивіз сміття	016/2	136,00	123,00	-13,00	90,4
прибирання прилеглої території	016/3	26,40	26,40	0,00	100,0
банківські послуги	016/4	20,00	12,20	-7,80	61,0
поточні ремонтні роботи	016/5	50,00	16,80	-33,20	327,6
придбання миючих, дез. засобів	016/7	2,00	1,60	-0,40	80,0
придбання запчастин та інших матеріалів	016/8	2,00	2,00	0,00	100,0
витрати на оплату праці	016/9	5,50	5,50	0,00	100,0
модернізація прецівників	016/10	1,00		1,00	0,0
сплата МБП	016/12	3,00	0,90	-2,10	
повірка лічильника	016/13		0,40		
аналіз стічних вод	016/14		2,80		
Фінансові витрати (розшифрувати)	017			0,00	0,0
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018			0,00	0,0

1	2	3	4	5	6
Інші витрати (розшифрувати)	019	3,00		3,00	0,0
матеріальна допомога	019/1			0,00	0,0
списання безнадійних боргів (рішення суду)	019/2			0,00	
штрафні санкції	019/3			0,00	0,0
благодійний внесок пожежній охороні	019/4	3,00		-3,00	
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	11,70	11,70	0,00	100,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021			0,00	0,0
Усього витрати	022	5 389,90	4 746,10	-643,80	88,1
реконстр.нежитл.приміщення (довідково)				0,00	
Фінансові результати діяльності:				0,00	0,0
Валовий прибуток (збиток)	023	1 663,20	1 456,90	-206,30	87,6
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	65,10	65,20	0,10	100,2
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	65,10	65,20	0,10	100,2
Частка меншості	026			0,00	0,0
Чистий прибуток	027	53,40	53,50	0,10	100,2
(збиток), у тому числі:				0,00	0,0
прибуток	027/1	53,40	53,50	0,10	100,2
збиток	027/2			0,00	0,0

II. Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету:	028	26,70	26,75	0,05	100,2
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031	26,70	26,75	0,05	100,2
Розвиток виробництва	032	26,70	26,75	0,05	100,2
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	26,70	26,75	0,05	100,2
Резервний фонд	033			0,00	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	035			0,00	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036			0,00	0,0

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

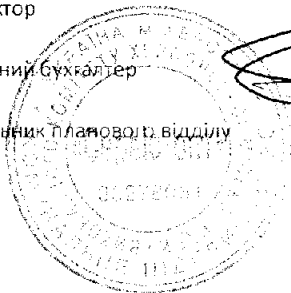
Сплати поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету:	037	806,40	613,20	-193,20	76,0
у тому числі:				0,00	0,0
податок на прибуток	037/1	11,70	6,70	5,00	57,3
акцизний збір	037/2			0,00	0,0
ПДВ, що відлягає сплати до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	520,00	484,00	36,00	78,1
ПДВ, що відлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4			0,00	0,0
регіонні платежі	037/5			0,00	0,0
ресурсні платежі	037/6	148,00	122,50	-25,50	82,8

1	2	3	4	5	6
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7	26,70	6,40	-20,30	24,0
Відрахування частини чистого прибутку до місцевого бюджету:	037/7/1	26,70	6,40	20,30	24,0
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038			0,00	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1			0,00	0,0
до державних цільових фондів	038/2			0,00	0,0
неустойки (штрафи, пені)	038/3			0,00	0,0
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	403,00	342,80	-60,20	85,1
внески до Пенсійного фонду України	039/1	403,00	342,80	-60,20	85,1
внески до фондів соціального страхування	039/2			0,00	0,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	371,20	294,50	-76,70	79,3
місцеві податки та збори (ПДФО)	040/1	343,20	271,60	-71,60	79,1
військовий збір	040/2	28,00	22,90	-5,10	81,8
інші платежі (розшифрувати)	041	912,00	463,40	-448,60	50,8
50 % від орендної плати до місцевого бюджету	041/1	912,00	463,40	-448,60	50,8

Директор

Головний бухгалтер

Начальник планового відділу



[Handwritten signatures]

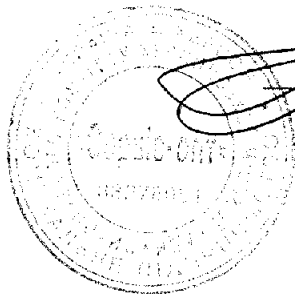
І.А. Грек

С.М. Жутовська

Елементи операційних витрат

	Код рядка	План 2020 року.	Факт 2020 року.	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	2 286,00	2 281,00	-5,00	99,8
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	4,00	4,20	0,20	105,0
витрати на паливо та енергію	001/2	2 282,00	2 276,80	-5,20	99,8
Витрати на оплату праці	002	1 832,00	1 388,40	-443,60	75,8
Відрахування на соціальні заходи	003	403,00	310,60	-92,40	77,1
Амортизація	004	86,00	69,40	-16,60	80,7
Інші операційні витрати	005	782,90	696,70	-86,20	89,0
Операційні витрати, усього	006	5 389,90	4 746,10	-643,80	88,1

Директор

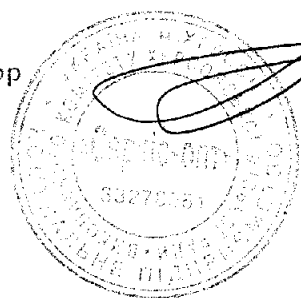


І.А.Грек

Капітальні інвестиції

	Код рядка	План 2020 року.	Факт 2020 року.	Відхилення (+, -)	Виконання,%
1	2	3	4	5	6
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	50	22,2	-27,8	44,40
капітальне будівництво	001/1			0	
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2			0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3			0	
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4		5,4	5,4	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів, в т.ч.:	001/5	50	16,8	-33,2	43,60
капітальний ремонт	001/6	0	0	0	0

Директор



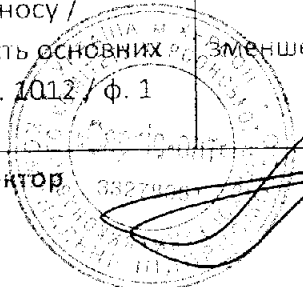
І.А.Грек

Коефіцієнтний аналіз за 2020 рік.

