

**Фінансовий звіт підприємства**  
Комунальне підприємство "Управління капітального будівництва"  
за 12 місяців 2018 року

**Частина I. Основні показники**

тис.грн.

Найменування показника	Код рядка	У тому числі за кварталами				Факт наростаючим підсумком з початку року
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (Зразок 1)	1000	545	1257	1749	2765	6316
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1671	1412	1641	1856	6580
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>1020</b>	<b>-1126</b>	<b>-155</b>	<b>108</b>	<b>909</b>	<b>-264</b>
Адміністративні витрати	1030	1239	1083	1209	1490	5021
Витрати на збут	1060	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи	1070	512	387	866	1085	2850
Інші операційні витрати	1080	30	49	34	40	153
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-1883</b>	<b>-900</b>	<b>-269</b>	<b>464</b>	<b>-2588</b>
<b>ЕБІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>-1779</b>	<b>-813</b>	<b>-125</b>	<b>556</b>	<b>-2161</b>
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	<b>7010</b>	<b>-326</b>	<b>-65</b>	<b>-7</b>	<b>20</b>	<b>-34</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	0	0	0	0	0
Втрати від участі в капіталі	1120	0	0	0	0	0
Інші фінансові доходи	1130	0	0	0	0	0
Фінансові витрати	1140	0	0	0	0	0
Інші доходи	1150	0	0	0	0	0
Інші витрати	1160	0	0	0	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-1883</b>	<b>-900</b>	<b>-269</b>	<b>464</b>	<b>-2588</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0
Дохід з податку на прибуток	1181					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	0	0	0	0	0
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>1200</b>	<b>-1883</b>	<b>-900</b>	<b>-269</b>	<b>464</b>	<b>-2588</b>
Прибуток	1201	0	0	0	464	0
Збиток	1202	-1883	-900	-269	0	-2588
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						

<b>Податки та збори до обласного та державного бюджету України:</b>	<b>2110</b>	<b>326</b>	<b>129</b>	<b>579</b>	<b>437</b>	<b>1471</b>
податок на додану вартість	2111	304	109	558	415	1386
рентна плата за спеціальне використання води	2112					
рентна плата за користування радіочастотним ресурсом України	2113					
військовий збір	2114	22	20	21	22	85
збір за використання водних ресурсів	2115					
інші (розшифрувати)	2116					
<b>Податки та збори до бюджету міста:</b>	<b>2120</b>	<b>379</b>	<b>379</b>	<b>818</b>	<b>669</b>	<b>2245</b>
податок на прибуток	2121					
земельний податок	2122/1	286	285	725	576	1872
орендна плата за землю	2122/2	93	94	93	93	373
туристичний збір	2123					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2124					
інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки контролюючих органів)	2125					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2126					
надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2127					
частка (частина) прибутку	2128					
інші (розшифрувати)	2129					
<b>Податки та збори, що підлягають розподілу між рівнями бюджету</b>	<b>2130</b>	<b>260</b>	<b>250</b>	<b>243</b>	<b>272</b>	<b>1025</b>
податок на доходи фізичних осіб	2131	260	250	243	272	1025
екологічний податок	2132					
інше (розшифрувати)	2133					
<b>Інші платежі на користь держави, усього</b>	<b>2140</b>					
у тому числі:						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2141	315	301	292	323	1231
<b>Усього податків, зборів та платежів</b>	<b>2200</b>	<b>965</b>	<b>758</b>	<b>1640</b>	<b>1378</b>	<b>4741</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	<b>3000</b>	<b>3557</b>	<b>2720</b>	<b>5012</b>	<b>1705</b>	<b>3557</b>
Цільове фінансування	3030	25933	46037	75025	83928	230923
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від операційної діяльності, у тому числі:	3195	-837	2292	-3307	456	-1396
частка (частина) прибутку	3195/1					
податок на прибуток	3195/2	11	0	0	0	11

Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від інвестиційної діяльності	3295					
Грошовий рух (- дефіцит; + профіцит) від фінансової діяльності	3395					
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	<b>3415</b>	<b>2720</b>	<b>5012</b>	<b>1705</b>	<b>2161</b>	<b>2161</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	42	15	2	4	63
<b>V. Кредитна політика (Зразок 2)</b>						
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>5000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
довгострокові зобов'язання	5001					
короткострокові зобов'язання	5002					
інші фінансові зобов'язання	5003					
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>5010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
довгострокові зобов'язання	5011					
короткострокові зобов'язання	5012					
інші фінансові зобов'язання	5013					
<b>VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці (Зразок 3)</b>						
<b>Середньооблікова чисельність працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами (осіб)), у тому числі:</b>	<b>6000</b>	<b>60</b>	<b>59</b>	<b>57</b>	<b>52</b>	<b>56</b>
<i>директор</i>	6001			1	1	1
<i>орган управління підприємством</i>	6002	11	11	11	11	11
адміністративно-управлінський персонал	6003	30	32	31	31	31
виробничий та загальновиробничий персонал	6004	30	27	26	21	25
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6005					
інший персонал	6006					
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>6010</b>	<b>1511</b>	<b>1348</b>	<b>1362</b>	<b>1515</b>	<b>5736</b>
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.), усього, у тому числі:</b>	<b>6020</b>	<b>8394</b>	<b>7667</b>	<b>7965</b>	<b>9712</b>	<b>8536</b>
<i>директор</i>	6021			15666	16000	15833
<i>орган управління підприємством</i>	6022	8909	7848	9303	12121	9545
адміністративно-управлінський персонал	6023	8778	7621	8140	10183	8688
виробничий та загальновиробничий персонал	6024	8001	7722	7756	9016	8347
персонал пов'язаний зі збутом продукції/послуг	6025					
інший персонал	6026					
<b>VII. Коефіцієнтний аналіз</b>						

Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7000	-207	-12	6	33	-4
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	7010	-326	-65	-7	20	-34
Рентабельність активів	7020	0	0	0	0	0
Рентабельність власного капіталу	7030	-18	-9	-3	5	-27
Рентабельність діяльності	7040	-346	-72	-15	17	-41
Коефіцієнт фінансової стійкості	7110	0	0	0	0	0
Коефіцієнт зносу основних засобів	7120	1	1	1	1	1
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття)(оборотні активи, рядок 8010 / поточні зобов'язання, рядок 8040)	7130	1	1	1	1	1
Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості (розшифровка)	7140	0,008	0,017	0,022	0,038	0,096
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості (розшифровка)	7150	0,008	0,016	0,021	0,037	0,096
Коефіцієнт оборотності запасів	7160	19	16	21	28	88

#### VIII. Звіт про фінансовий стан

<b>Необоротні активи, усього, у тому числі:</b>	<b>8000</b>	<b>1221428</b>	<b>1232818</b>	<b>1231902</b>	<b>1294710</b>	<b>1294710</b>
основні засоби	8001	6672	6595	6518	6430	6430
первісна вартість	8002	16722	16722	16781	16784	16784
знос	8003	10050	10127	10263	10354	10354
<b>Оборотні активи, усього, у тому числі:</b>	<b>8010</b>	<b>88346</b>	<b>111077</b>	<b>99053</b>	<b>84271</b>	<b>84271</b>
гроші та їх еквіваленти	8011	2720	5012	1705	2161	2161
оборотні фонди (запаси)	8012	88	89	68	65	65
<b>Усього активи</b>	<b>8020</b>	<b>1309774</b>	<b>1343895</b>	<b>1330955</b>	<b>1378981</b>	<b>1378981</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	8030	1213763	1232927	1223793	1288748	1288748
Поточні зобов'язання і забезпечення	8040	85501	101431	97869	80548	80548
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>8050</b>	<b>1299264</b>	<b>1334358</b>	<b>1321662</b>	<b>1369296</b>	<b>1369296</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	8060					
У тому числі фінансові запозичення	8070					
<b>Власний капітал</b>	<b>8080</b>	<b>10510</b>	<b>9537</b>	<b>9293</b>	<b>9685</b>	<b>9685</b>

#### Частина II. Формування фінансових результатів

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				Звітний рік
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7

тис.грн.

