

**Пояснювальна записка до звіту про виконання показників фінансового плану
комунальних підприємств за звітний період**

*У разі наявності заборгованості вказати причини її виникнення

1	Назва підприємства	Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах	
2	Поштова адреса (для листування)/електронна адреса	54038, м.Миколаїв, вул.Генерала Карпенка, 49 combinat05475854@ukr.net	
3	Керівник підприємства (посада, ПІБ, контакти)	Директор: Васильєв Віктор Вікторович	
4	Особа, відповідальна за підготовку проекту фінансового плану та звіту по виконанню показників фінансового плану.(посада, ПІБ, контакти)	Економіст: Мінько Наталя Олегівна 095 408 7142, 093 361 9716	
5	Вид основної діяльності підприємства	56.29 Постачання інших готових страв	
6	Інші види діяльності (у разі наявності)	47.29 Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах	
		43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування	
		43.21 Електромонтажні роботи	
		27.51 Виробництво електричних побутових приладів	
		56.21 Постачання готових страв для подій	
7	Штатна чисельність працівників звітного періоду (разом з декретницями)	127	
8	Кількість працівників звітного періоду	127	
9	Середня заробітна плата на підприємстві за звітний період	10 496	
10	Сума виділених коштів з міського бюджету станом за звітний період (у разі наявності)	-	
11	Інформація по простроченій заборгованості заробітної плати підприємства*	Станом на 01.07.2024 р.	Станом на 01.07.2024 р.
		-	-
12	Інформація по простроченій податковій заборгованості	-	-
13	Інформація по простроченій заборгованості по соціальним відрахуванням	-	-

Показники	Фактичні показники 01.07.2023р.	Планові показники 01.07.2024р.	Фактичні показники 01.07.2024р.
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*	28529	94119	50582
Чистий прибуток(збиток)*	3027	-907	1015
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)*	28529	93778	47046
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)*	20257	84083	40323
Податки сплачені до міського бюджету (у розрізі податків)*	1402	2827	1326

Підприємство	КВП по організації харчування у навчальних закладах	2024 рік	Коди				
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	05475854				
Територія	Заводський район м.Миколаєва	за КОПФГ	150				
Орган державного управління		за КОАТУУ	4810136300				
Галузь		за СПОДУ					
Вид економічної діяльності	Постачання інших готових страв	за ЗКГНГ					
Одиниця виміру, тис.грн.		за КВЕД	56.29				
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	X				
Середньооблікова кількість штатних працівників	124	Стандарти звітності МСФЗ					
Місцезнаходження	54038, м.Миколаїв, вул. Генерала Карпенко, буд. 49						
Телефон	095 408 7142; 093 361 9716 Наталя Мінько						
Прізвище та ініціали директора	Васильєв В. В.						
ЗВІТ							
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ							
1 півріччя 2024 року							
(квартал, рік, з наростаючим підсумком)							
Основні фінансові показники							
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал		відхилення, +/-	виконання, %
		минулий рік	поточний рік	план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	31 018	47 046	93 778	47 046	-46 732	50
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	23 992	40 323	84 083	40 323	-43 760	48
Валовий прибуток/збиток	1020	7 026	6 723	9 695	6 723	-2 972	69
Адміністративні витрати	1030	1 654	2 317	4 346	2 317	-2 029	53
Витрати на збут	1060	2 254	2 674	5 116	2 674	-2 442	52
Інші операційні доходи	1070	0	0	0	0	0	0
Інші операційні витрати	1080	629	525	1 477	525	-952	36
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	2 489	1 207	-1 244	1 207	2 451	-97

ЕВІТДА	1310	2 605	1 875	-1 088	1 549	2 637	-142
Рентабельність ЕВІТДА	5010	8	4	-1,160	3	4	-284
Дохід від участі в капіталі	1110	0	0	0	0	0	0
Витрати від участі в капіталі	1120	0	0	0	0	0	0
Інші фінансові доходи	1130	16	326	138	326	188	0
Інші фінансові витрати	1140	63	0	0	0	0	0
Інші доходи	1150	0	0	0	0	0	0
Інші витрати	1160	399	295	0	295	295	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	2 043	1 238	-1 106	1 238	2 344	-112
Витрати з податку на прибуток	1180	183	223	-199	223	422	0
Дохід з податку на прибуток	1181	0	0	0	0	0	0
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	0
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	1 860	1 015	-907	1 015	1 922	-112
Прибуток	1201	1 860	1 015	-907	1 015	1 922	-112
Збиток	1202	0	0	0	0	0	0

