



<b>II. Показники майнового стану підприємства, тис. гривень</b>					
8	Необоротні активи у тому числі:		64320		66737
	основні фонди:				
	- залишкова вартість		9648		11741
	- знос (відсотків)		83,243		80,408
	незавершене будівництво		54661		54688
	нематеріальні активи		11		308
9	Оборотні активи у тому числі:		6680		33252
	- запаси		1300		1136
	- дебіторська заборгованість		5000		10438
	- фінансові інвестиції		-		-
	- грошові кошти та їх еквіваленти		180		201
10	Власний капітал		67111		69492
11	Кредиторська заборгованість, у тому числі:		3889		29721
	- за товари, роботи, послуги		1180		605
	- перед бюджетами		1079		29116
	- перед державними цільовими фондами		290		0
	- з оплати праці		1285		0

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

**Додаток: Пояснювальна записка до звіту за I півріччя 2022 року.**

**Директор ДП «КШЗ» Віталій БЄЛІК**

Додаток  
до звіту керівника ДП «Кривбасшахтозакриття»  
(про виконання показників контракту)  
від 19.07.2022 №02

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

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

### **I. Показники ефективності використання державного майна і прибутку**

#### **Прибуток до оподаткування**

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 2 кварталу 2022 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 564 тис. грн. проти планових показників 560 тис. грн., за результатами 1 півріччя 2022 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 1483 тис. грн. проти планових показників 1380 тис. грн.

Виконання за 2 квартал 2022 року становить 100,7 %, за 1 півріччя 2022 року 107,5 %.

#### **Інвестиції у розвиток виробничої сфери**

##### ***Капітальні інвестиції***

Капітальні інвестиції за 2 квартал 2022 року заплановано в сумі 328 тис. грн. фактично надійшло капітальних інвестицій в сумі 346 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року заплановано 349 тис. грн. фактично надійшло 703 тис. грн.

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. За 2 квартал 2022 року план 4 тис. грн. факт 5 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року план 12 тис. грн. факт 18 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 2 квартал 2022 року 157 тис. грн. фактично придбано в загальній сумі 142 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року план 157 тис. грн. факт 142 тис. грн.

ДП «КШЗ» було заплановано на 1 півріччя 2022 року придбання стояків залізобетонних СК-120-8 у комплектації в кількості 7 штук на суму 157 тис. грн. У зв'язку із неможливістю придбання стояків цієї марки, підприємство закупило стояки залізобетонні СК-120-10 у комплектації в кількості 6 штук на суму 142 тис. грн., відповідно відбулось відхилення;

*-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. За 2 квартал 2022 року план 17 тис. грн. факт 103 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року план 30 тис. грн. факт 187 тис. грн.;

*-капітальний ремонт:*

Вартість запланованого капітального ремонту за 2 квартал 2022 року 150 тис. грн. факт 96 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року план 150 тис. грн. факт 356 тис. грн.

Відхилення відбулись за рахунок наступного: 1. З метою підтримання засобів у належному стані, запобігання аварійної ситуації, виконано комплекс робіт з відновлення справності та роботоздатності виробів із відновленням ресурсів виробів та їх складових частин, планові показники на 2 квартал та 1 півріччя 2022 року 0 тис. грн., фактичні показники за 2 квартал 2022 року 96 тис. грн. та 1 півріччя 2022 року 356 тис. грн.; 2. ДП «КШЗ» запланувало у 2 кварталі 2022 року провести ремонтні роботи робочої площадки насосної станції №1 на понтонах з напірним плавучим, похилим та відвідним трубопроводами на ставку-накопичувачі зворотних вод б. Свистунова, але у зв'язку із продовженням військового стану та порушенням логістичних зв'язків, ремонтні роботи перенесені на друге півріччя 2022 року, відповідно відбулись відхилення проти планових показників 150 тис. грн., факт 0 тис. грн.

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.

Виконання за 2 квартал 2022 року становить 105,5 %, за 1 півріччя 2022 року 201,4 %.