**I. Доходи**

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0100	654	1508	2099	3318	7579
Податок на додану вартість	0200	109	251	350	553	1263
Інші вирахування з доходу	0300					
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (Зразок 1)</b>	<b>1000</b>	<b>545</b>	<b>1257</b>	<b>1749</b>	<b>2765</b>	<b>6316</b>
<b>Інші операційні доходи, усього</b>	<b>1070</b>	<b>512</b>	<b>387</b>	<b>866</b>	<b>1085</b>	<b>2850</b>
у тому числі:						
доходи від реалізації: іноземної валюти	1071					
інших оборотних активів (крім фінансових інвестицій)	1072					
операційної оренди активів	1073	384	287	269	139	1079
операційної курсової різниці за операціями в іноземній валюті	1074					
суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів, які одержано від боржників або за рішенням судів	1075	5	8	1	0	14
доходи від списання кредиторської заборгованості, щодо якої минув строк позову	1076				10	10
відшкодування раніше списаних активів (надходження боргів, списаних як безнадійні)	1077					
суми одержаних грантів і субсидій	1078					
інші доходи від операційної діяльності	1079	123	92	596	936	1747
Дохід від участі в капіталі (доходи від інвестицій, здійснених в асоційовані підприємства, дочірні або спільні підприємства, облік яких ведеться за методом участі в капіталі)	1110					
<b>Інші фінансові доходи, усього</b>	<b>1130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі:						
одержані дивіденди	1131					
відсотки та інші доходи, одержані від фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі)	1132		0	0	0	0
<b>Інші доходи, усього</b>	<b>1150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі:						
дохід від реалізації: фінансових інвестицій	1151					
необоротних активів	1152					
майнових комплексів	1153					
неопераційних курсових різниць	1154					

інші доходи, які виникають у процесі звичайної діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю	1155					
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних подій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	1156					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190					
<b>Усього доходи</b>	<b>1210</b>	<b>1.057</b>	<b>1.644</b>	<b>2.615</b>	<b>3.850</b>	<b>9.166</b>
<b>II. Витрати</b>						
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього</b>	<b>1010</b>	1671	1412	1641	1856	6580
у тому числі:						
Витрати на сировину та основні матеріали (Зразок 4)	1011					
Витрати на паливо (Зразок 4)	1012					
Витрати на електроенергію	1013	153	80	82	79	394
Витрати на оплату праці	1014	714	587	594	594	2489
Відрахування на соціальні заходи	1015	141	143	130	124	538
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту (Зразок 5), технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	11	26	17	18	72
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	48	46	45	48	187
Інші витрати (розшифрувати)	1018	604	530	773	993	2900
<b>Адміністративні витрати, усього</b>	<b>1030</b>	<b>1239</b>	<b>1083</b>	<b>1209</b>	<b>1490</b>	<b>5021</b>
у тому числі:						
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (Зразок 6)	1031	13	37	37	50	137
витрати на оренду службових автомобілів (Зразок 6)	1032					
витрати на службові відрядження	1033	15	6		6	27
витрати на оплату праці	1034	786	705	744	979	3214
відрахування на соціальні заходи	1035	156	166	162	212	696
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загально-господарського призначення	1036	56	41	99	44	240
юридичні послуги	1037	29	12	67	28	136
послуги з оцінки майна	1038					
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1039					
витрати на зв'язок	1040	7	6	7	6	26
витрати на ремонт основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загально-господарського призначення (розшифрування)	1041	13	25	2	30	70