II. Розрахунки з бюджетом

Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	574	504	85	504	419	593
податок на прибуток підприємств	2111	183	223	-199	223	422	0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	769	281	284	281	-3	0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0	0	0	0	0	0
акцизний податок	2114	0	0	0	0	0	0
рентна плата за транспортування	2115	0	0	0	0	0	0
рентна плата за користування надрами	2116	0	0	0	0	0	0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 402	1 326	2 827	1 326	-1 501	47
Інші податки, збори та платежі на користь держави, у т.ч.:	2130	1 546	1 614	3 614	1 614	-2 000	45
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	123	103	231	103	-128	0
Усього виплат на користь держави	2200	3 522	3 444	6 526	3 444	-3 082	53

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	4 369	4 872	1 763	6 546	4 783	371
Цільове фінансування	3030	0	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-622	-1 158	-875	-1 158	-283	132
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-488	-116	3 000	-116	-3 116	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0	0	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3 259	3 598	3 888	5 272	1 384	136

IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції (розшифрувати)	4000	455	116	1 500	116	-1 384	0
--------------------------------------	------	-----	-----	-------	-----	--------	---

V. Коefіцієнтний аналіз

Коefіцієнт рентабельності активів	5020	13	5	-12	5	17	0
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	0	-91	0	91	0
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	1	1	0	1	1	0

V. Коefіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	6	2	-1	2	3	0
Рентабельність активів	5020	13	5	-12	5	17	0
Рентабельність власного капіталу	5030	0	0	-91	0	91	0
Коefіцієнт фінансової стійкості	5110	1	1	0	1	1	0
Коefіцієнт зносу основних засобів	5220	1	1	1	1	0	0

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	2 256	4 694	694	4 694	4 000	676
Основні засоби	6001	1 534	3 024	692	3 024	2 332	437
первісна вартість	6002	4 240	6 293	2 777	6 293	3 516	227
знос	6003	2 706	3 269	2 399	3 269	870	136
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	12 608	17 290	6 639	17 290	10 651	260
Гроші та їх еквіваленти	6011	4 327	5 272	4 682	5 272	590	113
Усього активи	6020	14 864	21 984	7 333	21 984	14 651	300
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	0	0	0	0	0	0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	6 031	8 869	8 538	8 869	331	104
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	6 031	8 869	8 538	8 869	331	104
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0	0	0	0	0	0
У тому числі фінансові запозичення	6070	0	0	0	0	0	0
Власний капітал	6080	8 833	13 115	10	13 115	13 105	131 150

VII. Кредитна політика

Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	0	0	0	0	0	0
довгострокові зобов'язання	7001	0	0	0	0	0	0
короткострокові зобов'язання	7002	0	0	0	0	0	0
інші фінансові зобов'язання	7003	0	0	0	0	0	0
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	0	0	0	0	0	0
довгострокові зобов'язання	7011	0	0	0	0	0	0
короткострокові зобов'язання	7012	0	0	0	0	0	0
інші фінансові зобов'язання	7013	0	0	0	0	0	0

VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

	8000	132	124	306	124	-182	41
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:							
члени наглядової ради	8001	0	0	0	0	0	0
члени правління	8002	0	0	0	0	0	0
керівник	8003	1	1	1	1	0	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	21	18	30	18	-12	60
працівники	8005	110	105	275	105	-170	38
Витрати на оплату праці	8010	6 082	6 353	30 749	6 353	-24 396	21
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривень), усього, у тому числі:	8020	10 434	10 496	11 228	10 496	-732	93
член наглядової ради	8021	0	0	0	0	0	0
член правління	8022	0	0	0	0	0	0
керівник	8023	40 673	38 758	52 600	38 758	-13 842	74
адміністративно-управлінський працівник	8024	13 714	13 602	13 739	13 602	-137	99
працівник	8025	7 155	7 390	8 718	7 390	-1 327	85

В. о. директора
(посада)

П. П. Вашеняк
(ініціали, прізвище)

Економіс
(посада)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)

(підпис)



