

II. Показники майнового стану підприємства, тис. гривень					
8	Необоротні активи у тому числі:		62511		65747
	основні фонди:				
	- залишкова вартість		7846		10787
	- знос (відсотків)		82,1		80,865
	незавершене будівництво		54654		54652
	нематеріальні активи		11		11
9	Оборотні активи у тому числі:		5970		26462
	- запаси		1200		1062
	- дебіторська заборгованість		4500		4690
	- фінансові інвестиції		-		-
	- грошові кошти та їх еквіваленти		170		162
10	Власний капітал		64007		67719
11	Кредиторська заборгованість, у тому числі:		4474		24078
	- за товари, роботи, послуги		670		796
	- перед бюджетами		1064		23261
	- перед державними цільовими фондами		80		0
	- з оплати праці		350		21

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

Додаток: Пояснювальна записка до звіту за I півріччя 2021 року.

**Директор В.П. Белік
ДП «Кривбасшахтозакриття»**

Додаток
до звіту керівника ДП «Кривбасшахтозакриття»
(про виконання показників контракту)
від 21.07.2021 №02

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту керівника підприємства про виконання показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства ДП «Кривбасшахтозакриття», за I півріччя 2021 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 півріччя 2021 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 1424 тис. грн., проти планових показників 1189 тис. грн.

Виконання становить 119,8 %.

Капітальні вкладення, інвестиції

Капітальні інвестиції за I півріччя 2021 року заплановано в сумі 462 тис. грн., фактично надійшло капітальних інвестицій в сумі 617 тис. грн.

Виконання становить 133,5 %.

Капітальні інвестиції розподіляються на капітальне будівництво, капітальний ремонт та придбання основних засобів і придбання (створення) нематеріальних активів, 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 12 тис. грн., факт 11 тис. грн. Відхилення відбулось внаслідок зменшення витрат з електроенергії спожитої на утримання об'єкта будівництва.

- *придбання основних засобів:*

Відновлення основних засобів, шляхом придбання по дільниці ГТС ДП «КШЗ».

Вартість запланованого придбання основних засобів на I півріччя 2021 року 200 тис. грн., фактично придбано 309 тис. грн.

З метою запобігання аварійної ситуації на дільниці ГТС, враховуючи те, що знос ОЗ підприємства становить понад 80%, виникла нагальна потреба у придбанні ОЗ виробничого призначення.

- *придбання (створення) нематеріальних активів:*

На виконання підпункту «в» підпункту 1 пункту 1 Рішення Ради національної безпеки і оборони України «Про виклики і загрози національній безпеці України в екологічній сфері та першочергові заходи щодо їх нейтралізації», уведеного в дію Указом Президента України від 23.03.2021 №111/2021, та на виконання пункту 4 розпорядження Кабінету Міністрів України від 28.12.2020 №1670 «Про запобігання виникненню аварійної ситуації на ставку-накопичувачу, розташованому на території Криворізького району Дніпропетровської області» - передбачено розробку плану управління шахтними водами Кривбасу. Пунктом 3.1 Розділу 3 Плану управління шахтними водами передбачено «Розробка технічної документації на земельну ділянку ставка-накопичувача б. Свистунова – термін виконання до 01.08.2021 року».

Враховуючи викладене, ДП «Кривбасшахтозакриття», як балансоутримувач ставка-накопичувача б. Свистунова, протягом I півріччя 2021 року виконано роботи з розробки технічної документації із землеустрою на ставок-накопичувач б. Свистунова, з метою подальшої державної реєстрації (право користування земельною ділянкою). Вартість робіт становить 297 тис. грн.

- *капітальний ремонт:*

Вартість запланованого капітального ремонту основних засобів на I півріччя 2021 року 250 тис. грн., факт 0 тис. грн.

У зв'язку з тим, що у червні місяці поточного року виникла негайна потреба задіяти всі трудові ресурси на непередбачений ремонт плавучого транспортера К-61 інв.№43 на балці Свистунова (яким доставляються матеріали та обладнання для ремонтів ПНС), провести роботи по ремонту насосної станції №1 інв.№10 у повному обсязі у другому кварталі не було можливим.

Відповідно викладеного, станом на 15.07.2021 року капітальний ремонт насосної станції №1 балки Свистунова інв.№10 виконано в повному обсязі, тобто, фактично роботи виконувались травень-липень 2021 року, відповідно факт їх виконання буде відображено у 3 кварталі поточного року.

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 і придбання (створення) нематеріальних 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 01.07.2021 року становить 3356 тис. грн., планові показники -6739 тис. грн.

Загальна вартість оборотних активів на початок 2021 року становила 23106 тис. грн., на 01.04.2021 року 24567 тис. грн., на 01.07.2021 року 26462 тис. грн. Відповідно виконання становить на 01.07.2021 року 114,5 %.