витрати на ремонт основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загально-господарського призначення (розшифрування)	1041	13	25	2	30	70
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання (розшифрувати)	1042	8	4	3	5	20
інші (розшифрування)	1043	156	81	88	130	455
<b>Витрати на збут, усього</b>	<b>1060</b>					
у тому числі:						
транспортні витрати	1061					
витрати на оплату праці	1062					
відрахування на соціальні заходи	1063					
рекламу (розшифрування)	1064					
амортизація основних засобів та нематеріальних активів	1065					
інші витрати на збут (розшифрувати)	1066					
<b>Інші операційні витрати, усього</b>	<b>1080</b>	30	49	34	40	153
у тому числі:						
витрати на дослідження та розробки	1081					
собівартість реалізованих виробничих запасів	1082					
сумнівні (безнадійні) борги	1083				1	1
втрати від знецінення запасів	1084					
втрати від операційних курсових різниць	1085					
визнані економічні санкції	1086					
інші витрати, що виникають у процесі операційної діяльності підприємства (крім витрат, що включаються до собівартості продукції, товарів, робіт, послуг) (розшифрування)	1087	30	49	34	39	152
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120					
<b>Фінансові витрати, усього</b>	<b>1140</b>	0	0	0	0	0
у тому числі:						
витрати на проценти	1141					
інші витрати підприємства, пов'язані із залученням позикового капіталу	1142					
Інші фінансові витрати (розшифрувати)	1143					
Втрати від участі в капіталі (збиток, спричинений інвестиціями в асоційовані, дочірні або спільні підприємства, облік яких провадиться за методом участі в капіталі)	1144					
<b>Інші витрати, усього</b>	<b>1160</b>	0	0	0	0	0

у тому числі:						
собівартість реалізації: фінансових інвестицій	1161					
необоротних активів	1162					
майнових комплексів	1163					
втрати від неопераційних курсових різниць	1164					
втрати від зниження фінансових інвестицій	1165					
інші витрати, які виникають у процесі звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства (розшифрування)	1166					
Витрати з податку на прибуток	1180					
Єдиний податок	1182					
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	1183					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191					
<b>Усього витрати</b>	<b>1220</b>	<b>2940</b>	<b>2544</b>	<b>2884</b>	<b>3386</b>	<b>11754</b>
<b>III. Фінансові результати діяльності</b>						
Валовий прибуток	1020	-1126	-155	108	909	-264
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1883	-900	-269	464	-2588
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-1883	-861	-245	471	-2518
Чистий фінансовий результат, прибуток/збиток	1200	-1883	-861	-245	471	-2518
<b>ЕБІТДА:</b>						
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	-1883	-900	-269	464	-2588
плюс амортизація, рядок 1430/1	1301	104	87	144	92	427
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	0	0	0	0	0
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1085	1303	0	0	0	0	0
мінус фінансові витрати, рядок 1140	1304	0	0	0	0	0
плюс інші фінансові доходи, рядок 1130	1305	0	39	24	7	70
<b>ЕБІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>-1779</b>	<b>-774</b>	<b>-101</b>	<b>563</b>	<b>-2091</b>
<b>IV. Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	4705	2822	1961	1716	4705
Відрахування:	2010	0	0	0	0	0
частки (частини) прибутку	2011					
до фонду дивідендів господарських товариств	2012					
у тому числі:						
на комунальні корпоративні права	2012/1					
Розвиток виробництва, в тому числі (Зразок 7):	2030	0	0	0	0	0



придбання (виготовлення) основних засобів	2031					
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	2032					
придбання (створення) нематеріальних активів	2033					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	2034					
Підтримка та розвиток інфраструктури міста	2040					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	2822	1961	1716	2187	2187
<b>V. Елементи операційних витрат</b>						
Матеріальні витрати, усього	1400	75	62	72	82	291
у тому числі:						
придбані за прямими договорами на біржах	1400/1	75	62	72	82	291
на інших умовах (розшифрування)	1400/2					
з матеріальних затрат:	1400/3					
сировина й основні матеріали	1401					
купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	1402					
паливо й енергія	1403	45	50	54	64	213
будівельні матеріали	1404					
запасні частини	1405					
тара й тарні матеріали	1406					
допоміжні та інші матеріали	1407	30	12	18	18	78
Витрати на оплату праці	1410	1511	1348	1362	1515	5736
Відрахування на соціальні заходи	1420	304	272	270	408	1254
Амортизація	1430	104	87	144	92	427
у т.ч. амортизація ОЗ, придбаних за власні обігові кошти підприємства	1430/1	104	87	144	92	427
Інші операційні витрати	1440	946	776	1035	1289	4046
Усього	1450	2940	2545	2883	3386	11754

### Частина III. Джерела формування та надходження коштів і напрями використання

тис.грн.