Таблиця 1

1. Формування фінансових результатів										
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний квартал			пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	31 018	47 046	93 778	47 046	-46 732	50	Менше запланованої кількості наданих послуг		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	23 992	40 323	84 083	40 323	-43 760	48	Менше запланованої кількості наданих послуг		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	13 687	30 407	62 708	30 407	-32 301	48	Менше запланованої кількості наданих послуг		
Витрати на паливо	1012	21	99	160	99	-61	62	Контроль витрат		
Витрати на електроенергію	1013	2 978	2 622	6 340	2 622	-3 718	41	Залежить від кількості об'єктів		
Витрати на оплату праці	1014	5 563	4 099	10 038	4 099	-5 939	41	Залежить від кількості об'єктів		
Відрахування на соціальні заходи	1015	1 331	895	2 209	895	-1 314	41	Залежить від кількості об'єктів		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	268	1 961	2 508	1 961	-547	78	Залежить від кількості об'єктів		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	57	240	90	240	150	267	Введено в експлуатацію обладнання		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	87	0	30	0	-30	0	Відсутні списані продукти		
Валовий прибуток (збиток)	1020	7 026	6 723	9 695	6 723	-2 972	69			
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	1 654	2 317	4 346	2 317	-2 029	53			
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	0	4	51	4	-47	8	Контроль витрат		
витрати на оренду службових автомобілів	1032	0	0	0	0	0	0			
витрати на консалтингові послуги	1033	0	0	0	0	0	0			
витрати на страхові послуги	1034	0	0	0	0	0	0			
витрати на аудиторські послуги	1035	0	0	0	0	0	0			
витрати на службові відрядження	1036	1	1	6	1	-5	0	Контроль витрат		
витрати на зв'язок	1037	12	17	24	17	-7	71	Витрати скорочено		
витрати на оплату праці	1038	1 080	1 697	2 804	1 697	-1 107	61	Зменшено в зв'язку з військовим станом		

1039	214	345	617	345	-272	56	Зменшено в зв'язку з військовим станом
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	13	102	66	102	36	155	Введено в експлуатацію обладнання
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	0	0	0	0	0	0	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	0	0	0	0	0	0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	0	0	0	0	0	0	
організаційно-технічні послуги	14	43	30	43	13	143	Послуги тендерної платформи
консультаційні та інформаційні послуги	46	7	30	7	-23	23	Витрати скорочено
юридичні послуги	0	0	0	0	0	0	
послуги з оцінки майна	0	0	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	0	0	14	0	-14	0	Витрати скорочено
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	0	0	30	0	-30	0	Витрати скорочено
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: витрати на поліпшення основних фондів	0	0	0	0	0	0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	274	101	674	101	-573	15	Залежить від кількості об'єктів
Витрати на збут, у тому числі:	2 254	2 674	5 116	2 674	-2 442	52	
транспортні витрати	303	1 578	104	1 578	1 474	1 517	Замовлення послуг
витрати на зберігання та упакування	54	116	60	116	56	0	закупівля одноразового посуду
витрати на оплату праці	602	557	2 533	557	-1 976	22	Зменшено в зв'язку з військовим станом
відрахування на соціальні заходи	135	121	557	121	-436	22	Зменшено в зв'язку з військовим станом
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	46	0	42	0	-42	0	Обладнання проамартизоване
витрати на рекламу	0	0	0	0	0	0	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1 114	302	1 820	302	-1 518	17	Залежить від кількості об'єктів
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	0	0	0	0	0	0	
курсові різниці	0	0	0	0	0	0	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0	
інші операційні доходи (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	629	525	1 477	525	-952	36	
курсові різниці	0	0	0	0	0	0	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	0	0	0	0	0	0	