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого 2019 року	Факт поточного періоду 2020 року	Примітки
1	2	3	4	9
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350/ ф. 1 р. 1300		0,02	0,03	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 2350 / ф. 2 р. 2000	> 0	0,01	0,01	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 (р.1165 + р.240)/ф. 1р.1695	0,2-0,35 та більше	0,6	0,3	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р.1195 / ф. 1 р. 1695	> 1	1,6	1,3	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5

Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф.1 (р1495+р.430)/ ф.1 (р1595+р.1695)	> 1		5,2	4,3	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1 (р.1495+ р.430) /ф.1р.1900	> 0,5		0,8	0,8	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф.1 (р.1595 + р1695)/ ф.1 (р1495 + р.1103)	0,5-0,7		0,2	0,24	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р.1595 + р. 1695)	< 100%		94,3	70,5	показує відносний приріст (зменшення зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (ф. 1 р. 1012 / ф. 1 р.1011)	Зменшення		0,68	0,68	характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор



І.А.Грек

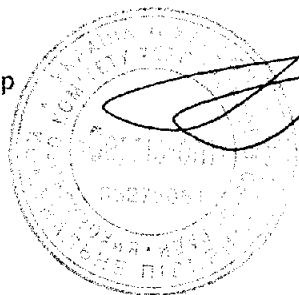
Рух грошових коштів

	Код рядка	План 2020 року.	Факт 2020 року.	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	6000	5796,7	-203,3	96,6
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	5938	5748,5	-189,5	96,8
Цільове фінансування	3			0	
Отримання короткострокових кредитів	4			0	
Аванси одержані	5			0	
Інші надходження (розшифрувати)	6	62	48,2	-13,8	77,7
платний в'їзд	6/1	62		-62	0,0
фонд соціального страхування з ТВП	6/2		8,2	8,2	
цільова поворотня допомога	6/3		40	40	
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7			0	
Виручка від реалізації основних фондів	8			0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9			0	
Надходження від продажу акцій та облігацій	10			0	
інші надходження (розшифрувати)	11			0	
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12			0	
Отримання короткострокових кредитів	13			0	

1	2	3	4	5	6
Інші надходження (розшифрувати)	14			0	
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	6000	5749,5	-250,5	95,8
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	2499,6	3034,9	535,3	121,4
Розрахунки з оплати праці	17	2235	1555	-680	69,6
Повернення короткострокових кредитів	18			0	
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	1177,6	935,7	-241,9	79,5
ПДВ	19/1	620	496,7	-123,3	80,1
податок на землю	19/2	148	122,5	-25,5	82,8
податок на воду	19/3			0	
податок на прибуток	19/4	11,7	6,7	-5	57,3
частина прибутку	19/5	26,7	6,4	-20,3	24,0
ПДФО	19/6	343,2	271,6	-71,6	79,1
військовий збір	19/7	28	22,9	-5,1	81,8
штрафні санкції	19/8		8,9	8,9	
Інші витрати (розшифрувати)	20	87,8	223,9	136,1	255,0
послуги зв'язку	20/1	10	7,8	-2,2	78,0
інформаційні послуги	20/2	20,8	20,9	0,1	100,5
комп'ютерне обслуговування	20/3	12	5,8	-6,2	48,3
видані суди працівникам	20/4			0	
% банка	20/5	20	12,2	-7,8	61,0
профспілкові внески	20/6	20	4,7	-15,3	23,5
послуги пошти, проїзді квитки	20/7	2	2	0	100,0
судовий збір	20/8		1,9		
благодійний внесок пожеж.охороні	20/9	3			
погашення цільової допомоги	20/10		166		
погашення виконавчих листів	20/11		2,6		
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21			0	
Придбання основних засобів та МНМА:	22			0	
в т.ч. за кошти міського бюджету	22/1			0	
Капітальне будівництво	23			0	

1	2	3	4	5	6
Придбання нематеріальних активів	24			0	
Придбання акцій та облігацій	25			0	
Інші витрати (розшифрувати)	26			0	0,0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27			0	
Сплата дивідендів	28			0	
Повернення довгострокових кредитів	29			0	
Грошові кошти:				0	
на початок періоду	30	17	49,7	32,7	0,0
на кінець періоду	31	17	96,9	79,9	0,0
Чистий грошовий потік	32	0	47,2	47,2	

Директор

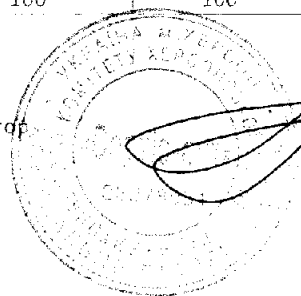


І.А.Грек

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %) за 2020 рік.		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг за 2020 рік.				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання, %	
1	2	3					5
оренда	15,20	8,5	831	405,6	425,4	48,8	реалізація УКВ нежилых приміщень 1153,66 кв.м, перерахунок COVID-19, звільнення орендарями приміщень 392,2 кв.м.
послуги	42,2	44,9	2300	2152,2	-147,8	93,6	зменшення орендарів, перерахунок COVID-19
платний в'їзд	1,1		62		-62	0,0	скасовано з 28.03.2019.
відшкодування ел.енергії	39,4	43,8	2150	2102,7	-47,3	97,8	зменшення споживання орендарями.
відшкодування по воді	2	2,8	110	134,8	24,8	122,5	збільшення споживання орендарями, відшкодування за доочистку стічних вод, збільшення тарифів з 20,316 до 24,816 грн.
відшкодування незалежної оцінки	0,1		2		-2	0,0	відсутність попиту на нежилі приміщення
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
					0		
Разом	100	100	5455	4795,3	-659,7	87,9	

Директор

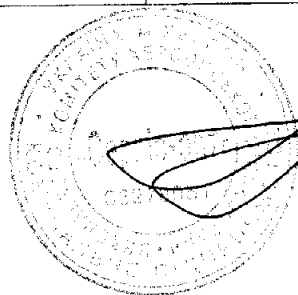


І.А.Грек

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства за 2020 рік.

