

| II. Показники майнового стану підприємства, тис. гривень | | | | | |
|---|--|--|-------|--|--------|
| 8 | Необоротні активи у тому числі: | | 62511 | | 65659 |
| | основні фонди: | | | | |
| | - залишкова вартість | | 7846 | | 10694 |
| | - знос (відсотків) | | 82,1 | | 81,158 |
| | незавершене будівництво | | 54654 | | 54657 |
| | нематеріальні активи | | 11 | | 308 |
| 9 | Оборотні активи у тому числі: | | 5970 | | 27804 |
| | - запаси | | 1200 | | 956 |
| | - дебіторська заборгованість | | 4500 | | 4589 |
| | - фінансові інвестиції | | - | | - |
| | - грошові кошти та їх еквіваленти | | 170 | | 170 |
| 10 | Власний капітал | | 64007 | | 67670 |
| 11 | Кредиторська заборгованість, у тому числі: | | 4474 | | 25607 |
| | - за товари, роботи, послуги | | 670 | | 427 |
| | - перед бюджетами | | 1064 | | 24831 |
| | - перед державними цільовими фондами | | 80 | | 0 |
| | - з оплати праці | | 350 | | 349 |

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

Додаток: Пояснювальна записка до звіту за IX місяців 2021 року.

**Директор ДП «Кривбасшахтозакриття»
Віталій БЕЛІК**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту керівника підприємства про виконання показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства ДП «Кривбасшахтозакриття», за 9 місяців 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 9 місяців 2021 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 1959 тис. грн., проти планових показників 1689 тис. грн.

Виконання становить 116,0 %.

Капітальні вкладення, інвестиції

Капітальні інвестиції за 9 місяців 2021 року заплановано в сумі 515 тис. грн., фактично надійшло капітальних інвестицій в сумі 1016 тис. грн. Виконання становить 197,3 %.

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 15 тис. грн., факт 16 тис. грн. Відхилення відбулось внаслідок збільшення витрат з електроенергії спожитої на утримання об'єкта будівництва. Відсоток виконання 106,7 %;

- *придбання основних засобів:*

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

Вартість запланованого придбання основних засобів на 9 місяців 2021 року 250 тис. грн., фактично придбано 366 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. Відсоток виконання 146,4 %;

- *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 9 місяців 2021 року виконано роботи з розробки технічної документації із

землеустрою на ставок-накопичувач б. Свистунова, та проведено державну реєстрацію (право користування земельною ділянкою). Вартість робіт становить 297 тис. грн.

- *капітальний ремонт:*

Вартість запланованого капітального ремонту основних засобів на 9 місяців 2021 року 250 тис. грн., факт 337 тис. грн. виконання становить 134,8 %.

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 відображено у 3 кварталі поточного року в сумі 237 тис. грн.

З метою збереження існуючих засобів праці у стані, придатному для подальшого продуктивного використання, шляхом проведення ремонтно-профілактичних робіт, спрямованих на усунення дрібних неполадок та попередження прогресуючого фізичного спрацювання основних засобів ДП «Кривбасшахтозакриття», запобіганню аварійної ситуації, протягом 9 місяців 2021 року було виконано комплекс невідкладних робіт на дільниці ГТС щодо відновлення справності та роботоздатності виробів з відновленням ресурсів виробів та їх складових частин, на загальну суму 100 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 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 01.10.2021 року становить 4698 тис. грн., планові показники -6739 тис. грн.

Загальна фактична 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., на 01.10.2021 року 27804 тис. грн. Відповідно виконання становить на 01.10.2021 року 120,3 %.

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

Сплата поточних податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів передбачено на 9 місяців 2021 року 8034 тис. грн., фактично перераховано 9312 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 115,9 %.

Єдиний соціальний внесок

Сплата єдиного соціального внеску за планом на 9 місяців 2021 року 2215 тис. грн., факт 2333 тис. грн. Протягом 9 місяців 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 105,3 %.

II. Показники майнового стану підприємства

Необоротні активи

Загальна вартість необоротних активів за планом на 2021 рік становить 62511 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.10.2021 р. становить 65659 тис. грн. Виконання становить 105,0 %.

Зміни вартості необоротних активів відбулись за рахунок наступного:

- 1) основні фонди (залишкова вартість) за планом 7846 тис. грн., фактичне виконання на 01.10.2021 р. 10694 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 9 місяців 2021 року відбулись зміни вартості основних засобів. Виконання становить 136,3 %;
- 2) відсотків зносу основних засобів за планом 82,1 %, фактичне виконання на 01.10.2021 р. 81,158 %. 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 98,9 %;
- 3) незавершене будівництво за планом 54654 тис. грн., фактичне виконання на 01.10.2021 р. 54657 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 15 тис. грн., факт 16 тис. грн. Виконання становить 100,01%;
- 4) нематеріальні активи за планом 11 тис. грн., фактичне виконання 308 тис. грн. 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 9 місяців 2021 року виконано роботи з розробки технічної документації із землеустрою на ставок-накопичувач б. Свистунова, та проведено державну реєстрацію (право користування земельною ділянкою). Вартість робіт віднесена до складу нематеріальних активів становить 297 тис. грн.

Оборотні активи

Загальна вартість оборотних активів за планом на 2021 рік становить 5970 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.10.2021 р. становить 27804 тис. грн. Виконання становить 465,7 %.

