

**Долинська міська рада**

Калуського району Івано-Франківської області

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

**РІШЕННЯ**

Від 27.07.2023 **№ 725**

м. Долина

**Звіт про діяльність КП «Долинські ринки»**

**Долинської міської ради за 2022 рік**

Заслухавши звіт директора комунального підприємства «Долинські ринки» Долинської міської ради Трояна О.В. про діяльність за 2022 рік, керуючись Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

**В И Р І Ш И В:**

1. Взяти до відома звіт про діяльність комунального підприємства «Долинські ринки» Долинської міської ради за 2022 рік (додається).

2. Роботу комунального підприємства «Долинські ринки» Долинської міської ради вважати задовільною.

Міський голова Іван ДИРІВ

Додаток до рішення міської ради

від 27.07.2023 №725

**Звіт**

**про діяльність КП «Долинські ринки»**

**Долинської міської ради за 2022 рік**

КП «Долинські ринки» Долинської міської ради засновано у 2006 році Долинською міською радою. Основним видом діяльності підприємства є надання послуг з організації ринкової торгівлі. Підприємство є платником податків за загальною системою оподаткування.

Підприємство володіє 13 земельними ділянками на підставі державних актів на право постійного користування, але фактично підприємство здійснює діяльність на 5 ділянках, що знаходяться в межах міста Долини загальною площею 2,2711 га, а саме:

* по вул. Грушевського (2 ділянки);
* по вул. Хмельницького (1 ділянка);
* по вул. Торговій (7 ділянок).
* по вул. Шевченка (1 ділянка);
* по вул. Пушкіна (1 ділянка).

Статутний фонд підприємства становить 576,2 тис. грн.

Коефіцієнт зносу основних фондів за звітний період склав 51,0 %.

Загалом залишкова вартість основних фондів станом на 01.01.2023 року складала 946,6 тис. грн.

Штатна чисельність працівників - 9,25 чол.

Середньомісячна зарплата по підприємству в 2022 році складала 11302,5 грн і в порівнянні з 2021 роком зросла на 24,3 %.

Від основної діяльності підприємство за звітний рік отримало доходу в сумі 2251,9 тис. грн (1995,7 тис. грн – дохід від надання в оренду земельних ділянок під тимчасові споруди 177,4 тис. грн – дохід від виїзної торгівлі, 78,8 тис. грн – дохід від надання послуг за користування вбиральнею та 721,3 тис. грн від суб’єктів підприємницької діяльності, як відшкодування за використану ними електроенергію.

В цілому річний обсяг доходів склав 2973,2 тис. грн і в порівнянні з минулим роком підприємство отримало більше доходів на 676,6 тис. грн, або на 29,4 % ніж у 2021 році.

За підсумками 2022 року діяльність комунального підприємства була рентабельною. Підприємство завершило рік з позитивними результатами роботи: отримано 46,6 тис. грн прибутку, а в 2021 році 38,2 тис. грн., або на 12,2 %.

За 2022 рік видатки по підприємству мали таку структуру і склали:

* на оплату праці -1356,3 тис. грн;
* відрахування на соціальні заходи -283,0 тис грн;
* витрати на електроенергію – 767,3 тис. грн;
* амортизаційні відрахування – 125, 3 тис. грн;
* витрати на благоустрій території ринка склали 33,7 тис. грн, а саме: (4,8 тис. грн - послуги трактора для прочищення території від заметів; 7,5 тис. грн - заміна дверей в приміщенні для сторожів, 21,4 тис. грн – послуги самоскида та екскаватора для проведення дренажних робіт та водовідведення по вул. Шевченка.)
* витрати на земельний податок - 112,1 тис. грн;
* інші витрати (оплата за комунальні послуги, вивіз сміття, воду, канцтовари, послуги пожежної охорони, послуги дератизації, за обслуговування касового апарату, нарахування резерву відпусток, оренду приміщення, банківські послуги)- 238,7 тис. грн

Разом витрати за 2022 рік склали 2916,4 тис. грн. або на 12,9 % більше за 2021 рік

Впродовж року в розвиток підприємства закладено 449,00тис. грн, а саме*:*

* - збільшено основних засобів: (придбано приміщення з розтермінуванням оплати на 3 роки для будівництва адміністрації та ветеринарної лабораторії вартістю 400,00 тис. грн. Встановлено та виготовлена металічні столи для виїзної торгівлі по вул. Шевченка вартістю на 49,0 тис. грн)

Порівняно з попереднім до звітного року обсяг капіталовкладень збільшився в 3,5 рази.