Показники	Код рядка	У тому числі за кварталами				Звітний рік
		I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Джерела формування та надходження коштів</b>						
Джерела формування та надходження коштів, усього	2080	2926	2048	1860	2279	2614
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	4705	2822	1961	1716	4705
Чистий фінансовий результат	1200	-1883	-861	-245	471	-2518
Амортизаційні відрахування	2290	104	87	144	92	427
Довгострокові кредити банків	2291					
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	2293					

Інші довгострокові зобов'язання	2294					
Короткострокові кредити банків	2295					
Суми авансів, одержаних від поставок продукції, виконання робіт (послуг)	2296					
Векселі видані	2297					
Товари, роботи, послуги, одержані на умовах відстрочення платежу	2298					
Цільове фінансування і цільові надходження, усього	2300					
у тому числі:						
субсидії, асигнування з бюджету (розшифрування)	2371					
кошти спеціальних цільових фондів (розшифрування)	2372					
Інші джерела (розшифрування)	2380					
<b>II. Капітальні інвестиції</b>						
<b>Капітальні інвестиції, усього</b>	<b>4000</b>	<b>42</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>63</b>
у тому числі (Зразок 8):						
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	42	15	2	4	63
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					
капітальний ремонт	4060					
<b>Результат забезпечення</b>	<b>4065</b>	<b>2884</b>	<b>2033</b>	<b>1858</b>	<b>2275</b>	<b>2551</b>
<b>Приріст активів, у тому числі:</b>	<b>4070</b>	<b>4029</b>	<b>26760</b>	<b>14736</b>	<b>-46</b>	<b>-46</b>
Довгострокові фінансові інвестиції	4071	193	193	193	193	193
Приріст оборотних активів підприємства (розшифрування)	4072	3836	26567	14543	-239	-239
Поточні фінансові інвестиції	4073					
Витрати майбутніх періодів (розшифрування)	4074					
<b>Повернення залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>4080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
довгострокові кредити банків	4081					
інші довгострокові фінансові зобов'язання	4082					
інші довгострокові зобов'язання	4083					
короткострокові кредити банків	4084					
інші зобов'язання	4085					
<b>III. Витрати, пов'язані зі сплатою обов'язкових платежів до бюджету та державних цільових фондів</b>						
<b>Податки та збори до обласного та державного бюджету України:</b>	<b>2410</b>	<b>323</b>	<b>129</b>	<b>579</b>	<b>237</b>	<b>1268</b>
податок на додану вартість	2411	304	109	558	211	1182
рентна плата	2412					

МИТО	2413					
військовий збір	2414	19	20	21	26	86
збір за використання водних ресурсів	2415					
інши (розшифрувати)	2416					
<b>Податки та збори до бюджету міста:</b>	<b>2420</b>	<b>390</b>	<b>379</b>	<b>659</b>	<b>763</b>	<b>2191</b>
податок на прибуток	2421	11	0	0	0	11
плата за землю	2422	379	379	659	763	2180
туристичний збір	2423					
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2424					
інші надходження (повернення бюджетного фінансування минулих періодів, в тому числі за актами перевірки державної фінансової інспекції)	2425					
кошти від відчуження майна, що перебуває у комунальній власності	2426					
надходження коштів паєвої участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	2427					
частка (частина) прибутку	2428					
інші (розшифрувати)	2429					
<b>Загальні податки та збори:</b>	<b>2430</b>	<b>223</b>	<b>287</b>	<b>216</b>	<b>306</b>	<b>1032</b>
податок на дохід фізичних осіб	2431	223	287	216	306	1032
екологічний податок	2432					
інше (розшифрувати)	2433					
<b>Інші платежі на користь держави</b>	<b>2500</b>					
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2501	271	345	261	359	1236
<b>IV. Покриття збитків минулих періодів</b>						
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					
<b>Всього покриття збитків минулих періодів</b>	<b>2143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Директор підприємства

  
(підпис)

А.А. Бушов  
(П.І.Б. керівника)

**Пояснювальна записка до фінансового звіту КП «УКБ»**

за 2018 рік

**Основні показники роботи КП «УКБ» за 2018 рік:**

Тис.грн.