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

Сплата поточних податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів передбачено на I півріччя 2021 року 5596 тис. грн., фактично перераховано 6653 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.

Виконання становить 118,9 %.

Єдиний соціальний внесок

Сплата єдиного соціального внеску за планом на I півріччя 2021 року 1467 тис. грн., факт 1536 тис. грн. Протягом I півріччя 2021 року фактично задекларовані та перераховані в повному обсязі інші податки, збори та платежі на користь держави – ЄСВ, з урахуванням ЄСВ на дохід працівників-інвалідів у розмірі 8,41%.

Виконання становить 104,7 %.

II. Показники майнового стану підприємства

Необоротні активи

Загальна вартість необоротних активів за планом на 2021 рік становить 62511 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.07.2021 р. становить 65747 тис. грн.

Виконання становить 105,2 %.

Зміни вартості необоротних активів відбулись за рахунок наступного:

1) основні фонди (залишкова вартість) за планом 7846 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2021 р. 10787 тис. грн. З метою запобігання аварійної ситуації на дільниці ГТС, враховуючи те, що знос ОЗ підприємства становить понад 80%, виникла нагальна потреба у придбанні ОЗ виробничого призначення та виконано комплекс робіт щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин. Також, за результатами державного фінансового аудиту діяльності ДП «Кривбасшахтозакриття» Східним офісом Держаудитслужби було надано ряд рекомендацій викладених в Аудиторському звіті від 26.10.2018 №04.06-24/02 (далі Аудиторський звіт). На виконання п. 7 розділу IV. Рекомендації - «На рівні ДП «Кривбасшахтозакриття» - Розглянути питання приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості» Аудиторського звіту, ДП «Кривбасшахтозакриття» із залученням суб'єкта оціночної діяльності виконані роботи з приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості. Відповідно, протягом I півріччя 2021 року відбулись зміни вартості основних засобів.

Виконання становить 137,5 %;

2) відсотків зносу основних засобів за планом 82,1 %, фактичне виконання на 01.07.2021 р. 80,865 %. Відхилення виникли за рахунок придбаних основних засобів та виконання комплексу робіт щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин. Виконання становить 98,5 %;

3) незавершене будівництво за планом 54654 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2021 р. 54652 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 12 тис. грн., факт 11 тис. грн.

Виконання становить 91,667 %;

4) нематеріальні активи за планом 11 тис. грн., фактичне виконання 11 тис. грн., протягом I півріччя 2021 року змін не відбувалось.

Виконання становить 100,0 %.

Оборотні активи

Загальна вартість оборотних активів за планом на 2021 рік становить 5970 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.07.2021 р. становить 26462 тис. грн.

Виконання становить 443,2 %.

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 2021 року, протягом звітного періоду використані виробничі запаси, відповідно відбулось зменшення залишків виробничих запасів.

Виконання становить 88,5 %;

2) збільшення дебіторської заборгованості на 190 тис. грн. протягом I півріччя 2021 року сталося виключно за рахунок збільшення 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 півріччя 2021 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 півріччя 2021 року. Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2021 року є поточною, прострочена дебіторська заборгованість відсутня.

Виконання становить 104,2 %;

3) зменшення обсягу грошових коштів та їх еквівалентів станом на 01.07.2021 року в сумі 8 тис. грн. сталося виключно за рахунок виконання заходів ДП «Кривбасшахтозакриття» із своєчасного погашення поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, протягом I півріччя 2021 року, та спрямуванням грошових коштів на виконання виробничої регламентної програми підприємства протягом звітного періоду.

Виконання становить 95,3 %;

4) збільшення інших оборотних активів станом на 01.07.2021 року в сумі 20448 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», планові показники 0 тис. грн., фактичні показники 20369 тис. грн.; 2. Відображенням у складі інших оборотних активів податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників. Кредиторська заборгованість ДП «Кривбасшахтозакриття» перед підприємствами – енергопостачальниками станом на 21.07.2021 року погашена в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами. Станом на 01.07.2021 року загальна сума податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників, відображених у складі «Інші оборотні активи», становить 79 тис. грн., планові показники 100 тис. грн., відхилення становить 21 тис. грн.

Власний капітал

«Власний капітал» підприємства за планом на 2021 рік становить 64007 тис. грн., факт станом на 01.07.2021 року 67719 тис. грн.

Виконання становить 105,8 %.

