

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ МКП "АРХІТЕКТУРНО-БУДІВЕЛЬНИЙ СЕРВІС"**  
**за 9 місяців 2022 року**

Таблиця 1

**I. Формування фінансових результатів**

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року				
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	4 326,7	4 090,7	4 520,0	4 090,7	(429,3)	90,5	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 621,6)	(3 585,3)	(3 178,9)	(3 585,3)	(406,4)	112,8	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(23,1)	(19,0)	(18,0)	(19,0)	(1,0)	105,6	
Витрати на паливо (опалення)	1012	(52,1)	(83,8)	(55,0)	(83,8)	(28,8)	152,4	
Витрати на електроенергію	1013	(19,6)	(23,2)	(22,0)	(23,2)	(1,2)	105,5	
Витрати на оплату праці	1014	(2 535,4)	(2 461,8)	(2 170,0)	(2 461,8)	(291,8)	113,4	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(494,0)	(508,2)	(434,0)	(508,2)	(74,2)	117,1	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(39,6)	(39,8)	(30,0)	(39,8)	(9,8)	132,7	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(442,9)	(433,7)	(432,0)	(433,7)	(1,7)	100,4	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(14,9)	(15,8)	(17,9)	(15,8)	2,1	88,3	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>705,1</b>	<b>505,4</b>	<b>1 341,1</b>	<b>505,4</b>	<b>(835,7)</b>	<b>37,7</b>	
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>1030</b>	<b>(1 785,1)</b>	<b>(1 857,3)</b>	<b>(1 807,9)</b>	<b>(1 857,3)</b>	<b>(49,4)</b>	<b>102,7</b>	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(81,1)	(117,3)	(70,0)	(117,3)	(47,3)	167,6	





Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року				
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>447,0</b>	<b>447,0</b>	<b>447,0</b>	<b>447,0</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>	
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	
інші доходи (дохід від нарахування амортизації безоплатно одержаних активів)	1152	447,0	447,0	447,0	447,0	-	100,0	
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>(1,1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	
інші витрати (списання необоротних активів)	1162	(1,1)	-	-	-	-	-	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>(687,2)</b>	<b>(835,8)</b>	<b>34,7</b>	<b>(835,8)</b>	<b>(870,5)</b>	<b>(2 408,6)</b>	
Витрати з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	-	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>(687,2)</b>	<b>(835,8)</b>	<b>34,7</b>	<b>(835,8)</b>	<b>(870,5)</b>	<b>(2 408,6)</b>	
прибуток	1201			34,7		(34,7)	-	
збиток	1202	(687,2)	(835,8)	-	(835,8)	(835,8)	-	
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>5 001,4</b>	<b>4 617,0</b>	<b>5 033,0</b>	<b>4 617,0</b>	<b>(416,0)</b>	<b>91,7</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(5 688,6)</b>	<b>(5 452,8)</b>	<b>(4 998,3)</b>	<b>(5 452,8)</b>	<b>(454,5)</b>	<b>109,1</b>	
Неконтрольована частка	1230					-	-	
<b>Розрахунок показника EBITDA</b>						-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(1 185,7)	(1 336,5)	(472,3)	(1 336,5)	(864,2)	283,0	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	497,1	465,9	501,0	465,9	(35,1)	93,0	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року					
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
		3	4	5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	-	
<b>ЕВГДА</b>	<b>1310</b>	<b>-688,6</b>	<b>-870,6</b>	<b>28,7</b>	<b>-870,6</b>	<b>(899,3)</b>	<b>(3 033,4)</b>		
Елементи операційних витрат						-	-		
Матеріальні витрати	1400	125,1	130,3	163,5	130,3	(33,2)	79,7		
Витрати на оплату праці	1410	3 721,6	3 748,8	3 390,0	3 748,8	358,8	110,6		
Відрахування на соціальні заходи	1420	757,9	797,3	702,4	797,3	94,9	113,5		
Амортизація	1430	497,1	465,9	501,0	465,9	(35,1)	93,0		
Інші операційні витрати	1440	585,8	310,5	241,4	310,5	69,1	128,6		
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>5 687,5</b>	<b>5 452,8</b>	<b>4 998,3</b>	<b>5 452,8</b>	<b>454,5</b>	<b>109,1</b>		

**Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"**  
(посада)



(підпис)

