

II. Показники майнового стану підприємства, тис. гривень					
8	Необоротні активи у тому числі:		62511		67103
	основні фонди:				
	- залишкова вартість		7846		12125
	- знос (відсотків)		82,1		79,552
	незавершене будівництво		54654		54670
	нематеріальні активи		11		308
9	Оборотні активи у тому числі:		5970		30355
	- запаси		1200		1078
	- дебіторська заборгованість		4500		5973
	- фінансові інвестиції		-		-
	- грошові кошти та їх еквіваленти		170		174
10	Власний капітал		64007		69415
11	Кредиторська заборгованість, у тому числі:		4474		27999
	- за товари, роботи, послуги		670		1611
	- перед бюджетами		1064		26388
	- перед державними цільовими фондами		80		0
	- з оплати праці		350		0

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

Додаток: Пояснювальна записка до звіту за 2021 рік.

**Директор ДП «Кривбасшахтозакриття»
Віталій БЄЛІК**

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту керівника підприємства про виконання показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства ДП «Кривбасшахтозакриття», за 2021 рік

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 2021 року отримано прибуток до оподаткування в сумі 2470 тис. грн., проти планових показників 2172 тис. грн.

Виконання становить 113,7 %.

Капітальні вкладення, інвестиції

Капітальні інвестиції за 2021 рік заплановано в сумі 620 тис. грн., фактично надійшло капітальних інвестицій в сумі 1209 тис. грн. Виконання становить 195,0 %.

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 20 тис. грн., факт 29 тис. грн. Відхилення відбулось внаслідок збільшення витрат з електроенергії спожитої на утримання об'єкта будівництва. Відсоток виконання 145,0 %;

- *придбання основних засобів:*

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

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

Вартість запланованого придбання основних засобів на 2021 рік 350 тис. грн., фактично придбано 472 тис. грн. Відсоток виконання 134,9 %;

- *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 «КШЗ», як балансоутримувач ставка-накопичувача б. Свистунова, протягом 2021 року виконано роботи з розробки технічної документації із землеустрою на ставок-накопичувач б. Свистунова, з відповідною державною реєстрацією (право користування земельною ділянкою). Вартість робіт становить 297 тис. грн.;

- капітальний ремонт:

Вартість запланованого капітального ремонту основних засобів на 2021 рік 250 тис. грн., факт 411 тис. грн. виконання становить 164,4 %.

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 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 174 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 01.01.2022 року становить 7249 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. та на 01.01.2022 року 30355 тис. грн. Відповідно виконання становить на 01.01.2022 року 131,4 %.

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

Сплата поточних податків і зборів (обов'язкових платежів) до бюджетів передбачено на 2021 рік 10496 тис. грн., фактично перераховано 12162 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 2021 рік 2998 тис. грн., факт 3351 тис. грн. Протягом 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 111,8 %.

II. Показники майнового стану підприємства

Необоротні активи

Загальна вартість необоротних активів за планом на 2021 рік становить 62511 тис. грн., фактичне виконання станом на 01.01.2022 року становить 67103 тис. грн. Виконання становить 107,4 %.

Зміни вартості необоротних активів відбулись за рахунок наступного:

- 1) основні фонди (залишкова вартість) за планом 7846 тис. грн., фактичне виконання на 01.01.2022 року 12125 тис. грн. З метою запобігання аварійної ситуації на дільниці ГТС, враховуючи те, що знос ОЗ підприємства на початок звітнього періоду 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 2021 року відбулись зміни вартості основних засобів. Виконання становить 154,5 %;
- 2) відсотків зносу основних засобів за планом 82,1 %, фактичне виконання на 01.01.2022 року 79,552 %. 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 96,9 %;
- 3) незавершене будівництво за планом 54654 тис. грн., фактичне виконання на 01.01.2022 року 54670 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 20 тис. грн., факт 29 тис. грн. Відхилення відбулось внаслідок збільшення витрат з електроенергії спожитої на утримання об'єкта будівництва. Виконання становить 105,5%;
- 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 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 01.01.2022 року становить 30355 тис. грн. Виконання становить 508,5 %.

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 89,8 %;
- 2) збільшення дебіторської заборгованості на 1473 тис. грн. протягом 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 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 2021 року. Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 року є поточною, прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Виконання становить 132,7 %;
- 3) збільшення залишку грошових коштів в національній валюті в сумі 4 тис. грн. протягом 2021 року відбулося за рахунок виконання заходів ДП «КШЗ» 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 102,4 %;
- 4) збільшення інших оборотних активів станом на 01.01.2022 року в сумі 23030 тис. грн. проти планових показників сталося за рахунок відображення протягом звітнього періоду податкового кредиту ПДВ підприємств – енергопостачальників та відображенням у складі інших оборотних активів, та 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 01.01.2022 року 69415 тис. грн. Виконання становить 108,4 %.