Зміни відбулись внаслідок наступного:

1. Статутний капітал підприємства за плановими показниками, показниками на 01.01.2021 р. та на 01.07.2021 р. становить 5412 тис. грн. На протязі I півріччя 2021 року зміни не відбувались;
2. Додатковий капітал на 01.01.2021 року становить 59070 тис. грн., на 01.07.2021 року 62297 тис. грн., планові показники 58595 тис. грн. Відхилення станом на 01.07.2021 року проти планових показників та фактичних показників на початок звітної періоду – відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева»; 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»; роботи капітального характеру на ставку-накопичувачу шахтних вод б. Свистунова, які виключно є природоохоронними і такі, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки; відображенням результатів виконаних робіт, із залученням суб'єкта оціночної діяльності, з приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості.
Відхилення станом на 01.07.2021 року проти факту станом на 01.01.2021 року в сумі 3227 тис. грн. - відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі - 280 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 11 тис. грн.; роботи капітального характеру (розвиток виробництва) на ставку-накопичувачу шахтних вод б. Свистунова, які виключно є природоохоронними і такі, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки в сумі 220 тис. грн.; відображенням результатів виконаних робіт, із залученням суб'єкта оціночної діяльності, з приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості в сумі 3276 тис. грн.
3. За результатом діяльності I півріччя 2021 року отримано чистий прибуток в сумі 1168 тис. грн., планові показники 975 тис. грн. Виконання становить 119,8 %.
Розподіл чистого прибутку протягом I півріччя 2021 року становить:
 - залишок нерозподіленого прибутку на початок звітної періоду 37 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 935 тис. грн., у тому числі державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету 935 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 півріччя 2021 року отримано чистий фінансовий результат – прибуток в сумі 1168 тис. грн., планові показники 975 тис. грн., відповідно відбулось відхилення планових та фактичних показників з нарахування до сплати відрахування частини чистого прибутку: план 780 тис. грн., факт 935 тис. грн. Виконання 119,9 %;

- розвиток виробництва план 174 тис. грн., факт 231 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 11 тис. грн.; роботи капітального характеру (розвиток виробництва) на ставку-накопичувачу шахтних вод б. Свистунова, які виключно є природоохоронними і такі, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки план 162 тис. грн., факт 220 тис. грн. Виконання 132,8 %;
- виплати за колдоговором (винагороди, премії, поховання, тощо) план 21 тис. грн., факт 29 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, прийнятого на загальних зборах трудового колективу 03.01.2018 року та зареєстрованому у виконкомі Центрально-Міської районної у місті ради 15 січня 2018 року, реєстраційний №5/2018, адміністрація зобов'язується відраховувати профспілковому комітету ДП «Кривбасшахтозакриття» кошти на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу. Протягом I півріччя 2021 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 20 тис. грн. Також, у I півріччі поточного року підприємством надано одноразові допомоги працівникам підприємства на покриття витрат пов'язаних з похованням, не пов'язаного із нещасним випадком, загальна сума становить 9 тис. грн. Протягом звітнього періоду на ДП «Кривбасшахтозакриття» 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 138,1 %;
- залишок нерозподіленого прибутку на кінець звітнього періоду 10 тис. грн., планові показники 0 тис. грн. Відхилення відбулось за рахунок отриманого чистого прибутку, за результатом діяльності протягом I півріччя 2021 року, та відсутності витрат в звітньому періоді, використання яких передбачається за рахунок прибутку 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 4474 тис. грн., фактичне виконання на 01.07.2021 р. 24078 тис. грн.

Зміни кредиторської заборгованості сталися за рахунок наступного:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період збільшилася проти планових показників на 126 тис. грн. Збільшення сталося виключно за рахунок виконаних робіт, послуг Постачальниками у червні 2021 року, погашення яких передбачено на липень 2021 року;
- кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом збільшилася проти планових показників на 22197 тис. грн. Відхилення відбулись виключно внаслідок відсутності

фінансування з обласного бюджету за бюджетною програмою «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди» впродовж 2015 – 2020 років та I півріччя 2021 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 зменшилася проти планових показників на 80 тис. грн. Відхилення сталися за рахунок фактично задекларованих та перерахованих в повному обсязі платежів на користь держави – ЄСВ протягом I півріччя 2021 року з урахуванням сплати авансових платежів. Заборгованість станом на 01.07.2021 р. відсутня;
- кредиторська заборгованість з оплати праці зменшилася проти планових показників на 329 тис. грн. за рахунок нарахованої та виплаченої заробітної плати протягом I півріччя 2021 року в повному обсязі, з урахуванням зросту рівня заробітної платні. Заборгованість станом на 01.07.2021 р. є поточною. Розрахунки по оплаті праці протягом звітного періоду здійснювались своєчасно, відповідно до умов колективного договору;
- інші довгострокові зобов'язання (відстрочені та розстрочені платежі перед бюджетом) зменшилися проти планових показників на 2310 тис. грн. Відхилення виникли виключно внаслідок відсутності Ухвали Дніпропетровського окружного адміністративного суду з відстрочення і розстрочення платежів до бюджету, протягом звітного періоду.

Директор В.П. Белік
ДП «Кривбасшахтозакриття»