**Анатолій ПЛАХОТНЮК**  
(ініціали, прізвище)

**Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"**

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців 2021 року	План на 9 місяців 2022 року	Факт за 9 місяців 2022 року	відхилення (+, -),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1018</b>	<b>(14,9)</b>	<b>(17,9)</b>	<b>(15,8)</b>	<b>2,1</b>	<b>88,3</b>
<b>Інші витрати, всього, у тому числі:</b>						
комунальні послуги		(10,4)	(12,0)	(11,3)	0,7	94,2
медичний огляд водіїв		(1,7)	(2,3)	(2,0)	0,3	87,0
друк бланків		(1,6)	(3,0)	(1,8)	1,2	60,0
транспортні послуги		(1,2)	(0,6)	(0,7)	(0,1)	116,7
<b>Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1049</b>	<b>(5,6)</b>	<b>(9,0)</b>	<b>(22,8)</b>	<b>(13,8)</b>	<b>253,3</b>
матеріальні витрати		(5,6)	(9,0)	(22,8)	(13,8)	253,3
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1086</b>	<b>(248,9)</b>	<b>(11,5)</b>	<b>(10,2)</b>	<b>1,3</b>	<b>88,7</b>
демонтаж споруд		(241,7)	-	(0,6)	(0,6)	-
інші матеріальні витрати		(7,2)	(11,5)	(5,6)	5,9	48,7
списання непідтвердженого податкового кредиту (ПДВ)		-	-	(4,0)	(4,0)	-
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1073</b>	<b>175,1</b>	<b>6,0</b>	<b>25,6</b>	<b>19,6</b>	<b>426,7</b>
відсотки банку за користування вільними коштами на поточному рахунку		7,0	6,0	5,9	(0,1)	98,3
дохід від цільового фінансування		150,0	-	-		
відшкодування раніше списаних активів		18,1	-	19,7	19,7	-

**Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"**

(посада)



(підпис)

**Анатолій ПЛАХОТНЮК**

(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

## II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року			
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	2000	1 664,6	1 744,0	1 701,5	1 744,0	x	x
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	(3,5)	-	3,5	-
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	-	-	(3,5)	-	3,5	-
Перенесено з додаткового капіталу	2020			-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	-	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	2040	-	-	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	-	-	-	-	-	-
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	2070	977,5	908,2	1 732,7	908,2	x	x
<b>Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі</b>							
<b>Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	816,8	849,4	864,9	849,4	(16)	98
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	759,8	792,3	814,0	792,3	(21,7)	97,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	-	-	-	-	-	-
акцизний податок	2113	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2114	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2115	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року			
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
військовий збір	2116	57,0	57,1	50,9	57,1	6,2	112,2
інші податки та збори (розшифрувати)	2117	-	-	-	-	-	-
<b>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>684,4</b>	<b>685,0</b>	<b>613,7</b>	<b>685,0</b>	<b>71,3</b>	<b>111,6</b>
податок на прибуток підприємств	2121	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2122	684,4	685,0	610,2	685,0	74,8	112,3
акцизний податок	2123	-	-	-	-	-	-
земельний податок	2124	-	-	-	-	-	-
орендна плата	2125	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	-	-	3,5	-	(3,5)	-
рентна плата за користування надрами	2127	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2128	-	-	-	-	-	-
<b>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>771,3</b>	<b>797,3</b>	<b>702,4</b>	<b>797,3</b>	<b>94,9</b>	<b>113,5</b>
митні платежі	2131	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	771,3	797,3	702,4	797,3	94,9	113,5
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133	-	-	-	-	-	-
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>2 272,5</b>	<b>2 331,7</b>	<b>2 181,0</b>	<b>2 331,7</b>	<b>150,7</b>	<b>106,9</b>

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Анатолій ПЛАХОТНЮК

(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

## IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2022 року			
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 року	план	факт	відхилення. +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	59,2	3,6	60,0	3,6	(56,4)	6,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	20,0	-	20,0	-	(20,0)	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	32,6	3,6	40,0	3,6	(36,4)	9,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	6,6	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Анатолій ПЛАХОТНЮК

(ініціали, прізвище)

**Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"**

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців 2021 року	План на 9 місяців 2022 року	Факт за 9 місяців 2022 року	відхилення (+,-),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>59,2</b>	<b>60,0</b>	<b>3,6</b>	<b>(56,4)</b>	<b>6,0</b>
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	<i>4020</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>	-	<i>(20,0)</i>	-
комп'ютерне обладнання		20,0	20,0	-	(20,0)	-
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	<i>4030</i>	<i>32,6</i>	<i>40,0</i>	<i>3,6</i>	<i>(36,4)</i>	<i>9,0</i>
вентилятори		2,4	-	-	-	-
вимірювач артеріального тиску		1,4	-	-	-	-
крісло поворотне		6,9	-	-	-	-
обладнання для автомобіля евакуатора		9,9	-	-	-	-
кавомашини		12,0	-	-	-	-
комп'ютерне обладнання		-	40,0	-	(40,0)	-
зварювальний апарат		-	-	3,6	3,6	-
<i>придбання (створення) нематеріальних активів</i>	<i>4040</i>	<i>6,6</i>	-	-	-	-
<i>програмна продукція BAS бухгалтерія</i>		<i>6,6</i>	-	-	-	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Анатолій ПЛАХОТНЮК

(ініціали, прізвище)

**Інформація**  
до звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2022 року

**Міське комунальне підприємство "Архітектурно-будівельний сервіс"**

(найменування підприємства)

**1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці**

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт за 9 місяців 2021 року	План звітнього 2022 року	Факт за 9 місяців 2022 року	відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	1	1	1	x	x
адміністративно-управлінський персонал	6	6	6	x	x
працівники	21	21	20	x	x
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>3 767,6</b>	<b>4 790,0</b>	<b>3 710,1</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	193,0	287,0	250,8	x	x
адміністративно-управлінський персонал	1 186,8	1 500,0	1 241,1	x	x
працівники	2 387,8	3 003,0	2 218,2	x	x
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>3 721,6</b>	<b>4 790,0</b>	<b>3 748,8</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	193,0	287,0	258,8	x	x
адміністративно-управлінський персонал	1 164,5	1 500,0	1 257,3	x	x
працівники	2 364,1	3 003,0	2 232,7	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>14 768</b>	<b>14 256</b>	<b>15 427</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	21 444	23 917	28 756	x	x
адміністративно-управлінський персонал	21 565	20 833	23 283	x	x
працівники	12 508	11 917	12 404	x	x

У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

## 2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності	План на 9 місяців 2022 року			Факт за 9 місяців 2022 року			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Послуги по оформленню встановлених тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів)	4250,0			4062,9			(187,1)	-	-	96	-	-
Послуги з доставки (транспортування) тимчасово-затриманих транспортних засобів за допомогою автомобіля-евакуатора	270,0			27,8			(242,2)	-	-	10	-	-
<b>Усього</b>	<b>4 520,0</b>			<b>4 090,7</b>			<b>(429,3)</b>	-	-	<b>91</b>	-	-

7. Джерела капітальних інвестицій за 9 місяців 2022 року

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Комп'ютерне обладнання	-	-	-	-	-	-	-	-	60,0	-	(60,0)	-	-	-	-	-	60,0	-	(60,0)	-
2	Зварювальний апарат	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,6	3,6	-	-	-	-	-	-	3,6	3,6	-
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	60,0	3,6	(56,4)	6,0	-	-	-	-	60,0	3,6	(56,4)	6,0
<b>Відсоток</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	100,0	-	-	-	-	-	-	100,0	100,0	-	-

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період 9 місяців 2022 року					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Анатолій ПЛАХОТНЮК

(ініціали, прізвище)

Таблиця 7

## IV. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення статутного капіталу

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком		Звітний період 9 місяців 2022 року			
		за 9 місяців 2021 року	за 9 місяців 2022 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Надходження коштів з бюджету</b>							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-
<b>Направлення коштів на:</b>							
придбання та оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010	-	-	-	-	-	-
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Анатолій ПЛАХОТНЮК

(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка**  
**до Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року**  
**МКП «Архітектурно-будівельний сервіс»»**

**Формування Звіту про виконання дохідної частини фінансового плану**

Аналіз дохідної частини Звіт про виконання фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