### ***Приріст оборотних активів***

Фактична загальна вартість оборотних активів на початок 2022 року становить 30355 тис. грн., на 01.04.2022 року 32903 тис. грн., на 01.07.2022 року 33252 тис. грн.

Відповідно, приріст оборотних активів підприємства становить за 2 квартал 2022 року 349 тис. грн., 1 півріччя 2022 року 2897 тис. грн., планові показники на 2022 рік 710 тис. грн.

Виконання за 2 квартал 2022 року становить 49,2 %, за 1 півріччя 2022 року 408,0 %.

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

Сплата поточних податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів передбачено на 2 квартал 2022 року 2811 тис. грн. фактично перераховано 6419 тис. грн., план на 1 півріччя 2022 року 6821 тис. грн. фактично перераховано 11763 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 на збільшення сплати податку на землю за податковим розрахунком 2022 року (нарахування податку на землю за робочими проектами ліквідації).

Виконання за 2 квартал 2022 року становить 228,4 %, за 1 півріччя 2022 року 172,5 %.

### **Єдиний соціальний внесок**

Сплата єдиного соціального внеску за планом на 2 квартал 2022 року 790 тис. грн. фактично перераховано 898 тис. грн., за 1 півріччя 2022 року план 1590 тис. грн. фактично перераховано 1572 тис. грн. За наявною фінансовою можливістю протягом 2 кварталу – 1 півріччя 2022 року фактично

задекларованих податків, зборів та платежів на користь держави – ЄСВ перераховано в повному обсязі з урахуванням сплати авансових платежів, та відповідного перерахування ЄСВ на дохід працівників-інвалідів у розмірі 8,41%.

Виконання за 2 квартал 2022 року становить 113,7 %, за 1 півріччя 2022 року 98,9 %.

## **II. Показники майнового стану підприємства**

### **Необоротні активи**

Загальна вартість необоротних активів за планом на 2022 рік становить 64320 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.07.2022 р. становить 66737 тис. грн. Виконання становить 103,8 %.

Зміни вартості необоротних активів відбулись за рахунок наступного:

- 1) основні фонди (залишкова вартість) за планом 9648 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2022 р. 11741 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;
- 2) відсотків зносу основних засобів за планом 83,243 %, фактичне виконання на 01.07.2022 р. 80,408 %. 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;
- 3) незавершене будівництво за планом 54661 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2022 р. 54688 тис. грн. Відхилення виникли за рахунок виконання робіт 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;
- 4) нематеріальні активи за планом 11 тис. грн., фактична вартість нематеріальних активів станом на 01.01.2022 року 308 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2022 року 308 тис. грн., протягом 1 півріччя 2022 року змін не відбувалось.

### **Оборотні активи**

Загальна вартість оборотних активів за планом на 2022 рік становить 6680 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.07.2022 р. становить 33252 тис. грн. Виконання становить 497,8 %.

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 використані виробничі запаси, відповідно відбулось зменшення залишків виробничих запасів;
- 2) збільшення дебіторської заборгованості сталося виключно за рахунок збільшення обсягів, тарифів та цін по виконанню робіт та послуг, які виконує ДП «КШЗ», виконанням заходів із своєчасного погашення дебіторської заборгованості протягом звітного періоду, сплати авансових платежів протягом 1 півріччя 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 звітного періоду. Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2022 року є поточною, прострочена дебіторська заборгованість відсутня;
- 3) збільшення обсягу грошових коштів та їх еквівалентів станом на 01.07.2022 року 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;
- 4) збільшення інших оборотних активів станом на 01.07.2022 року сталося за рахунок наступного:
  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». Станом на 01.01.2022 року загальна сума не відшкодованих поточних витрат, відображених у складі «Інші оборотні активи», становила 19874 тис. грн., на 01.07.2022 року становить 21440 тис. грн., планові показники 0 тис. грн.; 2. Відображенням у складі інших оборотних активів податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників. Кредиторська заборгованість ДП «КШЗ» перед підприємствами – енергопостачальниками станом на 20.07.2022 року погашена в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами. Станом на 01.07.2022 року загальна сума податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників, відображених у складі «Інші оборотні активи» становить 37 тис. грн., планові показники 200 тис. грн.