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
0	0	0	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0	0	0

Директор

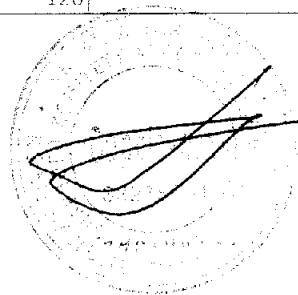


І.А.Грек

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів за 2020 рік.

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів		Повернено залучених коштів		Заборгованість на кінець звітного періоду
		План 2020 року	Факт 2020 року	План 2020 року	Факт 2020 року	
1	2			3	4	5
Довгострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	0
у тому числі: (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0
1.						
2.						
3.						
Короткострокові кредити, усього:	0	0	0	0	0	0
у тому числі: (розшифрувати)						
1.						
2.						
3.						
Інші фінансові зобов'язання, усього:	126	0	0	126	126	0
у тому числі: (розшифрувати)						
1. безпроцентна цільова позика	126		0	126	126	0
2.						
3.						
Усього	126	0	0	126	126	0

Директор



І.А.Грек

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	План 2020 року.	Факт 2020 року.	Відхилення (±, %)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5					
Інші операційні доходи (розшифрувати)	7					
Дохід від участі в капіталі	8					
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	9					
Інші доходи (розшифрувати)	10					
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	3791,8	3354,4	-437,4	88,5	Зменшено за рахунок:
у тому числі:				0		
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	4	4,2	0,2	105,0	
витрати на паливо	013/2	24	21,9	-2,1	91,3	економне використання
витрати на електроенергію	013/3	2258	2254,9	-3,1	99,9	зменшення потреб орендарів
витрати на оплату праці	013/4	1000	645,8	-354,2	64,6	за рахунок скорочення штатів
відрахування на соціальні заходи	013/5	220	148,4	-71,6	67,5	за рахунок зменшення ФОП
резерв відпусток	013/6	99,8	61,2	-38,6	61,3	за рахунок зменшення ФОП
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/7	66	58,8	-7,2	89,1	

1	2	3	4	5	6	7
інші витрати (розшифрувати)	013/8	120	159,2	39,2	132,7	збільшено за рахунок;
витрати на спожиту воду	013/8/1	120	159,2	39,2	132,7	донарахування за очистку води, зміни тарифів з 20,316 до 24,816 грн.
Адміністративні витрати усього: у тому числі	014	1203,6	1065,3	-138,3	88,5	Зменшено за рахунок:
витрати пов'язані з використ. служб. автомобілів	014/1	24	21,9	-2,1	91,3	економного використання
витрати на страхові, консалтингові послуги	014/3	1	0,8	-0,2	80,0	
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	10,8	12	0,6	106,7	підвищення абон.плати
інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	1165,4	1030,6	-134,8	88,4	Зменшено за рахунок:
витрати на зв'язок	014/5/1	10	6,6	-3,4	66,0	
витрати на оплату праці	014/5/2	832	742,6	-89,4	89,3	застосування неповного робочого дня, скорочення штатів
відрахування на соціальні заходи	014/5/3	183	162,2	-20,8	88,6	за рахунок зменшення ФОП
резерв відпусток	014/5/4	83,4	71,8	-11,6	86,1	за рахунок зменшення ФОП
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	20	10,6	-9,4	53,0	
організаційно-технічні послуги	014/5/6	12	10,3	-1,7	85,8	
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/7	10	6,6	-3,4	66,0	навчання ЦЗ, бухг. семінар
канцтовари, бланки, МБП	014/5/8	13	5,9	-7,1	45,4	
послуги з оцінки майна	014/5/9	2		-2	0,0	
поштові витрати	014/5/10			0		
юридичні послуги	014/5/11		14	14		судові справи
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/12			0		

1	2	3	4	5	6	7
витрати на поліпшення основних фондів	014/5/12/1			0		
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15			0		
витрати на рекламу	015/1			0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	015/2			0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	16	393,9	326,4	-67,5	82,9	
витрати на благодійну допомогу	016/1			0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	016/2			0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	016/3			0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	016/4	393,9	326,4	-67,5	82,9	
податки	016/4/1	148	134,8	-13,2	91,1	коригування земельного податку за березень 2020 р.
вивіз сміття	016/4/2	136	123	-13	90,4	зменшення об'єму сміття
прибирання прилеглої території	016/4/3	26,4	26,4	0	100,0	
банківські послуги	016/4/4	20	12,2	-7,8	61,0	зменшено потік грошових обертів.
ремонтні роботи за рахунок коштів підприємства	016/4/5	50	16,8	-33,2	33,6	відсутність вільних коштів
придбання м'ючих, дез.засобів	016/4/6	2	1,6	-0,4	80,0	економне використання
придбання зап.частин та інших матеріалів	016/4/7	2	2	0	100,0	
витрати на охорону праці	016/4/8	5,5	5,5	0	100,0	
мед.огляд працівників	016/4/9	1		-1		
списання ПДВ (Водоканал)	016/4/10			0		
списання МБП	016/4/11	3	0,9	-2,1		
перевірка лічильника	016/4/13		0,4			припис МКП "ВУВКГ"
аналіз стічних вод	016/14		2,8			припис БУВР нижнього Дніпра
Фінансові витрати (розшифрувати)	17			0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	18			0		
Інші витрати (розшифрувати)	19			0		
благод.внесок пожежній охороні	019/1			0		
списання безнадійних боргів (рішення суду)	019/2			14,1		минув строк позовної давності
штрафні санкції	019/3			0		
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21			0		
Інші фонди (розшифрувати)	34			0		