витрати на благодійну допомогу	1083	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	629	525	1 477	525	525	1 477	525	525	-952	36	Зменшено в зв'язку з військовим станом	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	2 489	1 207	-1 244	1 207	2 451	2 451	-97					
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	16	326	138	326	188	188	0	0	0	0	Проценти по депозиту, дохід від амортизації гуманітарного обладнання	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
курсові різниці	1151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
інші доходи (розшифрувати) перерахунок ПДВ	1152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	399	295	0	295	295	295	0	295	295	0	Сплата податку з товарообігу	
курсові різниці	1161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
інші витрати (розшифрувати) перерахунок ПДВ	1162	399	295	0	295	295	295	0	295	295	0	перерахунок ПДВ	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	2 043	1 238	-1 106	1 238	2 344	2 344	-112					
Витрати з податку на прибуток	1180	183	223	-199	223	422	422	0	0	0	0		
Дохід з податку на прибуток	1181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	1 860	1 015	-907	1 015	1 922	1 922	-112					
прибуток	1201	1 860	1 015	-907	1 015	0	0	-112					
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Усього доходів	1210	31 034	47 372	93 916	47 372	-46 544	50						
Усього витрат	1220	28 712	46 062	94 823	46 062	-48 761	49						
Неконтрольована частка	1230					0	0	0	0	0	0		
Розрахунок показника EBITDA													
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	2 489	1 207	-1 244	1 207	2 451	-97						
плюс амортизація, рядок 1430	1301	116	342	156	342	186	219						
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	0	0	0	0	0	0						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	0	0	0	0	0	0						

мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072

плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082

ЕВІТДА

Елементи операційних витрат

1304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1310	2 605	1 875	-1 088	1 549	2 637	122				
1400	18 859	37 258	74 631	37 258	-37 373	50				
1401	15 860	34 537	68 131	34 537	-33 594	51				
1402	2 999	2 721	6 500	2 721	-3 779	42				
1410	7 245	6 353	15 375	6 353	-9 022	41				
1420	1 680	1 361	3 383	1 361	-2 022	40				
1430	116	342	156	342	186	219				
1440	629	525	1 477	525	-952	36				
1450	28 529	45 839	95 022	45 839	-49 183	48				

В. о. директора (посада) _____ П. П. Вашеняк (ініціали, прізвище)

Економіст (посада) _____ Н. О. Мінько (ініціали, прізвище)



Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом									
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал			виконання, %		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-			
1	2	3	4	5	6	7	8		
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	3 027	1 015	-907	1 015	1 922	0		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-1 977	580	-1 106	580	1 686	0		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	1 061	1 595	-1 106	1 595	2 701	0		
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	574	504	85	504	419	593		
податок на прибуток підприємств	2111	183	223	-199	223	422	0		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	769	281	284	281	-3	0		
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	0	0	0	0	0	0		
акцизний податок	2114	0	0	0	0	0	0		
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами	2115	0	0	0	0	0	0		
рентна плата за транспортування	2116	0	0	0	0	0	0		
рентна плата за користування надрами	2117	0	0	0	0	0	0		
податок на доходи фізичних осіб	2118	0	0	0	0	0	0		
інші податки та збори (розшифрувати)Єдиний податок 2% з 08.06.2022р.	2119	574	0	0	0	0	0		
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 402	1 326	2 827	1 326	-1 501	47		
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 357	1 231	2 765	1 231	-1 534	0		
земельний податок	2122	37	95	48	95	47	198		
орендна плата	2123	8	0	14	0	-14	0		
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	0	0	0	0	0	0		
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 546	1 614	3 614	1 614	-2 000	45		
митні платежі	2131	0	0	0	0	0	0		

	2132	1 423	1 511	3 383	1 511	-1 872	45
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування							
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)військовий збір	2133	123	103	231	103	-128	0
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	0	0	0	0	0	0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	0	0	0	0	0	0
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	0	0	0	0	0	0
Усього виплат на користь держави	2200	3 522	3 444	6 526	3 444	-3 082	53

В. о. директора

(посада)

П. П. Вашеняк

(ініціали, прізвище)

Економіст

(посада)

Н. О. Мінько

(ініціали, прізвище)