За 2022 рік на підприємстві було нараховано до сплати податків та зборів до державного та місцевого бюджету 1047, 3 тис. грн, або на 45% більше за 2021 рік. А саме:

- ЄСВ- 283,0 тис. грн;

- військовий збір-20,3 тис. грн;

- податок на прибуток - 10,2 тис. грн;

- земельний податок-112,1 тис. грн;

- податок на доходи фізичних осіб -232,5 тис. грн;

- ПДВ -382,2 тис. грн;

- нараховано до сплати дивіденди з частини чистого прибутку - 7.0 тис. грн.

Протермінованої кредиторської заборгованості станом на 01.01.2022 року за підприємством не зареєстровано, а поточний борг складав 588,2 тис. грн.

З 1 березня 2020 підприємством встановлені тарифи на послуги:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Назва послуги | Вартість грн  в т.ч. ПДВ | Період |
| Оренда найму місця під ТС | 60,00 грн./м.кв. | За місяць |
| Виїзна торгівля | 10,00 грн./м.кв. | Разове |
| Послуга за користування вбиральнею | 3,00грн | Разова |

Директор КП «Долинські ринки» Олександр ТРОЯН

**Звіт**

**про виконання фінансового плану підприємства за 2022 рік**

**Основні фінансові показники**

тис. грн

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт наростаючим підсумком з початку 2022 року | | Звітний період (квартал, рік) (зазначити період) | | | |
|  |  | минулий рік (2021) | поточний рік (2022) | план | факт | відхилення, +/– | виконання, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 2296,6 | 2973,2 | 2600,00 | 2973,2 | +373,2 | 143,5% |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 2250,0 | 2916,4 | 2540,0 | 2916,4 | +376,4 | 114% |
| **Валовий прибуток/збиток** | 1020 | **46,6** | **56,8** | **60,0** | **56,8** | **-3,2** |  |
| Адміністративні витрати, у тому числі: | 1030 |  |  |  |  |  |  |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на оренду службових автомобілів | 1032 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на аудиторські послуги | 1035 |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на збут | 1060 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні доходи, у тому числі: | 1070 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні доходи | 1072 |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати, у тому числі: | 1080 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1081 |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні витрати | 1082 |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | 1100 |  |  |  |  |  |  |
| **EBITDA** | 1310 |  |  |  |  |  |  |
| **Рентабельність EBITDA** | 5010 |  |  |  |  |  |  |
| Дохід від участі в капіталі | 1110 |  |  |  |  |  |  |
| Втрати від участі в капіталі | 1120 |  |  |  |  |  |  |
| Інші фінансові доходи | 1130 | 2296,6 | 2973,2 | 2600,0 | 2973,2 | +373,2 | 145,1 |
| Фінансові витрати | 1140 | 2250,0 | 2916,4 | 2540,0 | 2916,4 | +376,4 | 114,8 |
| Інші доходи, усього, у тому числі: | 1150 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати, усього, у тому числі: | 1160 |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1161 |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | 1170 | **46,6** | **56,8** | **60,0** | **56,8** | **-3,2** | **-** |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | 8,4 | 10,2 | 10,8 | 10,2 | -0,6 |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  |  |  |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  |  |  |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування | 1191 |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий фінансовий результат** | 1200 | **38,2** | **46,6** | **49,2** | **46,6** | **-2,6** |  |
| Прибуток | 1201 |  |  |  |  |  |  |
| Збиток | 1202 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1210 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього витрат** | 1220 |  |  |  |  |  |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  |  |  |  |