Показники	План	Факт	Відхил., тис.грн.	Темп зростання,%
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	13044	7579,0	-5465	58,1
Податок на додану вартість	2174	1263,0	-911	58,1
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	10870	6316,0	-4554	58,1
Інші операційні доходи	2505,0	2850,0	345	113,8
<b>Всього доходи</b>	<b>13399,0</b>	<b>9166,0</b>	<b>-4233</b>	<b>68,4</b>
<b>Витрати, в т.ч.:</b>	<b>12932</b>	<b>11754,0</b>	<b>-1178</b>	<b>90,9</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	6925	6580,0	-345	95,0
Адміністративні витрати	5760	5021,0	-739	87,2
Інші операційні витрати	144	153,0	9,0	106,3
Податок на прибуток	103		-103	-
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>467</b>	<b>-2588,0</b>	<b>-3055</b>	<b>-554,2</b>
розвиток виробництва	467		-467	

За підсумками 12 місяців 2018 року результатом фінансово-господарської діяльності підприємства є збиток у сумі 2588 тис.грн. (планувався прибуток у сумі 467 тис.грн.). Доходи підприємства за 12 місяців склали 9166 тис. грн., на 4233 тис.грн. менше від запланованих. Протягом року доходи підприємства формувалися за рахунок здійснення організації будівництва та технічного нагляду та інших доходів. Інші доходи склалися з операційної оренди активів (1079,3 тис.грн.), одержаних штрафів та пені (13,5 тис.грн.), доходу від списання кредиторської заборгованості, щодо якої минув строк позову (9,6 тис.грн.) відсотків банку, що нараховуються на залишок на рахунку (70 тис.грн.), коштів за охорону об'єктів незавершеного будівництва (294,3 тис.грн.),

безповоротної фінансової позики від Запорізького міського інвестиційного агентства (380 тис.грн.), відшкодування податку на землю інвесторами (948,3 тис.грн.), відшкодування вартості спецодягу (1 тис.грн.), відшкодування ТОВ “ЗДСК” та ТОВ “Верховина” фактичних витрат (24,5 тис.грн.), виплати за порушення тендерних умов (16,6 тис.грн.) та судового збору (12,9 тис.грн.).

Доходи від основної діяльності (організація будівництва та здійснення технічного нагляду) склали 6316 тис.грн. (на 4554 тис. грн. менше від запланованих).

Основні причини невиконання плану отримання доходів від здійснення технічного нагляду:

- зменшення річного обсягу фінансування об’єктів будівництва за рахунок місцевого бюджету з 524 млн.грн. по плану до 239,2 млн.грн., з яких станом на 31.12.18 освоєно 96,5% (230,9 тис.грн.);

- необхідність коригування значної кількості проектів будівництва.

- не була отримана компенсація за сплату земельного податку та орендної плати за землю у повному обсязі. За звітний рік КП “УКБ” за оренду земельної ділянки було нараховано та сплачено 373 тис.грн., компенсації не було - немає інвестора. Земельного податку нараховано 1872 тис.грн., сплачено - 1807 тис.грн., з яких: 198 тис.грн. сплачуються КП “УКБ” (не підлягають компенсації), 975 тис.грн. нараховано до сплати інвесторам, компенсовано з них лише 646 тис.грн. (заборгованість ТОВ “Горизонт Плюс-2016”), залишок - 634 тис.грн. не компенсується через відсутність інвесторів.

Витрати підприємства за звітний період склали 11754 тис.грн. (проти 12932 тис.грн. у фінансовому плані, економія - 1178 тис.грн.), в т.ч.:

- собівартість реалізованої продукції – 6580 тис.грн. (проти 6925 тис.грн. у фінансовому плані);

- адміністративні витрати – 5021 тис.грн. (проти 5760 тис.грн. у фінансовому плані);

- інші операційні витрати – 153 тис.грн. (проти 144 тис.грн. у фінансовому плані).

У зв’язку з недостатністю обігових коштів, усі витрати підприємства були мінімізовані.

Економія витрат у порівнянні з плановими відбулася за рахунок зменшення витрат на оплату праці (наявність вакансій, економія на виплатах додаткової заробітної плати - преміях, та на виплаті матеріальної допомоги), витрат на навчання працівників та відрядження, зменшено витрати на придбання канцтоварів та паперу, супроводження ПЗ, відсутні витрати на рекламні послуги, економія витрат на ремонт будівлі КП «УКБ».