1	2	3	4	5	6	7
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35				0	
інші податки (розшифрувати)	037/7	26,7	26,75	0,05	100,2	збільшено за рахунок
відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету	037/7/1	26,7	26,75	0,05	100,2	збільшення чистого доходу
інші платежі (розшифрувати)	41	912	463,4	-448,6	50,8	
50% від орендної плати до міського бюджету	040/2	912	463,4	-448,6	50,8	

Директор



І.А.Грек

8. Інформація про проекти, від які планується залучити кредитні кошти відсутня

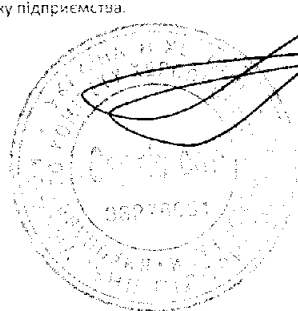
9. Джерела капітальних інвестицій за 2020 рік

Пор. №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів					Амортизація					Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
		рік	кошти підприємства				рік	кошти підприємства				рік	кошти підприємства				рік	кошти підприємства			
			план	факт	відхилення	виконання		план	факт	відхилення	виконання		план	факт	відхилення	виконання		план	факт	відхилення	виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.	ремонтні роботи						50	50	16,8	-33,2	33,6						50	50	16,8	-33,2	33,6
3.	основні фонди																				
4.	інші матеріальні активи								5,4	5,4									5,4	5,4	
	Усього						50	50	22,2	-27,8	33,6						50	50	22,2	-27,8	33,6
	Відсоток						100	100	44,4								100	100	44,4		

10. Інша додаткова інформація по підприємству

Додаткова інформація має включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за попередній рік показники господарської діяльності та розвитку підприємства в поточному році та на плановий рік, цінову політику підприємства.

Директор



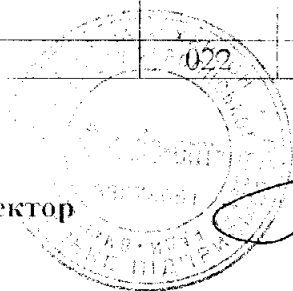
І.А.Грек

Аналітична довідка
до звіту про виконання фінансового плану
по КП „Сервіс – онг” за 2020 рік.

	Код рядка	План 2020 року	Факт 2020 року	Відхилен ня (+,-)	Пояснення відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6
Усього доходів: в т.ч.	006	5455,00	4795,3	-659,7	1. Зменшення за рахунок:
оренда	006/1	831,0	405,6	-425,4	-Зменшення оренди та послуг за рахунок реалізації нежитих приміщень УКВ – 1153,6
послуги	006/2	2300,0	2152,2	-147,8	кв.м. звільнення орендарями приміщень – 392,2 кв.м.
платний в'їзд	006/3	62,0	-	-62,0	-перерахунок COVID-19.
відшкодування ел. енергії	006/4	2150,0	2102,7	-47,3	- скасування платного в'їзду з 28.03.2019.
відшкодування води	006/5	110,0	134,8	+24,8	- відсутності договорів на відшкодування послуг орендарів, які заклали договори з УКВ.
відшкодування незалежної оцінки	006/6	2,0	-	-2,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	013	3791,8	3354,4	-437,4	
Витрати на електричну енергію	013/3	2258,0	2254,9	-3,1	Зменшено за рахунок економного використання ел.енергії орендарями.
Витрати на оплату праці	0,13/4	1000,0	645,8	-354,2	Зменшено за рахунок скорочення штату.
Відрахування на соціальні заходи	013/5	220,0	148,4	-71,6	Зменшено за рахунок зменшення ФОП.
Резерв відпусток	013/6	99,8	61,2	-38,6	Зменшено за рахунок зменшення ФОП.
Витрати на спожиту воду	013/8	120,0	159,2	+39,2	Збільшено за рахунок доначислення за опієтку води, тарифів з 20,316 до 24,816 грн./куб.
Адміністративні витрати	014	1201,2	1065,3	-135,9	Зменшено за рахунок скорочення робочого часу
Витрати на оплату праці	014/5/2	832,0	742,6	-89,4	ІП та службовців
Відрах. на соціальні заходи	014/5/3	183,0	162,2	-20,8	скорочення штатів.
Резерв відпусток	014/5/4	83,4	71,8	-11,6	зменшення ФОП.
Амортизація осн. засобів і нематеріальних активів	014/5/5	20,0	10,6	-9,4	економного використання канцтоварів.
Канцтовари, бланки, МБП	014/5/8	13,0	5,9	-7,1	
Інші операційні витрати;	016	393,9	326,4	-67,5	- Зменшено за рахунок:
податки	016/1	148,0	134,8	-13,2	- підвищ. податку за землю за березня
визв'єття	016/2	136,0	123,0	-13,0	- зменшено за рахунок використання банківських послуг у зв'язку зі спадом виручки
банківські послуги	016/4	20,0	12,2	-7,8	- зменшено за рахунок не виконання поточних ремонтних робіт (відсутність коштів).
ремонтні роботи.	016/5	50,0	16,8	-33,2	
Усього витрат	022	5389,9	4746,1	-643,8	

Директор

І.А.Грек



Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану

КП «Сервіс – опт» за 2020 рік

1. Інформація про підприємство.