**Аналіз дохідної частини Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2021 р.	План 9 місяців 2022 р.	Факт 9 місяців 2022 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2022 р. до факту 9 місяців 2021 р.		факт 9 місяців 2022 р. до плану 9 місяців 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього доходів, у тому числі:</b>	<b>5 001,4</b>	<b>5 033,0</b>	<b>4 617,0</b>	<b>-384,4</b>	<b>-7,7</b>	<b>-416,0</b>	<b>-8,3</b>
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	4326,7	4520,0	4090,7	-236,0	-5,5	-429,3	-9,5
Відсотки банку за користування вільними коштами на поточному рахунку	7,0	6,0	5,9	-1,1	-15,7	-0,1	-1,7
Дохід від відшкодування раніше списаних активів	18,1	0,0	19,7	1,6	8,8	19,7	0,0
Дохід від нарахування амортизації безоплатно одержаних активів	447,0	447,0	447,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід від цільового фінансування	150,0	0,0	0,0	-150,0	-100,0	0,0	0,0
Відсотки банку за користування коштами на депозитному рахунку	52,6	60,0	53,7	1,1	2,1	-6,3	-10,5

Всього 9 місяців 2022 року підприємство отримало доход у розмірі 4617,0 тис. грн, що на 384,4 тис. грн (або на 7,7 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2021 року та на 416,0 тис. грн (або на 8,3 %) менше планового показника за 9 місяців 2022 року. Зменшення доходів пов'язане з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 року, а також зниженням платоспроможності населення.

Комунальне підприємство за 9 місяців 2022 року отримало чистий дохід від надання послуг в сумі 4090,7 тис. грн, що на 236,0 тис. грн (або на 5,5 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2021 року (4326,7 тис. грн). Дане зменшення відбулося за рахунок зменшення надходжень від основного напрямку господарської діяльності – оплата за Договорами про порядок використання встановлених тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів). Це пов'язано, зокрема, з тим, що внаслідок дій агресора, значна кількість власників (користувачів) гаражів втратила повноцінну спроможність виконувати зобов'язання за договорами в частині оплати, в т.ч. виїхала за кордон.

Також зазначаємо, що додатковий напрямок діяльності підприємства як доставляння (транспортування) тимчасово затриманих транспортних засобів для зберігання на спеціальний майданчик (стоянку) за допомогою спеціального автомобіля - евакуатора за повідомленням інспекторів з паркування відділу паркування департаменту енергетики транспорту та зв'язку Вінницької міської ради на умовах та в порядку визначеному договором про надання послуг взагалі не здійснюється.

### **Формування витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року**

Собівартість реалізованих послуг за 9 місяців 2022 року становить 3585,3 тис. грн, що на 36,3 тис. грн (або на 1,0 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2021 року (3621,6 тис. грн) та на 406,4 тис. грн (або на 12,8 %) більше планового показника за 9 місяців 2022 року (3178,9 тис. грн).

Адміністративні витрати 9 місяців 2022 року становлять 1857,3 тис. грн, що на 72,2 тис. грн (або на 4,0 %) більше фактичного показника за 9 місяців 2021 року (1785,1 тис. грн) та на 49,4 тис. грн (або на 2,7 %) більше планового показника за 9 місяців 2022 року.

Основою для формування собівартості є витрати на оплату праці персоналу, відрахування на соціальні заходи, витрати на комунальні послуги тощо. Основою для формування адміністративних витрат є витрати на оплату праці персоналу, відрахування на соціальні заходи, витрати на послуги зв'язку, організаційно-технічні послуги, консультаційні та інформаційні послуги тощо.

Аналіз витратної частини Звіту про виконання фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

**Аналіз витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2021 р.	План 9 місяців 2022 р.	Факт 9 місяців 2022 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2022 р. до факту 9 місяців 2021 р.		факт 9 місяців 2022 р. до плану 9 місяців 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього витрат, у тому числі:</b>	<b>5 688,6</b>	<b>4 998,3</b>	<b>5 452,8</b>	-235,8	-4,1	454,5	9,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	3 621,6	3 178,9	3 585,3	-36,3	-1,0	406,4	12,8
Адміністративні витрати	1 785,1	1 807,9	1 857,3	72,2	4,0	49,4	2,7
Витрати на збут	31,9	0,0	0,0	-31,9	-100,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	248,9	11,5	10,2	-238,7	-95,9	-1,3	-11,3
Інші витрати	1,1	0,0	0,0	-1,1	-100,0	0,0	0,0

Всього за 9 місяців 2022 року фактичний показник витрат становить 5452,8 тис. грн, що на 235,8 тис. грн (або 4,1 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2021 року та на 454,5 тис. грн (або 9,1 %) більше планового показника за 9 місяців 2022 року.