| **Елементи операційних витрат** |  |  |  |  |  |  |  |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 2250,0 | 2916,4 | 2540,0 | 2916,4 | +376,4 | 114,8 |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 546,0 | 767,3 | 570,0 | 767,3 | +197,3 | 134,6 |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 1025,3 | 1356,3 | 1091,6 | 1356,3 | +264,7 | 124,2 |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 214,9 | 283,0 | 230,0 | 283,0 | +53 | 123,0 |
| Амортизація | 1430 | 118,8 | 125,3 | 120,0 | 125,3 | +5,3 | 104,2 |
| Інші операційні витрати | 1440 | 345,0 | 667,5 | 528,4 | 667,5 | +139,1 | 126,3 |
| **Усього** | 1450 | **2250,0** | **2916,4** | **2540,0** | **2916,4** | **+376,4** | **114,8** |
| **IІ. Розрахунки з бюджетом** | | | | | | | |
| **Розподіл чистого прибутку** |  |  |  |  |  |  |  |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 2000 |  | 146,3 |  | 146,3 |  |  |
| Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі: | 2010 | 5,2 | 7,0 | 7,4 | 7,0 | -0,4 |  |
| комунальними підприємствами до місцевого бюджету | 2011 | 5,2 | 7,0 | 7,4 | 7,0 | -0,4 |  |
| Перенесено з додаткового капіталу | 2020 |  |  |  |  |  |  |
| Розвиток виробництва | 2030 |  |  |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 2040 |  |  |  |  |  |  |
| Інші фонди | 2050 |  |  |  |  |  |  |
| Інші цілі | 2060 |  |  |  |  |  |  |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду | 2070 |  | 190,5 |  | 190,5 |  |  |
|  | | | |  |  |  |  |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | 2110 | **315,8** | **382,2** | **325,0** | **382,2** | **+57,2** | **117,6** |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2111 | 315,8 | 382,2 | 325,0 | 382,2 | +57,2 | 117,6 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 |  |  |  |  |  |  |
| акцизний податок | 2113 |  |  |  |  |  |  |
| рентна плата за транспортування | 2114 |  |  |  |  |  |  |
| рентна плата за користування надрами | 2115 |  |  |  |  |  |  |
| податок на доходи фізичних осіб | 2116 | 174,7 | 232,5 | 198,0 | 235,2 | +37,2 | 118,7 |
| інші податки та збори земельний | 2117 |  | 112,1 | 112,1 | 112,1 |  | 100 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)** | 2120 | **174,7** | **344,6** | **310,1** | **344,6** | **+34,5** | **111,1** |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави,**  **усього, у тому числі:** | 2130 | **223,3** | **313,5** | **265,8** | **313,5** | **+47,7** | **117,9** |
| Податок на прибуток | 2131 | **8,4** | **10,2** | **10,8** | **10,2** | **-0,6** |  |
| митні платежі | 2132 |  |  |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | **214,9** | **283,0** | **255,0** | **283,0** | **28,0** | **110,9** |
| інші податки, збори та платежі в  Військовий збір | 2134 |  | 20,3 |  | 20,3 |  | 100 |
| **Усього виплат** | 2200 | **719,0** | **1047,3** | **908,3** | **1047,3** | **+139,0** | **115,3** |
| **IІІ. Рух грошових коштів** | | | | | | | |
| **Залишок коштів на початок періоду** | 3405 | **25,9** | **251,1** | **291,0** | **252,1** | **-38,9** |  |
| Цільове фінансування | 3030 |  |  |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 2763,5 | 3555,9 | 3120,0 | 3555,9 | +435,9 | 114,0 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 |  |  |  |  |  |  |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 2538,3 | 3410,3 | 3058,0 | 3410,3 | +352,3 | 111,5 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |  |  |  |  |  |
| **Залишок коштів на кінець періоду** | 3415 | **252,1** | **396,7** | **353,0** | **396,7** | **+43,7** | **112,3** |
| **ІV. Капітальні інвестиції** | | | | | | | |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | 4000 | **128,0** | **449,0** | **49,0** | **449,0** | **400,00** | **9,16рази** |