III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний квартал									
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %						
								3	4	5	6	7	8
1	2												
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності													
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	28 612	45 583	94 278	45 583	45 583	-48 695	48					
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	28 529	45 558	93 778	45 558	45 558	-48 220	0					
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	0	0	0	0	0							
податку на додану вартість	3030	0	0	0	0	0							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3040	0	0	0	0	0							
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	0	0	0	0	0							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	0	0	0	0	0							
кредити	3061	0	0	0	0	0							
позики	3062	0	0	0	0	0							
облігації	3063	0	0	0	0	0							
Інші надходження (розшифрувати) лікваріяні	3070	83	25	500	25	25	-475	5					
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	29 317	46 766	95 153	46 766	46 766	-48 387	49					
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	19 758	36 622	73 052	36 622	36 622	-36 430	50					
Розрахунки з оплати праці	3120	6 082	6 353	15 375	6 353	6 353	-9 022	41					
Відрахування на соціальні заходи	3130	1 423	1 511	3 383	1 511	1 511	-1 872	45					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	0	0	0	0	0							
кредити	3141	0	0	0	0	0							
позики	3142	0	0	0	0	0							
облігації	3143	0	0	0	0	0							
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	2 054	2 205	3 281	2 205	2 205	-1 076	67					
податок на прибуток підприємств	3151	0	495	1	495	495							
податок на додану вартість	3152	0	281	284	281	281	-3	0					
акцизний податок	3153	0	0	0	0	0							
рентна плата	3154	0	0	0	0	0							
податок на доходи фізичних осіб	3155	1 357	1 231	2 765	1 231	1 231	-1 534	45					

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	123	198	231	198
вдражування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	0	0	0	0
вдражування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	0	0	0	0
Інші платежі (розшифрувати)Єдиний податок 2% з 08.06.2022р.	3157	574	0	0	0
Повернення коштів до бюджету	3160	0	0	0	0
Інші витрачання (розшифрувати) штрафи	3170	0	75	62	75
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-622	-1 158	-875	-1 158

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	0	0	4 500	0
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	0	0	0	0
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	0	0	0	0
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	0	0	0	0
Надходження від отриманих відсотків	3225	0	0	0	0
Надходження дивідендів	3230	0	0	0	0
Надходження від деривативів	3235	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати) внесок у статутні капітали	3240	0	0	4 500	0
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	488	116	1 500	116
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	0	0	0	0
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	0	0	0	0
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	0	0	0	0
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	275	21	1 500	21
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2	0	0	0	0
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	0	0	0	0
Виплати за деривативами	3280	0	0	0	0
Інші платежі (розшифрувати) ремонт першого поверху адмін. будівлі та авто, придбання інвентарю	3290	213	0	0	95
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-488	-116	3 000	-116

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	0	0	0	0
Надходження від власного капіталу	3305	0	0	0	0
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	0	0	0	0
кредити	3311	0	0	0	0
позики	3312	0	0	0	0

облігації	3313	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Витрачання на викуп власних акцій	3335	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	0	0	0	0	0	0	0	0	0
кредити	3341	0	0	0	0	0	0	0	0	0
позики	3342	0	0	0	0	0	0	0	0	0
облігації	3343	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сплата дивідендів	3350	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші платежі (розшифрувати)	3380	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1 110	-1 274	2 125	-1 274	2 125	-1 274	-3 399	-1 274	-60
Залишок коштів на початок періоду	3405	4 369	4 872	1 763	1 763	1 763	6 546	4 783	6 546	371
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	3 259	3 598	3 888	3 598	3 888	5 272	1 384	5 272	136

В. о. директора
(посада)

П. П. Вашеняк
(ініціали, прізвище)

Економіст
(посада)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)



Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний квартал			
		минулий рік		поточний рік		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6				
I	2	3	4	5	6	7	8		
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	455	116	1 500	116	-1 384	0		
капітальне будівництво (ремонт і поверну адмін.будівлі КВП по організації харчування у навчальних закладах)	4010	180	0	0	0	0	0		
придбання (виготовлення) основних засобів та ремонт авто, придбання інвентарю	4020	275	21	1 500	21	-1 479	0		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	0	95	0	95	95	0		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0	0	0	0	0	0		
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0	0	0	0	0	0		

В. о. директора
(посада)

П. П. Вашеняк
(ініціали, прізвище)

Економіст
(посада)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)



Таблиця 5

V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт нарістаючим підприємством з початку року		Факт за звітний квартал		Примітка
			минулий рік	поточний рік	минулий рік	поточний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коєфіцієнт рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	22,651	14,290	10,338	14,290	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	8,398	3,985	-1,160	3,293	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	12,513	4,618	-12,369	4,618	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5030	Збільшення	0,21	0,08	-90,70	0,08	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	5,997	2,158	-0,967	2,158	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100		2,315	4,730	-7,847	5,726	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	1,465	1,479	0,001	1,479	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	2,091	1,949	0,778	1,949	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1 - 1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		3,922	0,339	9,615	0,339	
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,015	0,002	0,016	0,002	
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,638	0,519	0,864	0,519	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти / обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти / ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" зазначити граничне значення коєфіцієнта	5300						

В. о. директора

(посала)

П. П. Валешник
(ініціали, прізвище)

Економіст

(посала)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)

Інформація

до звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2024 р.