Зміни відбулись внаслідок наступного:

1. Статутний капітал підприємства за плановими показниками, показниками на 01.01.2021 р. та на 01.01.2022 р. становить 5412 тис. грн. На протязі 2021 року зміни не відбувались;
2. Капітал у дооцінках збільшено на 3276 тис. грн. За результатами державного фінансового аудиту діяльності ДП «КШЗ» 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 «КШЗ» - Розглянути питання приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості» Аудиторського звіту, ДП «КШЗ» із залученням суб'єкта оціночної діяльності виконані роботи з приведення вартості основних засобів до їх справедливої вартості. Відповідно, протягом 2021 року відбулись зміни первісної вартості та зносу основних засобів, відображені у складі додаткового капіталу в загальній сумі 3276 тис. грн.;
3. Додатковий капітал на 01.01.2021 року становить 59070 тис. грн., на 01.01.2022 року 60720 тис. грн., планові показники 58595 тис. грн. Відхилення станом на 01.01.2022 року проти планових показників та фактичних показників на початок звітнього періоду відбулось за рахунок наступного: відшкодування витрат з амортизації ОЗ залучених до виконання робочих проектів ліквідації шахт «Гігант», «Саксагань» та «Першотравнева» в сумі -533 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 29 тис. грн.; роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки, сума робіт віднесена на розвиток виробництва становить 351 тис. грн.; на виконання наказу Міністерства економіки України

«Про управління державним майном цілісного майнового комплексу бази відпочинку «Титан» від 29.09.2021 року № 658-21 (зареєстрований на ДП «КШЗ» 12.10.2021 року вхд. № 462-01/01/02), державне майно цілісного майнового комплексу бази відпочинку «Титан» прийняте в установленому законодавством порядку на баланс ДП «Кривбасшахтозакриття» за даними останньої інвентаризації майна згідно акту інвентаризації від 25.10.2021 року. Загальна первісна вартість основних засобів та МНМА 2408 тис. грн., загальний знос основних засобів та МНМА 605 тис. грн., відповідно поповнення додаткового капіталу становить 1803 тис. грн.

4. За результатом діяльності 2021 року отримано чистий прибуток в сумі 2025 тис. грн., планові показники 1781 тис. грн. Виконання становить 113,7 %.

Розподіл чистого прибутку протягом 2021 року становить:

- залишок нерозподіленого прибутку на початок звітного 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 1620 тис. грн., у тому числі державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету 1620 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 2021 року отримано чистий фінансовий результат – прибуток в сумі 2025 тис. грн., планові показники 1781 тис. грн., відповідно відбулось відхилення планових та фактичних показників з нарахування до сплати відрахування частини чистого прибутку: план 1425 тис. грн., факт 1620 тис. грн., відхилення 195 тис. грн. Виконання 113,7 %;
- розвиток виробництва план 214 тис. грн., факт 380 тис. грн. в тому числі: роботи капітального характеру - будівництво ставків - відстійників з підвідними та відвідними трубопроводами у складі безоплатно переданих об'єктів за робочим проектом ліквідації шахти «Гігант» в сумі 29 тис. грн., план 20 тис. грн.; роботи капітального характеру на дільниці ГТС, що спрямовані на поліпшення умов праці і техніки безпеки, сума робіт віднесена на розвиток виробництва становить 351 тис. грн., план 194 тис. грн. Відхилення за даною статтею в сумі 166 тис. грн. виникли за рахунок фактично отриманого прибутку у 2021 році (план 1781 тис. грн., факт 2025 тис. грн.) та відповідного його спрямування за фактичними статтями напрямку. Виконання 177,6 %;
- виплати за колдоговором (винагороди, премії, поховання, тощо) план 142 тис. грн., факт 55 тис. грн. Згідно ст. 44 Закону України «Про професійні спілки, їх права та гарантії діяльності» від 15.09.1999 р. №1045-XIV, Колективного договору ДП «КШЗ» між адміністрацією та трудовим колективом, адміністрація зобов'язується відраховувати профспілковому комітету ДП «КШЗ» кошти на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу. Протягом 2021 року загальна сума за розрахунком відрахування профспілковому комітету ДП «КШЗ» коштів на культурно-масову, фізкультурну та оздоровчу роботу згідно Колективного договору становить 41 тис. грн. Також, у 2021 році підприємством надано одноразової допомоги працівникам підприємства в загальній в сумі 14 тис. грн. на покриття витрат пов'язаних з похованням, не пов'язаного із нещасним випадком. 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. Відхилення за даною статтею в сумі 87 тис. грн. виникли виключно внаслідок відсутності витрат у звітному періоді на винагороди, премії, поховання, тощо. Виконання 38,7 %;

- залишок нерозподіленого прибутку на кінець звітного періоду 7 тис. грн., планові показники 0 тис. грн. Відхилення відбулось за рахунок отриманого чистого прибутку, за результатом діяльності протягом 2021 року, в сумі 2025 тис. грн., планові показники 1781 тис. грн., 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 01.01.2022 року 27999 тис. грн.

Зміни кредиторської заборгованості сталися за рахунок наступного:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за звітний період збільшилася проти планових показників на 941 тис. грн. Збільшення сталося виключно за рахунок збільшення тарифів та цін по виконанню робіт та послуг Постачальниками. Виконані роботи та послуги у грудні 2020 та 2021 років, погашені в повному обсязі згідно встановленого терміну за договорами. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 01.01.2022 року є поточною;
- кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом збільшилася проти планових показників на 25324 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 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 2021 року з урахуванням сплати авансових платежів. Кредиторська заборгованість по розрахункам зі страхування (ЄСВ) станом на 01.01.2022 року відсутня;
- кредиторська заборгованість з оплати праці зменшилася проти планових показників на 350 тис. грн. за рахунок нарахованої та виплаченої заробітної плати протягом 2021 року, з урахуванням зросту рівня заробітної платні. Заборгованість станом на 01.01.2022 року відсутня. Розрахунки по оплаті праці протягом звітного періоду здійснювались своєчасно, відповідно до умов колективного договору;
- інші довгострокові зобов'язання (відстрочені та розстрочені платежі перед бюджетом) зменшилася 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 «КШЗ»**

Віталій БЄЛІК