| капітальне будівництво | 4010 |  |  |  |  |  |  |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 21,0 | 449,0 | 49,0 | 449,0 | +400 | 9,16рази |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 |  |  |  |  |  |  |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | 35,0 |  |  |  |  |  |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | 72,0 |  |  |  |  |  |
| капітальний ремонт | 4060 |  |  |  |  |  |  |
| **Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:** | 4000 | **128,0** | **449,0** | **49,0** | **449,0** | **+400** | **9,16,рази** |
| залучені кредитні кошти |  | |  |  |  |  |  |
| бюджетне фінансування | 4000/2 |  |  |  |  |  |  |
| власні кошти | 4000/3 | 128,0 | 449,0 | 49,0 | 449,0 | +400 | 9,16рази |
| інші джерела | 4000/4 |  |  |  |  |  |  |
| **V. Коефіцієнтний аналіз** | | | | | | | |
| Рентабельність діяльності | 5040 | 1,7 | 2,7 | 1,9 | 2,7 | +08 |  |
| Рентабельність активів | 5020 | 6,6 | 6,2 | 4,0 | 6,2 | +2,2 |  |
| Рентабельність власного капіталу | 5030 |  |  |  |  |  |  |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 5110 |  |  |  |  |  |  |
| Коефіцієнт зносу основних засобів | 5220 | 0,56 | 0,51 | 0,56 | 0,51 | -0,05 |  |
| **VI. Звіт про фінансовий стан** | | | | | | | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 648,4 | 946,6 | 675,7 | 946,6 | +270,9 | 140,0 |
| Основні засоби | 6001 | 648,4 | 946,6 | 675,7 | 946,6 | +270,9 | 140,0 |
| первісна вартість | 6002 | 148,7 | 1930,7 | 1530,7 | 1930,7 | +400,0 | 126,1 |
| знос | 6003 | 833,3 | 984,1 | 855,0 | 984,1 |  |  |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 505,0 | 750,4 | 550,0 | 750,4 | +200,4 | 1,4 рази |
| гроші та їх еквіваленти | 6011 | 291,2 | 396,7 | 350,0 | 396,7 | +46,7 | 1,1 рази |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 6012 | 213,8 | 353,7 | 200,0 | 353,7 | +153,7 | 1,8 рази |
| **Усього активи** | 6020 | **1153,4** | **1697,0** | **1225,5** | 1697,0 | **+471,5** | **138,5** |
| Власний капітал | 6030 | 576,2 | 576,2 | 576,2 | 576,2 |  | **100,0** |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6040 |  |  |  |  |  |  |
| Поточні зобов'язання і забезпечення | 6050 | 230,1 | 588,2 | 140,0 | 588,2 | +448,2 | 4,2 рази |
| **Усього зобов'язання і забезпечення** | 6060 |  |  |  |  |  |  |
| у тому числі державні гранти і субсидії | 6070 |  |  |  |  |  |  |
| у тому числі фінансові запозичення | 6080 |  |  |  |  |  |  |
| **Усього пасиви** | 6090 | 806,3 | 1164,4 | 716,2 | 1164,4 | +448,2 | 162,6 |
| **Контроль** | 6099 |  |  |  |  |  |  |
| **VІI. 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 | **191,6** | **342,1** | **150,0** | **342,1** | **+192,1** | **2,3 рази** |
| довгострокові зобов'язання | 7011 |  |  |  |  |  |  |
| короткострокові зобов'язання | 7012 |  |  |  |  |  |  |
| інші фінансові зобов'язання | 7013 | 191,6 | 342,1 | 150,0 | 342,1 | +192,1 | 2,3 рази |
| **VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** | | | | | | | |
| **Середня кількість працівників** (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами)**, у тому числі:** | 8000 | **9,25** | 9,25 | **9,25** | **9,25** | **0** | **100** |
| директор | 8001 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 100 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8002 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 0 | 100 |
| працівники | 8003 | 7 | 7 | 7 | 7 | 0 | 100 |
| **Витрати на оплату праці** | 8010 | **1025,3** | 1356,3 | **1091,6** | **1356,3** | **+264,7** |  |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:** | 8020 | **8544,2** | 11302,5 | **9095,8** | **11302,5** | **+2207,7** | **124,3** |
| директор | 8021 | 19433,4 | 29583,3 | 21666,2 | 29583,3 | +7917,1 | 136,5 |
| адміністративно-управлінський персонал | 8022 | 9786,7 | 14726,7 | 10273,4 | 14726,7 | +4453,3 | 143,3 |
| працівники | 8023 | 7622,2 | 9290,5 | 8065,5 | 9290,5 | +1225,0 | 115,2 |

Директор КП «Долинські ринки» Олександр ТРОЯН