Комунальне підприємство «Сервіс – опт» виконавчого комітету Херсонської міської ради (далі КП «Сервіс-опт», Підприємство), створене Херсонською міською радою для задоволення громадських потреб шляхом здійснення самостійної господарської діяльності, засноване на базі відокремленої частини комунальної власності Херсонської міської територіальної громади і підпорядковане виконавчому комітету Херсонської міської ради в особі управління комунальної власності виконкому Херсонської міської ради. Підприємство є юридичною особою, здійснює свою діяльність на основі і відповідно чинного законодавства України та Статуту, який затверджений міською радою. Майно Підприємства становлять виробничі і невиробничі фонди та інші цінності, передані засновником. Майно Підприємства перебуває у комунальній власності і закріплюється за підприємством на праві господарського відання. Підприємство має самостійний баланс, розрахункові рахунки в установах банків, печатку і штамп зі своїм найменуванням. Чисельність працюючих на Підприємстві – 18 чол.

2. Спеціалізація та виробничі потужності.

Спеціалізацією Підприємства є надання в оренду нежитлових приміщень та комунальних послуг. А саме: обслуговування електричних підстанцій та мереж, водо-каналізаційних мереж, прибирання території та вивіз сміття, освітлення та охорона території та інше.

Приміщення передаються в оренду згідно укладених договорів, які підписуються Підприємством, затверджуються управлінням комунальної власності. Орендні ставки застосовуються в процентному відношенні до проведеної незалежної оцінки приміщення згідно рішення Херсонської міської ради № 499 від 28.12.2011 р.

Загальна площа нежитлових приміщень по КП «Сервіс-опт» складає:

№ п/п		Аналіз на 31.12.2019. (кв. м)	Аналіз на 31.12.2020 р. (кв. м)
1.	Загальна площа нежитлих приміщень, у т. ч. (кв. м)	10208,8	9043,21
	службові та загального використання;	1838,5	1838,5
	відчуження майна;	1165,59	1158,66
	в оренді;	5170,85	3624,99
	прийнято на баланс протягом року	-	-
	вільні;	2033,86	2426,06

Для привабливості об'єктів оренди на території Підприємства необхідно:

- швидке коригування орендних ставок оренди комунального майна в залежності від економічного стану країни (інфляція, стагнація ринку нерухомості, стабільність економіки, тощо).
- проведення заходів, а саме:
- ремонт покрівлі над складськими приміщеннями літ. М, загальною площею 800 кв. м;
- ремонт ТП та електричних мереж;
- проведення вуличного освітлення по проспекту Адмірала Сенявіна вздовж огороження території підприємства, враховуючи те, що КП «Херсонміськвітло» використовує передачу напруги через ТП – 636 КП «Сервіс – опт» на потреби населення і освітлення вулиць;
- обов'язкове забезпечення маршрутом загального користування до території підприємства потенційних покупців – громадян міста.

3. Аналіз діяльності планових показників за 2020 рік, та фактичних показників господарської діяльності за 2020 рік.

Всього дохід Підприємства від реалізації послуг за плановими показниками 2020 року складає -5455,0 тис. грн. (без ПДВ), за фактичними підсумками 2020 року –4811,3 тис. грн. (без ПДВ).

Різниця у доходній частині від реалізації послуг склала – (-643,7 тис. грн.), або 88,2 %.

Зниження доходної частини відбулося за рахунок:

- відсутність індексу інфляції 104,1% у 2019 році - 105,0% у 2020 році;
- реалізації нежитлових приміщень УКВ (зменшення орендарів)–1153,66 кв.м, внаслідок чого підприємство недоотримало доходів в сумі – 138,4 тис. грн. в т.ч. ПДВ – 23,1 тис. грн.;
- скасування платного в'їзду на територію підприємства;
- звільнення орендарями приміщень – 392,2 кв. м, внаслідок чого підприємство недоотримало доходів – 78,4 тис. грн. в т.ч. ПДВ-13,1 тис. грн.
- не заключення орендарями, які заключили договори оренди напряму з управлінням комунальної власності, договорів на відшкодування комунальних послуг – 6 договорів – 1018,8 кв.м , внаслідок чого підприємство недоотримало доходів – 171,2 тис. грн. в т.ч. ПДВ – 28,5 тис. грн.
- зняття нарахування з орендарів орендної плати та відшкодування комунальних послуг на період карантину COVID-19 з 18.03.2020 р.

Збільшення доходної частини можливе за рахунок:

- зростання індексу інфляції;
- надання в оренду вільних приміщень – 2426,06 кв. м;
- економне використання електроенергії та води за рахунок проведення ремонтів мереж;

44

- прискорення переоформлення земельних ділянок під реалізованими нежитловими приміщеннями (зменшення податку на землю для підприємства);
- обов'язкове відновлення руху громадського транспорту до підприємства.

4. Аналіз фактичних витрат КП «Сервіс-опт» за підсумками планових показників 2020 року та підсумками фактичних витрат за 2020 року.

Планові витрати операційної діяльності за 2020 рік склали – 5389,9 тис. грн., фактичні за той же період – 4746,1 тис. грн.

Різниця у частині витрат склала – (- 643,8 тис. грн.) або 88,1 %.

Зменшення витрат операційної діяльності відбулося за рахунок:

- економії заробітної плати за рахунок проведеного скорочення штатних одиниць з 27 до 18 чоловік, застосування неповного робочого дня;
- зменшення нарахування ЄСВ, у зв'язку з зменшенням ФОП;
- зменшення нарахування резерву відпусток, у зв'язку з зменшенням ФОП;
- застосування пільги по податку на землю за березень 2020 р. (COVID-19);
- економного споживання електричної енергії та води, у зв'язку з проведенням часткових ремонтних робіт електромереж та мереж водопостачання.
- амортизації основних засобів та нематеріальних активів;

5. Фінансовий результат діяльності Підприємства:

- план – 65,1 тис. грн.
- факт – 65,2 тис. грн.
- відхилення – (+0,1 тис. грн.)

6. Чистий прибуток підприємства:

- план – 53,4 тис. грн.
- факт – 53,5 тис. грн.
- відхилення – (+0,1 тис. грн.)

