

II. Показники майнового стану підприємства, тис. гривень					
8	Необоротні активи у тому числі:		64320		66914
	основні фонди:				
	- залишкова вартість		9648		11923
	- знос (відсотків)		83,243		79,994
	незавершене будівництво		54661		54683
	нематеріальні активи		11		308
9	Оборотні активи у тому числі:		6680		32903
	- запаси		1300		1382
	- дебіторська заборгованість		5000		12099
	- фінансові інвестиції		-		-
	- грошові кошти та їх еквіваленти		180		265
10	Власний капітал		67111		69477
11	Кредиторська заборгованість, у тому числі:		3889		30340
	- за товари, роботи, послуги		1180		1758
	- перед бюджетами		1079		27927
	- перед державними цільовими фондами		290		0
	- з оплати праці		1285		0

* Показники майнового стану підприємства (установи, організації), передбачені контрактом, включаються тільки до графі «усього на рік»

Додаток: Пояснювальна записка до звіту за I квартал 2022 року.

**Директор Віталій БЄЛІК
ДП «Кривбасшахтозакриття»**

Додаток
до звіту керівника ДП «Кривбасшахтозакриття»
(про виконання показників контракту)
від 27.04.2022 №01

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту керівника підприємства про виконання показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства ДП «Кривбасшахтозакриття», за I квартал 2022 року

I. Показники ефективності використання державного майна і прибутку

Одержання та розподіл чистого прибутку

На виконання заходів спрямованих на ефективну роботу підприємства, сукупність фінансово-правових та організаційно-технічних механізмів, прийомів прогнозування та планування, контролю витрат і доходів підприємства з метою забезпечення рівня рентабельності, за результатами I кварталу 2022 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 919 тис. грн., проти планових показників 820 тис. грн.

Виконання становить 112,1 %.

Капітальні вкладення, інвестиції

Капітальні інвестиції за I квартал 2022 року заплановано в сумі 21 тис. грн., фактично надійшло капітальних інвестицій в сумі 357 тис. грн.

Виконання становить 1700%.

Капітальні інвестиції розподіляються на капітальне будівництво, капітальний ремонт та придбання, а саме:

-передбачене капітальне будівництво:

Роботи капітального характеру за робочим проектом «Ліквідація шахти «Гігант» затверджений наказом Мінпромполітики України від 08.06.2001 № 238: будівництво ставків - відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами план 8 тис. грн., факт 13 тис. грн. Відхилення відбулось внаслідок збільшення витрат з електроенергії спожитої на утримання об'єкта будівництва;

-придбання основних засобів:

Відновлення основних засобів, шляхом придбання.

Вартість запланованого придбання основних засобів за 1 квартал 2022 року 0 тис. грн., фактично придбано в загальній сумі 0 тис. грн.;

-придбання інших необоротних матеріальних активів:

З метою поліпшення стану безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, згідно Закону про охорону праці, введеного в дію Постановою Верховної Ради України від 14.10.92 № 2695-ХІІ, визначені в колективному договорі ДП «КШЗ», та на виконання п. 1, 2, 5 Переліку заходів та засобів з охорони праці затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27.06.2003 № 994, виникла нагальна потреба у придбанні інших необоротних матеріальних активів (Малоцінні необоротні матеріальні активи) терміном експлуатації понад 1 рік в першому кварталі 2022 року на загальну суму 84 тис. грн., планові показники 13 тис. грн.;

-капітальний ремонт:

Вартість запланованого капітального ремонту на 1 квартал 2022 року 0 тис. грн., факт 260 тис. грн.

З метою підтримання засобів у належному стані, запобігання аварійної ситуації, виконано комплекс робіт на загальну суму 260 тис. грн. щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин.

Джерелом інвестиційних забезпечень щодо капітального будівництва є – кошти бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу» на виконання робіт по відселенню мешканців селища Карнаватка із зони зсуву земної поверхні,

рекультивация територій, кар'єрів, відвалів та зони зсуву земної поверхні, будівництво ставків, ліквідаційні роботи, проектні роботи. Проте, внаслідок відсутності фінансування за бюджетною програмою, як з державного так і обласного бюджетів з 01.01.2015 року по теперішній час, вказані роботи виконуються за власні кошти підприємства.