## Фінансові результати

За 9 місяців 2022 року від надання основних видів послуг отримано 505,4 тис. грн валового прибутку, що на 199,7 тис. грн (або 28,3 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2021 року (705,1 тис. грн) та на 835,7 тис. грн (або 62,3 %) менше планового показника за 9 місяців 2022 року (1341,1 тис. грн.).

За підсумками господарської діяльності за 9 місяців 2022 року підприємство отримало 835,8 тис. грн збитку, що на 148,6 тис. грн (або 21,6 %) менше ніж за 9 місяців 2021 року.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 3.

Таблиця 3

### Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2021 р.	План 9 місяців 2022 р.	Факт 9 місяців 2022 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2022 р. до факту 9 місяців 2021 р.		факт 9 місяців 2022 р. до плану 9 місяців 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Валовий прибуток</b>	<b>705,1</b>	<b>1 341,1</b>	<b>505,4</b>	-199,7	-28,3	-835,7	-62,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	-1185,7	-472,3	-1336,5	-150,8	12,7	-864,2	183,0
Фінансовий результат до оподаткування	-687,2	34,7	-835,8	-148,6	21,6	-870,5	-2 508,6
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	-687,2	34,7	-835,8	-148,6	21,6	-870,5	-2 508,6
<i>прибуток</i>	<i>0</i>	<i>34,7</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-34,7</i>	<i>-100,0</i>
<i>збиток</i>	<i>687,2</i>	<i>0</i>	<i>835,8</i>	<i>148,6</i>	<i>21,6</i>	<i>835,8</i>	<i>0</i>

### Розподіл чистого прибутку

Нарахування частини чистого прибутку підприємством здійснюється відповідно до рішення Вінницької міської ради від 14.01.2011 № 84 (зі змінами).

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 9 місяців 2022 року складає

908,2 тис. грн. В зв'язку з отриманими збитками, нарахування частини чистого прибутку не проводилось.

### **Нараховані податки, збори, платежі до бюджетів та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування**

За 9 місяців 2022 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 2331,7 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 685,0 тис. грн; військовий збір – 57,1 тис. грн; єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування – 797,3 тис. грн, податок на додану вартість (ПДВ) – 792,3 тис. грн.

Структуру та динаміку платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

#### **Структура та динаміка платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів**

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2021 р.	План 9 місяців 2022 р.	Факт 9 місяців 2022 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2022 р. до факту 9 місяців 2021 р.		факт 9 місяців 2022 р. до плану 9 місяців 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього:</b>	<b>2 272,5</b>	<b>2 181,0</b>	<b>2 331,7</b>	<b>59,2</b>	<b>2,6</b>	<b>150,7</b>	<b>6,9</b>
Податок на доходи фізичних осіб	684,4	610,2	685,0	0,6	0,1	74,8	12,3
Військовий збір	57,0	50,9	57,1	0,1	0,2	6,2	12,2
Податок на додану вартість (ПДВ)	759,8	814,0	792,3	32,5	4,3	-21,7	-2,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	771,3	702,4	797,3	26,0	3,4	94,9	13,5
Частина чистого прибутку (10%)	0,0	3,5	0,0	0,0	0	-3,5	-100,0

### **Інвестиційна діяльність підприємства**

За 9 місяців 2022 року підприємство витратило на придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів 3,6 тис. грн. Джерелом капітальних інвестицій були власні кошти підприємства.

Різниця між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець та початок 9 місяців 2022 року складає 3,6 тис. грн, що пояснюється введенням в експлуатацію інших необоротних матеріальних активів на суму 3,6 тис. грн, що були куплені за 9 місяців 2022 року. Списання основних засобів не було.

### **Кредитна політика підприємства**

МКП «Архітектурно-будівельний сервіс» за 9 місяців 2022 року не залучало кредитні кошти.

### **Інформація про рух грошових коштів**

Залишок грошових коштів на початок звітного періоду 9 місяців 2022 року становив 2148,0 тис. грн, на кінець звітного періоду 9 місяців 2022 року залишок грошових коштів складає 1141,0 тис. грн.

На момент складання Звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2022 року судові справи майнового характеру та виконавчі провадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

**Начальник**



**Анатолій ПЛАХОТНЮК**