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 звітнього періоду використані виробничі запаси, відповідно відбулось зменшення залишків виробничих запасів. Виконання становить 79,7 %;
- 2) збільшення дебіторської заборгованості на 89 тис. грн. протягом 9 місяців 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 звітнього періоду, сплати авансових платежів протягом 9 місяців 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 9 місяців 2021 року. Дебіторська заборгованість станом на 01.10.2021 року є поточною, прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Виконання становить 102,0 %;
- 3) змін залишку грошових коштів в національній валюті протягом 9 місяців 2021 року не відбулося за рахунок виконання заходів ДП «Кривбасшахтозакриття» із своєчасного погашення поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, протягом звітнього періоду, та своєчасного спрямування грошових коштів на виконання виробничої регламентної програми підприємства. Виконання становить 100%;
- 4) збільшення інших оборотних активів станом на 01.10.2021 року в сумі 21989 тис. грн. проти планових показників сталося за рахунок сталося за рахунок відображення протягом звітнього періоду податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників та відображення у складі інших оборотних активів не погашених поточних витрат за робочими проектами ліквідації, до вирішення питання щодо відновлення фінансування за бюджетною програмою з обласного бюджету «Реструктуризація підприємств з підземного видобутку залізної руди Кривбасу». Кредиторська заборгованість ДП «Кривбасшахтозакриття» перед підприємствами – енергопостачальниками погашена в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами.

Власний капітал

«Власний капітал» підприємства за планом на 2021 рік становить 64007 тис. грн., факт станом на 01.10.2021 року 67670 тис. грн. Виконання становить 105,7 %.

Зміни відбулись внаслідок наступного:

1. Статутний капітал підприємства за плановими показниками, показниками на 01.01.2021 р. та на 01.10.2021 р. становить 5412 тис. грн. На протязі 9 місяців 2021 року зміни не відбувались;
2. Додатковий капітал на 01.01.2021 року становить 59070 тис. грн., на 01.10.2021 року 62241 тис. грн., планові показники 58595 тис. грн. Відхилення станом на 01.10.2021 року проти планових показників та фактичних показників на початок звітнього періоду – відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі -406 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 16 тис. грн.; роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки, сума робіт віднесена на розвиток виробництва становить 286 тис. грн.; відображенням результатів виконаних робіт, із залученням суб'єкта оціночної діяльності, з приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості в сумі 3275 тис. грн.
3. За результатом діяльності 9 місяців 2021 року отримано чистий прибуток в сумі 1607 тис. грн., планові показники 1385 тис. грн. Виконання становить 116,0 %.

Розподіл чистого прибутку протягом 9 місяців 2021 року становить:

- залишок нерозподіленого прибутку на початок звітнього періоду 37 тис. грн., планові показники 0 тис. грн. Відхилення відбулось виключно внаслідок відсутності витрат в попередньому звітньому періоді, використання яких передбачається за рахунок прибутку;
- нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього 1286 тис. грн., у тому числі державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного

бюджету 1286 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 9 місяців 2021 року отримано чистий фінансовий результат – прибуток в сумі 1607 тис. грн., планові показники 1385 тис. грн., відповідно відбулось відхилення планових та фактичних показників з нарахування до сплати відрахування частини чистого прибутку: план 1108 тис. грн., факт 1286 тис. грн. Виконання 116,1 %;

- розвиток виробництва план 177 тис. грн., факт 302 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 15 тис. грн., факт 16 тис. грн.; роботи капітального характеру (розвиток виробництва) на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки план 162 тис. грн., факт 286 тис. грн. Виконання 170,6 %;
- виплати за колдоговором (винагороди, премії, поховання, тощо) план 100 тис. грн., факт 39 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, 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 9 місяців 2021 року загальна сума за розрахунком відрахування профспілковому комітету ДП «Кривбасшахтозакриття» коштів на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу, згідно п. 25.11 Розділу УІІ Колективного договору становить 30 тис. грн. Також, у 1 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. Відхилення за даною статтею в сумі 61 тис. грн. виникли виключно внаслідок відсутності витрат у звітному періоді на винагороди, премії, поховання, тощо. Виконання 39 %;
- залишок нерозподіленого прибутку на кінець звітнього періоду 17 тис. грн., планові показники 0 тис. грн. Відхилення відбулось за рахунок отриманого чистого прибутку, за результатом діяльності протягом 9 місяців 2021 року, та відсутності витрат в звітному 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 01.10.2021 р. 25607 тис. грн.

Зміни кредиторської заборгованості сталися за рахунок наступного:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період зменшилася проти планових показників на 243 тис. грн. Зменшення сталося за рахунок погашення протягом січня

2021 року в повному обсязі, згідно встановленого терміну за договорами, виконаних робіт та послуг у грудні 2020 року. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 01.10.2021 року є поточною;

- кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом збільшилася проти планових показників на 23767 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 9 місяців 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 9 місяців 2021 року з урахуванням сплати авансових платежів. Заборгованість станом на 01.10.2021 р. відсутня;
- кредиторська заборгованість з оплати праці зменшилася проти планових показників на 1 тис. грн. за рахунок нарахованої та виплаченої заробітної плати протягом 9 місяців 2021 року, з урахуванням зросту рівня заробітної платні. Заборгованість станом на 01.10.2021 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
ДП «Кривбасшахтозакриття»

Віталій БЄЛІК