Джерелами інвестиційних забезпечень з придбання та капітального ремонту основних засобів, придбання (створення) нематеріальних активів та придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів – є власні кошти підприємства, отримані від гірничорудних підприємств Криворізького басейну учасників локалізації високо мінералізованої шахтної води, що спрямовуються на поліпшення матеріально-технічної бази та стану гідротехнічних споруд задіяних в процесі локалізації.

Приріст оборотних активів підприємства станом на 01.04.2022 року становить 26223 тис. грн., планові показники 710 тис. грн.

Фактична загальна вартість оборотних активів на початок 2022 року становить 30355 тис. грн. та на 01.04.2022 року 32903 тис. грн. Відповідно фактичне виконання становить на 01.04.2022 року 108,4 %.

Сплата податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів

Сплата поточних податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів передбачено на I квартал 2022 року 4010 тис. грн., фактично перераховано 5344 тис. грн. Відхилення сталося внаслідок фактично задекларованих податків згідно ПКУ від 02.12.10 №2755-VI, своєчасної сплати поточних платежів, наявною фінансовою можливістю підприємства на сплату авансових платежів та часткового погашення податкового боргу станом на 01 січня 2022 року, протягом звітного періоду.

Виконання становить 133,3 %.

Єдиний соціальний внесок

Сплата єдиного соціального внеску за планом на I квартал 2022 року 800 тис. грн., факт 674 тис. грн. За наявною фінансовою можливістю у грудні 2021 року фактично задекларованих податків, зборів та платежів на користь держави – ЄСВ перераховано в повному обсязі з урахуванням сплати авансових платежів за січень 2022 року, та відповідного перерахування ЄСВ на дохід працівників-інвалідів у розмірі 8,41%. Заборгованість станом на 01.04.2022 року відсутня, сума переплати становить 32 тис. грн.

Виконання становить 84,0 %.

II. Показники майнового стану підприємства

Необоротні активи

Загальна вартість необоротних активів за планом на 2022 рік становить 64320 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.04.2022 р. становить 66914 тис. грн.

Виконання становить 104,0 %.

Зміни вартості необоротних активів відбулись за рахунок наступного:

1) основні фонди (залишкова вартість) за планом 9648 тис. грн., фактичне виконання на 01.04.2022 р. 11923 тис. грн. З метою запобігання аварійної ситуації на дільниці ГТС, враховуючи значний знос ОЗ підприємства, виникла нагальна потреба у придбанні ОЗ та МНМА виробничого призначення та виконання комплексу робіт щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин.

Виконання становить 123,6 %;

2) відсотків зносу основних засобів за планом 83,243 %, фактичне виконання на 01.04.2022 р. 79,994 %. Відхилення виникли за рахунок придбаних ОЗ та МНМА, виконання комплексу

робіт щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин. Виконання становить 96,1 %;

- 3) незавершене будівництво за планом 54661 тис. грн., фактичне виконання на 01.04.2022 р. 54683 тис. грн. Роботи капітального характеру за робочим проектом «Ліквідація шахти «Гігант», затверджений наказом Мінпромполітики України від 08.06.2001 № 238: будівництво ставків - відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами план 8 тис. грн., факт 13 тис. грн. Виконання становить 100,04 %;
- 4) нематеріальні активи за планом 11 тис. грн., фактична вартість нематеріальних активів станом на 01.01.2022 року 308 тис. грн., фактичне виконання на 01.04.2022 року 308 тис. грн., протягом I кварталу 2022 року змін не відбувалось. Фактичне виконання становить 100,0 %.

Оборотні активи

Загальна вартість оборотних активів за планом на 2022 рік становить 6680 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.04.2022 р. становить 32903 тис. грн. Виконання становить 492,6 %.