7. Податок на прибуток (отриманий);

- план – 11,7 тис. грн.
- факт – 11,7 тис. грн.
- відхилення – (- тис. грн.)

8. Податок на прибуток (сплачений);

- план – 11,7 тис. грн.
- факт - 6,7 тис. грн. (+8,7 тис. грн. переплата на 01.01.2020.)

9. Частина чистого прибутку (отримана);

- план – 26,7 тис. грн.
- факт – 26,75 тис. грн.
- відхилення - (+ 0,05 тис. грн.)

10. Частина чистого прибутку (сплачена);

- план – 26,7 тис. грн.
- факт – 6,4 тис. грн. (+22,5 тис. грн. переплата на 01.01.2020.)

25

11. Перераховано до бюджетів всіх рівнів –1415,0 тис. грн. в т. ч.:

- До державного бюджету – 496,8 тис. грн. (ПДВ).
- До міського бюджету –918,2 тис. грн. а саме:
- Податок на землю – 122,5 тис. грн.
- ПДФО – 271,6 тис. грн.
- Податок на прибуток – 6,7 тис. грн.
- Частина прибутку – 6,4 тис. грн.
- Військовий збір – 22,9 тис. грн.
- 50% орендної плати – 488,1 тис. грн.

12. Заборгованості по сплаті податків до бюджетів усіх рівнів Підприємство не має.

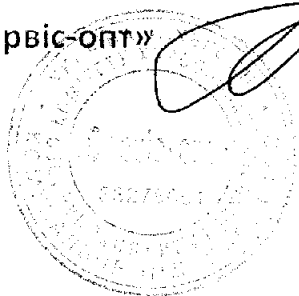
13. Перераховано єдиний соціальний внесок – 342,8 тис. грн.

14. Заборгованості по заробітній платі та сплаті єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування Підприємство не має.

15. Кредитів підприємство не отримувало.

16. Не зважаючи на невиконання планових показників доходної частини (-643,7 тис. грн.) та враховуючи пропорційне зниження витрат (-643,8 тис. грн.), планові показники підприємства виконані: по чистому прибутку на 100,2%, податку на прибуток – 100,0%, частині чистого прибутку – 100,2%.

Директор КП «Сервіс-опт»



І.А. Грек

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЕРВІС-ОНТ" ВКХМР

Дата (рік, місяць, число)

за СДРНОУ

Територія ХЕРСОНСЬКА

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання комунальне підприємство

за КОПФГ

Вид економічної діяльності Надання в оренду й експлуатацію власних і чужих орендованих нерухомого майна

за КВЕД

Середня кількість працівників, осіб 18

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон вулиця Пекрасова, буд. 2, м. ХЕРСОН, ХЕРСОНСЬКА обл., 73034

Код		
2021	01	01
33278051		
6510136900		
150		
68.20		

37-74-95

1. Баланс на 31 грудня 2020 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	1 492,2	1 258,0
первісна вартість	1011	4 592,4	3 915,4
знос	1012	(3 100,2)	(2 657,4)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	6,0	4,2
Усього за розділом I	1095	1 498,2	1 262,2
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	9,0	5,3
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	241,9	118,8
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	152,7	165,6
у тому числі з податку на прибуток	1136	8,6	13,2
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2,0	7,9
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	49,7	96,9
Витрати майбутніх періодів	1170	1,9	4,0
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	457,2	398,5
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	1 955,4	1 660,7

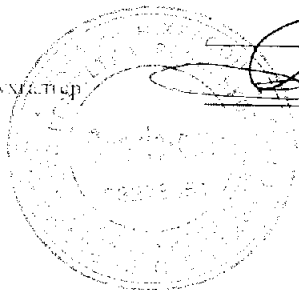
Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паієвий) капітал	1400	4 243,1	4 071,2
Додатковий капітал	1410	307,7	307,7
Резервний капітал	1415	-	-
Перошаділений прибуток (неокритий збиток)	1420	(3 042,5)	(3 033,3)
Неоплачений капітал	1425	(1,0)	(1,0)
Усього за розділом I	1495	1 507,3	1 344,6
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	174,5	149,5
розрахунками з бюджетом	1620	16,9	36,7
з чого числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	20,8	22,7
розрахунками з оплати праці	1630	86,4	94,8
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
інші поточні зобов'язання	1690	179,5	18,5
Усього за розділом III	1695	408,1	316,2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	1 955,4	1 660,7

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2020 р.

Стаття	Код рядка	Форма № 2-м	
		Звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 795,5	4 836,4
Інші операційні доходи	2120	-	0,1
Інші доходи	2240	16,9	-
Разом доходу (2000 + 2120 + 2240)	2280	4 811,3	4 836,8
Зобов'язаність реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3 354,3)	(3 232,2)
Інші операційні витрати	2180	(1 391,7)	(1 571,9)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(4 746,1)	(4 804,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	65,2	12,7
Податок на прибуток	2300	(11,7)	(2,3)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	53,5	10,4

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

Грек Ігор Антонович
(підпис, печатка)

Жутовська Світлана
(підпис, печатка)

Відмітка про одержання
(підпис контролюючого органу, до якого подається
Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
20 жовтня 2015 року № 897

(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 14 листопада 2019 року № 481)

1	ПОДАТКОВА ДЕКЛАРАЦІЯ з податку на прибуток підприємств	<input checked="" type="checkbox"/> Звітна
		- Звітна нова
		- Уточнююча

2	Звітний (податковий) період 2020 року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input checked="" type="checkbox"/> Рік
		<input type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал	<input checked="" type="checkbox"/> Базовий звітний період рік		

3	Звітний (податковий) період, що уточнюється - року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік

4	Платник: КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЕРВІС-ОПТ" ВКХМР (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)
---	---