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати*

Найменування показника	Факт відповідного періоду минулого року	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	132	306	124	-182	41
члени наглядової ради				0	0
члени правління	1	1	1	0	0
керівник	21	30	18	-12	60
адміністративно-управлінський персонал	110	275	105	-170	38
працівники	6 082	30 749	6 353	-24 396	21
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:				0	0
члени наглядової ради				0	0
члени правління	244	631	228	-403	36
керівник	1 728	4 946	1 469	-3 477	30
адміністративно-управлінський персонал	4 722	25 172	4 656	-20 516	18
працівники	6 082	30 749	6 353	-24 396	21
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:				0	0
члени наглядової ради				0	0
члени правління	244	631	228	-403	36
керівник	1 728	4 946	1 469	-3 477	30
адміністративно-управлінський персонал	4 722	25 172	4 656	-20 516	18
працівники	10 434,42	11 228,00	10 496,16	-732	93
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:				0	0
член наглядової ради				0	0
члени правління	244	631	228	-403	36
керівник	1 728	4 946	1 469	-3 477	30
адміністративно-управлінський персонал	4 722	25 172	4 656	-20 516	18
працівники	10 434,42	11 228,00	10 496,16	-732	93
член наглядової ради				0	0
члени правління	40 672,92	52 600,00	38 758,40	-13 842	74
керівник, усього, у тому числі:	34 360,00	37 376,00	38 758,40	1 382	104
посадовий оклад	0,00	15 224,00	0,00	-15 224	0
преміювання	6 312,92	0,00	0,00	0	0
інші виплати, передбачені законодавством доплата 50% до окладу	13 714,29	13 738,90	13 601,85	-137	99
адміністративно-управлінський працівник	7 154,55	8 717,60	7 390,48	-1 327	85
працівник					

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

Для розрахунку середньомісячного доходу одного працівника враховано термін роботи, що становить 6 місяців

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
		56.29 - Постачання піших готових страв
	Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах	43.21 - Електромонтажні роботи
05475854		43.22 - Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування
		47.29 - Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах
		56.21 - Постачання готових страв для подій

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
	2	3	4	5	6	7
1						
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:						
Усього						

В. о. директора
(посада)

П. П. Вашеняк
(ініціали, прізвище)

Економіст
(посада)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)



6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду		
	ВАЗ 211114	2014	Послуги з організації харчування	101	99	103	4	104
Усього								

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт відповідного періоду минулого року	план звітного періоду		
Усього								

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Плановий квартал										Інформація щодо проектуно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження, та відповідний документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив)		
	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	Фінансування капітальних інвестицій (оплата коштів), усього				у тому числі			
						освоєння капітальних вкладень	капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата коштів), усього	власні кошти	кредитні кошти		інші джерела (зазначити джерело)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Усього												

В. о. директора
(посада)

П. П. Вашеняк
(ініціали, прізвище)



Економіс
(посада)

Н. О. Мінько
(ініціали, прізвище)

**КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО
ПО ОРГАНІЗАЦІЇ ХАРЧУВАННЯ У
НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ**

54038 м. Миколаїв, вул. Генерала Карпенка, 49 тел. (0512) 40 – 89 – 15, моб. +380671870315



E-mail: combinat05475854@ukr.net и веб-сайт: kvpm.com.ua

код 05475854 р/р.№ UA593264610000026005301782481 в ПАТ «Державний ощадний банк України» МФО 326461

Вих. № 74/18.01-15 від 25.07 2024 р.

Довідка

Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах повідомляє, за 1 півріччя 2024 року прибиток підприємства становить 1015 тис. грн. В період введення воєнного стану на території України керуючись Указом Президента України від 24.02.2022р. №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», що триває й до нині, підприємство надає послуги харчування не значній частині дошкільних навчальних закладів освіти та кейтерингові послуги критичній інфраструктурі м. Миколаєва: Первинна Профспілкова Організація МКП «Миколаївводоканал», Первинна Профспілкова організація підприємства «Миколаївелектротранс», Первинна Профспілкова організація ОКП «Миколаївоблтеплоенерго».

