

**Пояснювальна записка
про фінансово-господарську діяльність КП «ДЄЗ «Океан»
за I півріччя 2023 року.**

Основним джерелом отримання доходів на підприємстві являються:

- дохід, отриманий від квартирної плати за житлові приміщення;
- дохід, отриманий від орендарів та власників нежитлових приміщень за експлуатаційні послуги.

За I півріччя 2023 р. чистий дохід від реалізації продукції склав 8171,4 тис. грн. без ПДВ при плані 11281,2 тис. грн, дохід зменшився, в зв'язку з запровадженням воєного стану та з фінансовими проблемами на підприємстві, які виникли через несплату населення за послуги. Собівартість склала 5606,5 тис. грн.

Фактична середньобількова чисельність робітників в еквіваленті повної зайнятості станом за I півріччя 2023 р. р. склала 78 чол. при плані, згідно штатного розкладу 132 чол., що нижче плану на 40,9 %, така ситуація виникла, в зв'язку з тим, що працівники виходили в більш безпечні місця.

Діючий тариф на обслуговування будинків та підприємств та підприємств був затверджений з 1 липня 2018 р., будинки, прийняті в управління, узгоджували побудинковий тариф на загальних зборах, окремо по кожному будинку.

За I півріччя 2023 р. підприємство співпрацювало з кінцевим результатом - прибуток в розмірі 706,8 тис. грн.

Станом на 01.04.2023 р. дебіторська заборгованість склала 10809,9 тис. грн., що пояснюється низькою платоспроможністю населення. Кредиторська заборгованість – 2288,1 тис. грн.

Станом на 01.07.2023 р.:

1. Кількість працюючих склала 78 чол.
2. Середня заробітна плата - 8917,7 грн.
3. Заборгованості по заробітній платі немає.
4. Заборгованість по податкам та соціальним зборам відсутня.

Директор КП «ДЄЗ «Океан»



Пояснювальна записка до звіту про виконання показників фінансового плану КП «ДЕС «Океан» за I півріччя 2023 року.

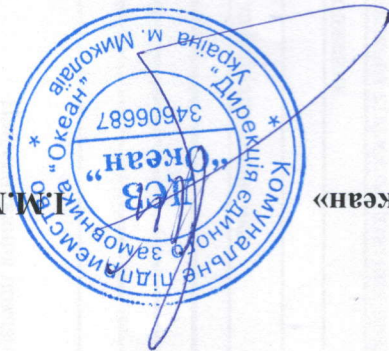
1	Назва підприємства	Комунальне підприємство «Дирекція єдиного замовника»
2	Поштова адреса	м. Миколаїв, вул. Риба, 1-Б
3	Керівник підприємства	Мосейко Ігор Миколайович
4	Особа, відповідальна за підготовку проекту фінансового плану та звіту по виконанню фінансових показників фінансового плану	Економіст Бабенко Лідія Василівна тел. 64-01-03
5	Вид основної діяльності підприємства	Комплексне обслуговування об'єктів, 81.10.0
6	Інші види діяльності	
7	Штатна чисельність працівників	
8	Кількість працівників звітного періоду	78,0
9	Середня заробітна плата на підприємстві за звітний період	8917,7
10	Сума виділених коштів з міського бюджету станом на звітний період 01.07.2023 р.	-
11	Інформація по простроченій заборгованості заробітної плати підприємства*	станом на 01.01.2023
12	Інформація по простроченій податковій заборгованості*	-
13	Інформація по простроченій заборгованості по соціальним відрахуванням*	-

* У разі наявності заборгованості вказати причини її виникнення

показники	Фактичні показники за I півріччя 2022 р.	Планові показники за I півріччя 2023 р.	Фактичні показники за I півріччя 2023 р.
Доход від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*	9976,56	13537,44	9805,6
Чистий прибуток (збиток)*	1443,8	41,5	1159,2
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	8313,8	11281,2	8171,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	4972,2	8335,2	5606,5
Податки, сплачені до міського бюджету (у розрізі податків)*	790,0	799,0	812,1

* У разі відхилення фактичних показників від планових вказати причини таких відхилення.