5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта 1	33278051	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	5	8	2	0			
6	Податкова адреса вулиця Некрасова, буд. 2, м. ХЕРСОН, ХЕРСОНСЬКА обл., 73034	Почтовий ящик	7	3	0	3	4			
		Телефон	3	7	7	4	9	5		
		Моб. тел.	0	5	0	1	9	4	7	1
		Факс	3	7	7	4	9	5		
		E-mail	33278051@ukr.net							

7	Повне найменування нерезидента	-	Назва країни резиденції нерезидента (за Класифікацією країн світу, українською мовою)				
	Місцезнаходження нерезидента	-	Код країни резиденції (за Класифікацією країн світу)				

8	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ХЕРСОНСЬКІЙ ОБЛАСТІ, АВТНОМНІЙ РЕСПУБЛІЦІ (КРИМ ТА М. СЕВАСТОПОЛІ, ХЕРСОНСЬКА ДІП (ХЕРСОНСЬКИЙ РАЙОН)) (найменування контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)
---	--

9	Особливі відмітки	Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:
	- виробника сільськогосподарської продукції	
	- банку	
	- страховика	
	- суб'єкта, який здійснює випуск та проведення лотерей	
	- суб'єкта, що провадить азартні ігри з використанням гральних автоматів	
	- суб'єкта, що провадить букмекерську діяльність та азартні ігри (у тому числі казино), крім азартних ігор з використанням гральних автоматів	
	- поєднаного представництва резидента	
	- підприємства (організації) громадської організації осіб з інвалідністю, яке отримало дозвіл на користування пільгою	
	- платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації	
- платника єдиного податку		

(грн)

ПОКАЗНИКИ	Код рядка	Сума
	2	3
1		
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку	01	4 811 279
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)	02	65 188
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)	03 РІ	-
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03 РІ) (+, -)	04	65 188

88

Прибуток, звільнений від оподаткування, або збиток від діяльності, прибуток від якої звільнений від оподаткування (+, -)	05 ПЗ	
Податок на прибуток (позитивне значення) (рядок 04 – рядок 05 ПЗ) x $18 \frac{1}{100}$	06	11 734
Дохід за договорами страхування, енвістрахування і перестрахування, визначений підпунктом 14.1.2 пункту 14.1 статті 14 розділу III Податкового кодексу України, у тому числі:	07	
за договорами з довгострокового страхування життя, договорами добровільного медичного страхування та договорами страхування у межах недержавного пенсійного забезпечення, зокрема:	07.1	
договорами страхування дожиттєвої пенсії, та визначений підпунктами 14.1.52, 14.1.52 ¹ , 14.1.52 ² і 14.1.56 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	07.2	
страхові платежі, страхові внески, страхові премії за договорами перестрахування	08	
Податок на дохід за договорами страхування ((рядок 07 – рядок 07.1 – рядок 07.2) x $- \frac{1}{100}$)	09	
Сума доходу, отриманого від діяльності з випуску та проведення лотерей (рядок 09.1 + рядок 09.2), у тому числі:	09.1	
суми доходу, що збільшилися після формування призового (виграшного) фонду (позитивне значення (рядок 09.1.1 – рядок 09.1.2));	09.1.1	
запідлягає суми доходу, отримані від прийняття ставок у лотереї	09.1.2	
сума сформованого призового (виграшного) фонду лотереї відповідно до умов її проведення	09.2	
сума безвідплатної заборгованості, визначеної підпунктом "е" підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	10	
Податок на дохід, отриманий від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x $- \frac{1}{100}$)	11	
Сума доходу, отриманого від діяльності з проведення азартних ігор з використанням граальних автоматів	12	
Податок на дохід від діяльності з проведення азартних ігор з використанням граальних автоматів за звітний (податковий) період (рядок 11 x $- \frac{1}{100}$)	13	
Сума доходу від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням граальних автоматів	14	
Сума виплачених гравцю виплат	15	
Податок на дохід від букмекерської діяльності, азартних ігор (у тому числі казино), крім доходу, отриманого від азартних ігор з використанням граальних автоматів, за звітний (податковий) період (позитивне значення (рядок 13 – рядок 14) x $- \frac{1}{100}$)	16 ЗП	4 811
Зменшення нарахованої суми податку	17	6 923
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 08 – рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 – рядок 16 ЗП)	18	
Податок на прибуток за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року з урахуванням уточнень (рядок 17 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року)	19	6 923
Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 – рядок 18) (+, -)	20 АВ	4 811
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	21	
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року)	22	4 811
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за звітний (податковий) період	23 ПП	
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 23 ПП Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року)	24	
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПП – рядок 24)	25	
Виправлення помилок		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 19 – рядок 19 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється, або рядок 35 – рядок 35 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 26 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26-29, 31-33, 35 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	26	

Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду з авансового внеску при виплаті дивідендів, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 22 - рядок 22 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 27 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	27	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 28 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	28	
Пени, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 29 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	29	
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	30	
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 25 - рядок 25 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 30 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	31	
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 31 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	32	
Пени, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 32 таблиці 2 додатка ВП до рядків 26 - 29, 31 - 33 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	33	
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	34	
Податкові зобов'язання, інші штрафні санкції та пені, визначені відповідно до Податкового кодексу України, не пов'язані з виправленням помилок		
Сума збільшення податкового зобов'язання за порушення вимог пільгового використання вивільнених від оподаткування коштів відповідно до пунктів 142.1 - 142.3 статті 142 розділу III, пункту 41 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	35	
Штрафні санкції за порушення положень пункту 41 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	36	
Пени, нарахована на виконання вимог статті 1231 глави II розділу II, пунктів 142.1 - 142.3 статті 142 розділу III, пункту 41 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	37	