Розшифрування статей звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2024р. :

- Стр. 1051 складається з наступних витрат:

Витрати	Факт (в тис. грн.)
Вода (будівля комбінату)	28,00
Податок на землю та майно	34,00
Охорона	3,00
Вивіз сміття	20,00
Послуги банку	16,00

- Стр. 1067 складається з наступних витрат:

Витрати	Факт (в тис. грн.)
Відшкодування комунальних послуг Управлінню освіти ММР	278,00
Оренда приміщень Управлінню освіти ММР	3,00
Податок на землю орендованих приміщень Управлінню освіти ММР	19,00
Центр захисту прав споживачів	2,00

- Стр. 1086 складається з наступних витрат:

Витрати	Факт (в тис. грн.)
Резерв відпусток	439,00
Лікарняні	12,00
Штрафи	74,00

- Стр. 1130 складається з наступних витрат:

Витрати	Факт (в тис. грн.)
Відсотки по депозиту	222,00
Отримане обладнання благодійною допомогою амортизується, сума амортизації збільшує дохід	104,00

Економіст



Наталя МІНЬКО

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ОРГАНІЗАЦІЇ ХАРЧУВАННЯ У НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ	Дата (рік, місяць, число)	2024	07	01
Територія	МИКОЛАЇВСЬКА	за ЄДРПОУ	05475854		
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КАТОТГГ	UA48060150010139573		
Вид економічної діяльності	Постачання інших готових страв	за КОІФІ	150		
Середня кількість працівників	2 127	за КВЕД	56.29		
Адреса, телефон	вулиця ГЕНЕРАЛА КАРПЕНКО, буд. 49, м. МИКОЛАЇВ, МИКОЛАЇВСЬКИЙ РАЙОН, МИКОЛАЇВСЬКА обл., 54038		0938319313		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 30 червня 2024 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	28	28
накопичена амортизація	1002	28	28
Незавершені капітальні інвестиції	1005	853	1 670
Основні засоби	1010	3 236	3 024
первісна вартість	1011	6 177	6 293
знос	1012	2 941	3 269
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	4 089	4 694
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2 977	1 492
виробничі запаси	1101	2 977	1 492
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 828	7 458
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	2 058	2 299
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з парохваних доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	28	28
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 546	5 272
готівка	1166	6	2
рахунки в банках	1167	6 540	5 270
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховника у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			

резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	440	741
Усього за розділом II	1195	14 877	17 290
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	18 966	21 984

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	581	581
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	9 958	9 958
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	1 011	981
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	580	1 595
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	2 172	3 157
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3 734	4 952
розрахунками з бюджетом	1620	399	91
у тому числі з податку на прибуток	1621	298	26
розрахунками зі страхування	1625	-239	-
розрахунками з оплати праці	1630	464	540
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	945	877
Доходи майбутніх періодів	1665	1 533	2 409
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	6 836	8 869
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	9 008	12 026



ВАСЕНЯК ПЕТРО ПЕТРОВИЧ

АВРАМЕНКО ВАЛЕНТИН ІВАНОВИЧ

1 Кодифікатор відділів територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2 Визначається в порядку, визначеному центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО
ОРГАНІЗАЦІЇ ХАРЧУВАННЯ У НАВЧАЛЬНИХ ЗАКЛАДАХ**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2024	07	01
05475854		

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Півріччя 2024 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I: ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	47 046	28 529
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(40 323)	(20 257)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	6 723	8 272
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(2 317)	(1 972)
Витрати на збут	2150	(2 674)	(2 421)
Інші операційні витрати	2180	(525)	(500)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 207	3 379
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	326	222
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(295)	(574)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 238	3 027
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(223)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 015	3 027
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 015	3 027

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	37 258	16 984
Витрати на оплату праці	2505	6 353	6 082
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 361	1 423
Амортизація	2515	342	161
Інші операційні витрати	2520	525	500
Разом	2550	45 839	25 150

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

ВАСЕНЯК ПЕТРО ПЕРТОВИЧ

АВРАМЕНКО ВАЛЕНТИН ІВАНОВИЧ