### **Власний капітал**

«Власний капітал» підприємства за планом на 2022 рік становить 67111 тис. грн., факт станом на 01.07.2022 року 69492 тис. грн. Виконання становить 103,5 %.

Зміни відбулись внаслідок наступного:

1. Статутний капітал підприємства на 01.01.2022 р. та на 01.07.2022 р. становить 5412 тис. грн. На протязі звітного періоду зміни не відбувались;
2. Капітал у дооцінках на 01.01.2022 року та на 01.07.2022 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 01.07.2022 року 60797 тис. грн. Відхилення станом на 01.07.2022 року відбулись за рахунок наступного: 1. Відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі -134 тис. грн.; 2. 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 18 тис. грн.; 3. Роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки, сума робіт віднесена на розвиток виробництва становить 193 тис. грн.;
4. За результатом діяльності 1 півріччя 2022 року отримано чистий прибуток в сумі 1216 тис. грн., відповідно розподіл чистого прибутку 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 973 тис. грн., у тому числі державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету 973 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 1 півріччя 2022 року отримано чистий фінансовий результат – прибуток в сумі 1216 тис. грн., планові показники 1131 тис. грн., відповідно відбулось відхилення планових та фактичних показників з нарахування до сплати відрахування частини чистого прибутку;
  - розвиток виробництва план 162 тис. грн., факт 211 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» план 12 тис. грн. факт 18 тис. грн. та

роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки план 150 тис. грн. факт 193 тис. грн.;

- виплати за колдоговором (винагороди, премії, поховання, тощо) план 23 тис. грн., факт 32 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 УІІ Колективного договору між адміністрацією та трудовим колективом, адміністрація зобов'язується відраховувати профспілковому комітету ДП «КШЗ» кошти на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу. Протягом 1 півріччя 2022 року загальна сума за розрахунком відрахування профспілковому комітету ДП «КШЗ» коштів на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу, згідно п. 25.11 Розділу УІІ Колективного договору становить 27 тис. грн., планові показники 23 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 звітнього 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;
- залишок нерозподіленого прибутку на кінець звітнього періоду 7 тис. грн., планові показники 41 тис. грн. Відхилення відбулось за рахунок отриманого чистого прибутку, за результатом діяльності протягом 1 півріччя 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 01.07.2022 р. 29721 тис. грн.

Зміни кредиторської заборгованості сталися за рахунок наступного:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період зменшилася виключно за рахунок погашення, згідно встановленого терміну за договорами, в січні 2022 року поточної заборгованості за виконані у грудні 2021 року роботи та послуги Підрядниками. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 01.07.2022 року є поточною;
- кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом збільшилася виключно внаслідок відсутності фінансування з обласного бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди» впродовж 2015 – 2021 років та 1 півріччя 2022 року на сплату податку на землю за робочими проектами ліквідації. Фактично фінансування зазначеної програми відсутнє з 01.01.2015 року по теперішній час. Заборгованість з податку на землю за робочими проектами ліквідації станом на 01.07.2022 року становить 28704064,17 гривень;
- кредиторська заборгованість перед державними цільовими фондами станом на 01.07.2022 року відсутня, відхилення показників заборгованості сталися за рахунок фактично задекларованих та перерахованих в повному обсязі платежів на користь держави – ЄСВ протягом 1 півріччя 2022 року з урахуванням сплати авансових платежів;
- кредиторська заборгованість з оплати праці станом на 01.07.2022 року відсутня, відхилення показників заборгованості відбулись за рахунок нарахованої та виплаченої заробітної плати протягом 1 півріччя 2022 року в повному обсязі, з урахуванням зросту рівня заробітної платні. Розрахунки по оплаті праці протягом звітнього періоду здійснювались своєчасно, відповідно до умов колективного договору.