Види внесків до державної казни	АВ	ЗП	ПП	ПЦ ¹⁴	ВН	РІ	ПЗ	АМ	ЦД	ПВ	ФЗ	
											ПРСБО	МСФЗ
	-	+	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Вказівки на передачу до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств додатків - форм фінансової звітності ¹²	Баланс (Звіт про фінансовий стан) ¹³	Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) ¹³	Звіт про рух грошових коштів ¹³	Звіт про власний капітал ¹³	Примітки до річної фінансової звітності ¹³	Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємства		Старі форми фінансових звітів суб'єкта малого підприємства	
						Баланс	Звіт про фінансові результати	Баланс	Звіт про фінансові результати
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснення до доповнення ¹⁴	Доповнення до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України)	
	№ з/п	Зміст доповнення
	1	-

Додатки на 2 арк

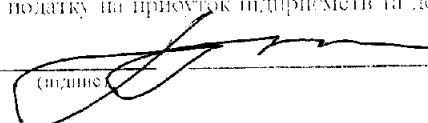
Пояснення до рішення ¹⁵	Прийнято рішення про незастосування коригувальних фінансових результатів до оподаткування на Укр ринку
	казак № 2 про прийняття рішення про незастосування коригувальних податкових результатів

Інформація, наведена в Податковій декларації з податку на прибуток підприємств та додатках до неї, є достовірною.

Керівник (уповноважена особа)

2 2 4 1 6 0 2 5 7 9

(трехзначний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта)¹⁶

 (підпис)
 І.А. Грес (позивач/підприємець)

28

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

2 1 1 2 4 1 7 5 0 2

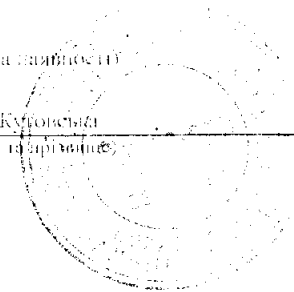
(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта)

(підпис)

М. П. (за наявності)

С.М. Жуковська

(підпис і прізвище)



Дата подання: 2 5 0 1 2 0 2 1

- 1. Зазначається код ЄДРПОУ або реєстраційний (обліковий) номер платника податку, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податку або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті)
- 2. Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 3. Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 4. Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена пунктом 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України. Суб'єкти, які здійснюють вишук та проведення лотерей, щоквартально сплачують податок на дохід у порядку і в строки, визначені для квартального податкового (звітного) періоду з поданням Податкової декларації з податку на прибуток підприємств згідно з пунктом 137.8 статті 137 розділу III Податкового кодексу України.
- 5. Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 6. Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 7. Заповнюється платниками, які подають звітність поквартально.
- 8. Заповнюється платниками податку, які подають звітність поквартально та за рік. У платників, у яких базовим звітним (податковим) періодом є стандартний рік, рядок 19 (22, 25) доповнює рядок 17 (20 АВ, 23 ПП) Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 9. Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Податкової декларації з податку на прибуток підприємств відповідно до статті 50 розділу III Податкового кодексу України.
- 10. У відповідних клітинках проставляється позначка "-", крім клітинок під літерами "ПП", у якій проставляється кількість поданих податків "ПП" до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 11. Заповнюється платниками податку на прибуток підприємств, які здійснювали самостійне керування відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України.
- 12. Подається відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств з урахуванням вимог статті 137 розділу III Податкового кодексу України. Фінансова звітність, що складається платниками податку на прибуток підприємств до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств та її невідомої частини. У відповідних клітинках проставляється позначка "-".
- 13. Банки подають фінансову звітність за формами відповідно до постанови Правління Національного банку України від 24 лютого 2011 року № 373 "Про затвердження Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України", зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10 лютого 2011 року за № 1288/20026 (із змінами).
- 14. Заповнюється у разі подання разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств доповнення.
- 15. Заповнюється у разі використання права на незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі роки (крім відомого звітного об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років) відповідно до підпункту 134.1.1 пункту 134.1 статті 134 розділу III Податкового кодексу України.
- 16. Серія (за наявності) та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

Ця частина Податкової декларації з податку на прибуток підприємств заповнюється посадовими (службовими) особами контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств

Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності " " 20__ року	
(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище):	
Згідно з результатами камеральної перевірки Податкової декларації з податку на прибуток підприємств встановлено порушень (помілок) не виявлено	
складено акт від " " 20__ року №	
" " 20__ року	(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, ініціали, прізвище))

«Погоджено»

Начальник управління
комунальної власності

А.А. Вербицька

«Затверджую»

Директор КП «Сервіс-опт»

І.А. Грек

Кількість одиниць – 18, з місячним фондом оплати праці 124520,00 грн. (сто двадцять чотири тис. чотириста двадцять грн. 00 коп.)

ШТАТНИЙ РОЗКЛАД
по комунальному підприємству «Сервіс-опт» ВКХМР
на 2020 рік.

Діє з 01.09.2020 р.

	Посада	Класиф. професій	Кількість штатних одиниць	Ставка	Місячний оклад	Сума
1.	Директор	1210.1	1	1	21970,00	21970,00
2.	Головний інженер	1223.1	1	1	12000,00	12000,00
3.	Заступник директора	3436.1	1	1	11400,00	11400,00
4.	Інженер по охороні праці і ТБ.	3152	1	0,25	5000,00	1250,00
5.	Головний бухгалтер	1231	1	1	12000,00	12000,00
6.	Спеціаліст-бухгалтер	2419.3	1	1	9500,00	10000,00
7.	Інспектор ВК	3423	1	0,5	5000,00	2500,00
8.	Слюсар-сантехник	7136	1	1	5000,00	5000,00
9.	Прибиральник території	9162	3	1	5000,00	15000,00
10.	Прибиральниця	9132	1	1	5000,00	5000,00
11.	Охоронець	5169	4	1	5300,00	21200,00
12.	Електрик	3113	1	1	6700,00	6700,00
13.	Електромонтер зв'язку	3113	1	0,1	5000,00	500,00
			18			124520,00

Головний бухгалтер

Уповноважений від
трудового колективу:

С.М. Жуговська

Ю.Г. Бабенко