Проте, слід відмітити збільшення деяких показників у розрізі витрат підприємства за 2018 рік у порівнянні з плановими.

По загально-виробничим витратам у порівнянні з планом збільшився земельний податок на 329 тис.грн. (згідно рішення Запорізької міської ради КП «УКБ» передано 2 нових об'єкта-земельні ділянки по пр.Соборний/вул.Поштової) та з'явилися витрати, які не були передбачено при складанні фінансового плану на рік (витрати на охорону об'єктів незавершеного будівництва, обстеження та оцінка тех.стану конструкцій ДСШ "Локомотив", виготовлення і встановлення інформаційних табличок, сертифікат готовності об'єкта до експлуатації, оформлення передачі земельної ділянки, розробка кошторисної документації).

Серед адміністративних витрат збільшились витрати на поточний ремонт службових автомобілів у зв'язку з їх значним зносом.

У розрізі інших операційних витрат підприємства відбулося збільшення витрат на сплату судового збору (незапланована подача позовних заяв та відшкодування на користь підрядних організацій).

#### Аналіз витрат на оплату праці за 2018 рік:

Показники	Од. виміру	План	Факт	Відхил., грн.	Темп зростання, %
Витрати на оплату праці	Тис.грн.	7001	5736	-1265	81,9
Середньооблікова чисельність	Осіб	71	56	-15	78,9
Середньомісячні витрати на оплату праці 1 працівника	Грн.	8217	8536	319	103,9

Фактичні витрати КП «УКБ» на оплату праці за 2018 рік менші ніж заплановані внаслідок зменшення середньооблікової чисельності працівників підприємства. Також, у зв'язку зі значними збитками на підприємстві,

керівництвом прийняте рішення щодо економії на виплатах додаткової заробітної плати - преміях, та на виплаті матеріальної допомоги працівникам.

За звітний період підприємством перераховано податків та зборів:

- 1) До обласного та державного бюджету України:
  - ПДВ – 1182 тис.грн.
  - військовий збір - 86 тис.грн.
- 2) До бюджету міста:
  - плата за землю - 2180 тис.грн.
  - податок на прибуток (за 2017р.) – 11 тис.грн.
- 3) Загальних податків та зборів:
  - податок на дохід фізичних осіб - 1032 тис.грн.
  - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1236 тис.грн.

#### Аналіз стану кредиторської та дебіторської заборгованості:

Тис.грн.

Показники	Станом на 31.12.2017	Станом на 31.12.2018	Відхилення, тис.грн.	Темп зростання, %
Кредиторська заборгованість, всього	78077	79279	1202	101,5
Дебіторська заборгованість, всього	78748	79157	409	100,5

У порівнянні з початком року кредиторська заборгованість підприємства збільшилась на 1202 тис.грн. (1,5%) за рахунок заборгованості підрядникам по оплаті виконаних робіт.

Дебіторська заборгованість підприємства збільшилась на 409 тис.грн. (0,5%). У порівнянні з початком року зменшилась заборгованість за виданими авансами та заборгованість перед постачальниками за надані послуги, проте збільшилась заборгованість розпорядників по фінансуванню на оплату виконаних робіт, заборгованість орендаторів та заборгованість інвестора по компенсації земельного податку.

На підприємстві є прострочена кредиторська та дебіторська заборгованість, за якою постійно ведеться претензійна робота. Станом на 31.12.2018р.

прострочена кредиторська заборгованість складає 74407 тис.грн.(збільшилась на 615 тис.грн. за звітний рік), прострочена дебіторська заборгованість складає 77989 тис.грн.(у порівнянні з 2017 роком, збільшилась на 359 тис.грн.). Причина збільшення простроченої заборгованості - перенос частини поточної заборгованості до простроченої згідно зі строком.

На КП "УКБ" відсутня заборгованість з оплати праці та по податках крім поточної.

Начальник фінансової служби

М.С.Мирончик

В.о.начальника ПФВ

Є.М.Клімова