Зміни вартості оборотних активів за звітний період відбулись за рахунок наступного:

- 1) з метою запобігання аварійної ситуації на дільниці ГТС, з урахуванням виконання виробничої регламентної програми 2022 року, протягом звітного періоду частково придбані виробничі запаси, відповідно відбулось збільшення залишків виробничих запасів на 82 тис. грн. Виконання становить 106,3 %;
- 2) збільшення дебіторської заборгованості на 7099 тис. грн. протягом I кварталу 2022 року сталося виключно за рахунок збільшення обсягів, тарифів та цін по виконанню робіт та послуг, які виконує ДП «Кривбасшахтозакриття», виконанням заходів із своєчасного погашення дебіторської заборгованості протягом звітного періоду, сплати авансових платежів протягом I кварталу 2022 року згідно Податкового Кодексу України від 02.12.10 №2755-VI, та за рахунок утримань та нарахувань із заробітної платні (аліменти, профвнески, інші) протягом I кварталу 2022 року. Дебіторська заборгованість станом на 01.04.2022 року є поточною, прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Виконання становить 242 %;
- 3) збільшення обсягу грошових коштів та їх еквівалентів станом на 01.04.2022 року в сумі 85 тис. грн. сталося виключно за рахунок виконання заходів ДП «КШЗ» із своєчасного погашення поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, протягом звітного періоду, з метою спрямування грошових коштів в наступному звітному періоді на виконання виробничої регламентної програми підприємства. Виконання становить 147,2 %;
- 4) збільшення інших оборотних активів станом на 01.04.2022 року в сумі 18957 тис. грн. сталося за рахунок: 1. Відображенням у складі інших оборотних активів не погашених поточних витрат за робочими проектами ліквідації, до вирішення питання щодо відновлення фінансування за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу», та витрат з відшкодування збитків (екологія) за постановою суду. Станом на 01.01.2022 року загальна сума не відшкодованих поточних витрат, відображених у складі «Інші оборотні активи», становила 22904 тис. грн., на 01.04.2022 року становить 18841 тис. грн., планові показники 0 тис. грн., відхилення становить 4063 тис. грн.; 2. Відображенням у складі інших оборотних активів податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників. Кредиторська заборгованість ДП «Кривбасшахтозакриття» перед підприємствами – енергопостачальниками станом на 27.04.2022 року погашена в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами. Станом на 01.04.2022 року загальна сума податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників, відображених у складі «Інші оборотні активи», становить 316 тис. грн., планові показники 200 тис. грн., відхилення становить 116 тис. грн. Фактичне виконання становить 82,8 %.

Власний капітал

«Власний капітал» підприємства за планом на 2022 рік становить 67111 тис. грн., факт станом на 01.04.2022 року 69477 тис. грн.

Виконання становить 103,5 %.

Зміни відбулись внаслідок наступного:

1. Статутний капітал підприємства за плановими показниками, показниками на 01.01.2022 р. та на 01.04.2022 р. становить 5412 тис. грн. На протязі I кварталу 2022 року зміни не відбувались;
2. Капітал у дооцінках на 01.01.2022 року та на 01.04.2022 року становить 3276 тис. грн. На протязі звітного періоду зміни не відбувались;
3. Додатковий капітал на 01.01.2022 року становить 60720 тис. грн., на 01.04.2022 року 60778 тис. грн., планові показники 58423 тис. грн. Відхилення станом на 01.04.2022 року в сумі 58 тис. грн. в тому числі: відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі -68 тис. грн.; відображення витрат капітального характеру (розвиток виробництва - капітальне будівництво ставків - відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами) у складі безоплатно переданих об'єктів за робочими проектами ліквідації шахти «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі 13 тис. грн.; роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки, сума робіт віднесена на розвиток виробництва становить 113 тис. грн.;
4. За результатом діяльності I кварталу 2022 року отримано чистий прибуток в сумі 754 тис. грн., планові показники 672 тис. грн. Виконання становить 112,2 %.

Розподіл чистого прибутку протягом 1 кварталу 2022 року становить:

- залишок нерозподіленого прибутку на початок звітного періоду 7 тис. грн., планові показники 0 тис. грн. Відхилення відбулось виключно внаслідок відсутності витрат в попередньому звітному періоді, використання яких передбачається за рахунок прибутку;
- нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього 603 тис. грн., у тому числі державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету 603 тис. грн. На виконання Порядку відрахування до державного бюджету частини чистого прибутку (доходу) державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 №138 (із змінами згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 6 травня 2020 року №349 - 80 % чистого прибутку перераховується до Державного бюджету України), враховуючи що за результатом діяльності протягом I кварталу 2022 року отримано чистий фінансовий результат – прибуток в сумі 754 тис. грн., планові показники 672 тис. грн., відповідно відбулось відхилення планових та фактичних показників з нарахування до сплати відрахування частини чистого прибутку: план 538 тис. грн., факт 603 тис. грн., відхилення 65 тис. грн. Виконання 112,1 %;
- розвиток виробництва план 8 тис. грн., факт 126 тис. грн. в тому числі: роботи капітального характеру - будівництво ставків - відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами у складі безоплатно переданих об'єктів за робочими проектами ліквідації шахти «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі 13 тис. грн., та роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки в сумі 113 тис. грн. Виконання 1575%;
- виплати за колдоговором (винагороди, премії, поховання, тощо) план 11 тис. грн., факт 21 тис. грн. Згідно ст. 44 Закону України «Про професійні спілки, їх права та гарантії діяльності» від 15.09.1999 р. №1045-XIV, п. 25.11. Розділу VIII Колективного договору між адміністрацією та трудовим колективом, адміністрація зобов'язується відраховувати профспілковому комітету ДП «Кривбасшахтозакриття» кошти на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу. Протягом 1 кварталу 2022 року загальна сума за розрахунком відрахування профспілковому комітету ДП «Кривбасшахтозакриття» коштів на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу, згідно п. 25.11 Розділу VIII

Колективного договору становить 16 тис. грн., планові показники 11 тис. грн. Також, у поточному році підприємством надано одноразову допомогу працівникам підприємства на покриття витрат пов'язаних з похованням, не пов'язаного із нещасним випадком, загальна сума становить 5 тис. грн. Протягом звітного періоду на ДП «КШЗ» відсутні випадки настання нещасного випадку (травми), що спричинив(ла) середні або тяжкі тілесні ушкодження працівнику або його смерть, що сталися з вини підприємства у процесі виконання працівником трудових обов'язків. Виконання 191 %;

- залишок нерозподіленого прибутку на кінець звітного періоду 11 тис. грн., планові показники 115 тис. грн. Відхилення відбулось за рахунок отриманого чистого прибутку, за результатом діяльності протягом I кварталу 2022 року, та його використання згідно «Порядку розподілу та використання прибутку державними підприємствами, установами та організаціями, що належать до сфери управління Мінекономрозвитку і здійснюють господарську діяльність на основі права господарського відання» затвердженого наказом Мінекономрозвитку України від 11.12.2013 №1465.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість підприємства за планом становить 3889 тис. грн., фактичне виконання на 01.04.2022 р. 30340 тис. грн.

Зміни кредиторської заборгованості сталися за рахунок наступного:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період збільшилася проти планових показників на 578 тис. грн. Збільшення сталося виключно за рахунок збільшення тарифів та цін по виконанню робіт та послуг Постачальниками. Виконані роботи та послуги у грудні 2021 погашені в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 01.04.2022 року є поточною;
- кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом збільшилася проти планових показників на 26848 тис. грн., та проти фактичних показників на 01.01.2022 року на 1539 тис. грн. Відхилення відбулись виключно внаслідок відсутності фінансування з обласного бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди» впродовж 2015 – 2021 років та I кварталу 2022 року на сплату податку на землю за робочими проектами ліквідації. Фактично фінансування зазначеної програми відсутнє з 01.01.2015 року по теперішній час;
- кредиторська заборгованість перед державними цільовими фондами станом на 01.04.2022 року відсутня, планові показник 290 тис. грн. Відхилення сталися за рахунок фактично задекларованих та перерахованих в повному обсязі платежів на користь держави – ЄСВ протягом I кварталу 2022 року з урахуванням сплати авансових платежів. Сума переплати станом на 01.04.2022 року становить 32 тис. грн.;
- кредиторська заборгованість з оплати праці станом на 01.04.2022 року відсутня, планові показники 1285 тис. грн. За рахунок нарахованої та виплаченої заробітної плати протягом I кварталу 2022 року в повному обсязі, з урахуванням зросту рівня заробітної платні, відбулись дані відхилення. Розрахунки по оплаті праці протягом звітного періоду здійснювались своєчасно, відповідно до умов колективного договору.

Директор Віталій БЄЛК
ДП «Кривбасшахтозакриття»