Директор КП «ДЕС «Океан»



Підприємство	Комунальне підприємство "Дирекція єдиного замовника "Океан"				Рік	2023	за ЄДРПОУ	34606687
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство "Дирекція єдиного замовника "Океан"						за КОПФГ	150
Територія	Корабельний район						за КОАТУУ	4810136600
Орган державного управління	МЖКУТ						за СПОДУ	
Галузь	34606687						за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	81.10.0						за КВЕД	81.10
Вид економічної діяльності	49.41						за КВЕД	49.41
Одиниця виміру, тис.грн.					Стандарти звітності П(с)БОУ			
Форма власності	комунальна				Стандарти звітності МСФЗ			
Середньооблікова кількість штатних працівників								
Місцезнаходження	м. Миколаїв , вул.Рибна 1 Б							
Телефон	64-01-03							
Прізвище та ініціали керівника	Мосейко Ігор Миколайович							
ЗВІТ								
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ								
за I півріччя 2023 р.								
Основні фінансові показники								
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з			Звітний квартал			
		початку року						
		минулий рік	поточний рік					
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8313,8	8171,4	11281,2	8171,4	-3109,8	72,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4972,2	5606,5	8335,2	5606,5	-2728,7	67,3	
Валовий прибуток/збиток	1020	3341,8	2564,9	2946,0	2564,9	-381,1	87,1	
Адміністративні витрати	1030	1307,4	1844,6	2895,4	1844,6	-1050,8	63,7	
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи	1070	341,4	340,9	250,0	340,9	90,9	136,4	
Інші операційні витрати	1080	614,4	354,4	250,0	354,4	104,4	141,8	

Фінансовий результат від операційної діяльності									
ЕВІТДА	1100	1761,2	706,8	50,6	706,8	656,2	-	-	-
Рентабельність ЕВІТДА	1310	1778,4	719,2	54,6	719,2	664,6	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	5010	10,80	8,80	0,48	8,80	8,3	-	-	-
Витрати від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1120	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові витрати	1130	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	1140	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	1150	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1160	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати з податку на прибуток	1170	1761,2	706,8	50,6	706,8	656,2	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1180	317,0	127,2	9,20	127,2	118,0	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1181	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1191	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток	1200	1443,8	579,6	41,5	579,6	538,1	-	-	-
Збиток	1201	1443,8	579,6	41,5	579,6	538,1	-	-	-
	1202	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	680,6	1306,9	2265,4	1306,9	-958,5	57,7	-	-
податок на прибуток підприємств	2111	317,0	127,2	9,2	127,2	118,0	-	-	-
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	680,6	1306,9	2256,2	1306,9	-949,3	57,9	-	-
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	-	-	-	-	-	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2115	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	790,0	812,1	1221,8	812,1	-409,7	66,5	-	-
Інші податки, збори та платежі на користь держави, у т.ч.:	2130	916,4	953,2	1595,0	953,2	-641,8	59,8	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	916,4	953,2	1493,2	953,2	-	-	-	-
Усього виплат на користь держави	2200	2387,0	3072,2	5082,2	3072,2	-2010,0	60,5	-	-

III. Рух грошових коштів									
Залишок коштів на початок періоду	3405	33,6	-117,4	110,0	-117,4	-	-	-	-
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	250,0	1444,5	124,6	1444,5	1319,9	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	62,3	-	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	283,6	331,2	-	331,2	-	-	-	-
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції (розшифрувати)	4000	26,3	-	-	-	-	-	-	-
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	9,12	1,71	0,27	1,71	1,44	633,3	-	-
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	11,28	2,19	0,34	2,19	1,85	644,1	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	4,23	3,52	4,33	3,52	-0,81	81,3	-	-
Рентабельність діяльності	5040	17,37	7,10	0,37	7,10	6,73	1918,9	-	-
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,26	0,26	0,26	0,26	0,00	100,0	-	-
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	19014	19130,0	18160	19130,0	970,0	105,3	-	-
Основні засоби	6001	19012	19114,0	18160	19114,0	954,0	105,3	-	-
первісна вартість	6002	25594	25972,0	24600	25972,0	1372,0	105,6	-	-
знос	6003	6582	6859,0	6440	6859,0	419,0	106,5	-	-
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	12634	14807,0	12000	14807,0	2807,0	123,4	-	-
Гроші та їх еквіваленти	6011	567	709,0	482	709,0	227,0	147,1	-	-
Усього активи	6020	31648	33938,0	30160	33938,0	3778,0	112,5	-	-
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	6049	7506,0	5660	7506,0	1846,0	132,6	-	-
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	6049	7506,0	5660	7506,0	1846,0	132,6	-	-
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний капітал	6080	25599	26431,0	24500	26431,0	1931,0	107,9	-	-
VII. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-	-	-	-	-

короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	67	78	132	78	-54	59
Члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
Члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	-
адміністративно-управлінський персонал	8004	16	14,00	27,5	14,00	-13,5	50,9
працівники	8005	50	63,00	103,5	63,00	-40,5	60,9
Витрати на оплату праці	8010	1881,9	4173,50	6787,4	4173,50	-2613,9	61,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (привень), усього, у тому числі:	8020	9362,4	8917,70	8570,30	8917,70	347,4	104,1
Член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
Член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	33150,0	28824,00	26170,00	28824,00	2654,0	110,1
адміністративно-управлінський працівник	8024	10872,9	12472,60	11448,00	12472,60	1024,6	109,0
працівник	8025	8403,3	7811,90	7635,00	7811,90	176,9	102,3

Директор КП "ДЕЗ Океан"

І.М.Мосейко



Таблиця 1

1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт на останочим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік	поточний рік					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8313,8	8171,4	11281,2	8171,4	-3109,8	72,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	4972,2	5606,5	8335,2	5606,5	-2728,7	67,3	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	1114,6	1419,8	1250,0	1419,8	169,8	113,6	
Витрати на паливо	1012	20,8	74,1	51,0	74,1	23,1	145,3	
Витрати на електроенергію	1013	325,2	473,6	1250,0	473,6	-776,4	37,9	
Витрати на оплату праці	1014	2846,0	2952,9	4741,0	2952,9	-1788,1	62,3	
Відрахування на соціальні заходи	1015	650,8	677,0	1043,0	677,0	-366,0	64,9	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	-	-	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	15,0	9,1	-	9,1	-	-	
Інші витрати (компенсація за невчасно виплачену зарплату)	1018	-	-	-	-	-	-	
Валовий прибуток (збиток)	1020	3341,8	2564,9	2946,0	2564,9	-381,1	87,1	
Інші операційні доходи (амортизація основних засобів жит. фондів)		341,4	340,9	-	340,9	-	-	
амортизація основних засобів		230,2	309,1	-	309,1	-	-	
відсотки з депозитного рахунку		-	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	3074,2	1844,6	2895,4	1844,6	-1050,8	63,7	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031			25,0			-	
витрати на оренду службових автомобілів	1032							
витрати на консалтингові послуги	1033	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхові послуги	1034			2,4			-	
витрати на аудиторські послуги	1035	-	-	-	-	-	-	
витрати на службові відрадження	1036	-	-	-	-	-	-	
витрати на зв'язок	1037	16,8	20,9	9,0	20,9	11,9	232,2	

витрати на оплату праці	1038	917,8	1220,6	2046,4	1220,6	-825,8	59,6	
відрахування на соціальні заходи	1039	195,4	265,3	450,2	265,3	-184,9	58,9	
амортизації основних засобів і нематеріальних активів	1040	2,2	3,3	-	3,3	-	-	
завальногосподарського призначення								
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають завальногосподарське призначення	1041	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхування майна завальногосподарського призначення	1042	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхування завальногосподарського персоналу	1043	-	-	-	-	-	-	
організаційно-технічні послуги	1044	-	-	-	-	-	-	
консультативні та інформаційні послуги	1045	-	-	15,0	-	-	-	
юрідичні послуги	1046	-	108,0	10,0	108,0	98,0	-	
послуги з оцінки майна	1047	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці завальногосподарського персоналу	1048	-	-	5,0	-	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	3,0	1,5	8,0	1,5	-6,5	18,8	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів завальногосподарського використання, у тому числі:	1050	-	-	-	-	-	-	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	-	-	-	-	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	172,4	225,0	324,4	225,0	-99,4	69,4	
електроенергія та опалення	1051,1	6,4	66,7	40,0	66,7	26,7	166,8	
вадозабезпечення та водовідведення	1051,2	4,2	0,7	2,0	0,7	-1,3	35,0	
матеріальні витрати (білани, охорона, кур'єрські, тощо)	1051,3	-	21,2	5,0	21,2	16,2	424,0	
періодична література	1051,4	-	-	-	-	-	-	
утримання комп'ютерів та програмне забезпечення	1051,5	11,0	42,1	45,0	42,1	-2,9	93,6	
послуги банку	1051,6	73,8	91,6	105,0	91,6	-13,4	87,2	
МРЦ	1051,7	77,0	-	122,6	-	-	-	
охорога адмінприміщення	1051,8	-	2,7	4,8	2,7	-2,1	56,3	
Витрати на збуТ, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	
транспорتنі витрати	1061	-	-	-	-	-	-	
витрати на зберігання та упаковку	1062	-	-	-	-	-	-	
витрати на оплату праці	1063	-	-	-	-	-	-	
відрахування на соціальні заходи	1064	-	-	-	-	-	-	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	-	-	-	-	-	-	
витрати на рекламу	1066	-	-	-	-	-	-	