

Додаток 3
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансового плану
суб'єкта господарювання державного сектору економіки
(пункт 11)

Підприємство:	РКСЛП "КОРЮКІВКАЛІС"	за ЄДРПОУ	05389126	зміни з	
Організаційно-правова форма:	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	зміни з	
Суб'єкт управління:	Міські, районні в містах ради та їх виконавчі органи	за СПОДУ	01009	зміни з	
Вид економічної діяльності:	Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві	за КВЕД	02.10	зміни з	
Галузь:	ЛІСІВНИЦТВО				
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі	100				
Середньоблікова кількість штатних працівників	130				
Місцезнаходження	15300, ЧЕРНІГІВСЬКА обл., КОРЮКІВСЬКИЙ РАЙОН, місто КОРЮКІВКА, вулиця Дудко, буд. 46				
Телефон	0465721759	Стандарти звітності П(с)БОУ		X	
Прізвище та власне ім'я керівника	Грищенко Олександр Миколайович	Стандарти звітності МСФЗ			

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за Рік 2023
(рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	44 510	60 078	53 615	60 078	6 463	112
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(34 852)	(46 560)	(36 360)	(46 560)	10 200	128
Валовий прибуток/збиток	1020	9 658	13 518	17 255	13 518	-3 737	78
ЕВГІДА	1310	51	3 919	3 602	3 919	317	109
Чистий фінансовий результат	1200	(1 721)	631	363	631	268	174
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	1 824	71	77	71	-6	92
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	4 132	5 288	4 640	5 288	648	114
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	5	13	5	-8	38
Усього виплат на користь держави	2200	18 602	18 674	17 231	18 074	843	105
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	6 970	4 390	3 380	4 390	1 010	130
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	(3,87)	1,05	0,68	1,05	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	(9,24)	3,48	1,91	3,48	x	x

Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	(20,40)	5,84	3,72	5,84	x	x
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,11	6,52	6,72	6,52	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	1,03	1,47	1,06	1,47	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,51	0,51	0,70	0,51	x	x
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	10 914	13 029	5 527	x	7 502	236
основні засоби	6001	10 767	12 906	5 509	x	7 397	234
первісна вартість	6002	21 815	26 480	18 210	x	8 270	145
знос	6003	11 048	13 574	12 701	x	873	107
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	7 706	5 116	13 450	x	-8 334	38
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1 196	1 268	1 820	x	-552	70
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	131	20	250	x	-230	8
гроші та їх еквіваленти	6013	361	860	1 034	x	-174	83
Усього активи	6020	18 620	18 145	18 977	x	-832	96
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	8 183	7 332	9 217	x	-1 885	80
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	2 134	2 844	895	x	1 949	318
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	1 427	1 912	1 350	x	562	142
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	10 183	7 332	9 217	x	-1 885	80
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	x	-	-
фінансові запозичення	6070	-	-	-	x	-	-
Власний капітал	6080	8 437	10 813	9 760	x	1 053	111
VI. Кредитна політика							
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	2 000	-	2 000	2 000	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	2 000	110	-	110	110	-
довгострокові зобов'язання	7011	2 000	110	-	110	110	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	(-)	(1 910)	(-)	(1 910)	1 910	-
довгострокові зобов'язання	7021	(-)	(1 910)	(-)	(1 910)	1 910	-
короткострокові зобов'язання	7022	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
інші фінансові зобов'язання	7023	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	2 000	200	-	200	200	-
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	145	136	142	136	-6	96
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	36	38	34	38	4	112
працівники	8005	108	97	107	97	-10	91
Витрати на оплату праці	8010	19 847	22 957	23 115	22 957	-158	99
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	-
члени правління	8012	-	-	-	-	-	-
керівник	8013	357	299	322	299	-23	93
адміністративно-управлінський персонал	8014	5 175	6 511	4 625	6 511	1 886	141

працівник	8015	14 315	16 147	18 168	16 147	-2 021	89
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	11 406	14 067	13 565	14 067	502	104
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	29 750	24 917	26 833	24 917	-1 916	93
посадовий оклад	8023/1	22 801	23 920	23 340	23 920	580	102
преміювання	8023/2	6 949	997	3 493	997	-2 496	29
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	8024	11 979	14 279	11 336	14 279	2 943	126
працівник	8025	1 046	13 872	14 150	13 872	-278	98

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

I. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за Рік 2023 (рік)

1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) звіту

Код ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
05389126	PKCLP "Корюківкаліс"	02.10 Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 звіту)

Найменування видів діяльності за КРЕД	План			Факт			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
Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві	35 015	-	-	37 198	-	-	2 183	-	-	106	-	-
Лісопальне та стругальне виробництво	18 600	-	-	22 880	-	-	4 280	-	-	123	-	-
Усього	53 615	-	-	60 078	-	-	6 463	-	-	112	-	-

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	44 510	60 078	53 615	60 078	6 463	112	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(34 852)	(46 560)	(36 360)	(46 560)	10 200	128	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(2 536)	(5 866)	(3 247)	(5 866)	2 619	181	
Витрати на паливо	1012	(4 045)	(4 483)	(4 255)	(4 483)	228	105	
Витрати на електроенергію	1013	(537)	(897)	(870)	(897)	27	103	
Витрати на оплату праці	1014	(13 332)	(15 042)	(16 542)	(15 042)	-1 500	91	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2 952)	(3 123)	(3 624)	(3 123)	-501	86	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(380)	(91)	(90)	(91)	1	101	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(1 301)	(1 930)	(1 450)	(1 930)	480	133	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(9 769)	(15 128)	(6 282)	(15 128)	8 846	241	
витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	1019/1	(9 769)	(15 128)	(6 282)	(15 128)	8 846	241	
Валовий прибуток (збиток)	1020	9 658	13 518	17 255	13 518	-3 737	78	
Адміністративні витрати, у тому числі:								
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(575)	(677)	(842)	(677)	-165	80	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на консалтингові послуги	1033	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на страхові послуги	1034	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на аудиторські послуги	1035	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на службові відрядження	1036	(156)	(89)	(70)	(89)	19	127	
витрати на зв'язок	1037	(-)	(47)	(50)	(47)	-3	94	
витрати на оплату праці	1038	(3 261)	(3 758)	(4 050)	(3 758)	-292	93	

відрахування на соціальні заходи	1039	(647)	(747)	(850)	(747)	-103	88	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(414)	(607)	(650)	(607)	-43	93	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
організаційно-технічні послуги	1044	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
консультативні та інформаційні послуги	1045	(647)	(1 548)	(2 081)	(1 548)	-533	74	
юридичні послуги	1046	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(148)	(254)	(200)	(254)	54	127	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(1 123)	(527)	(2 552)	(527)	-2 025	21	
податки та обов'язкові платежі	1051/1	(976)	(385)	(2 410)	(385)	-2 025	16	
інші	1051/2	(-)	(-)	(17)	(-)	-17	-	
касове обслуговування	1051/3	(147)	(142)	(125)	(142)	17	114	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(3 028)	(3 142)	(3 617)	(3 142)	-475	87	
транспортні витрати	1061	(1 038)	(418)	(888)	(418)	-470	47	
витрати на зберігання та упаковку	1062	(575)	(995)	(675)	(995)	320	147	
витрати на оплату праці	1063	(1 092)	(1 346)	(1 575)	(1 346)	-229	85	
відрахування на соціальні заходи	1064	(259)	(284)	(344)	(284)	-60	83	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(19)	(89)	(125)	(89)	-36	71	
витрати на рекламу	1066	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(45)	(10)	(10)	(10)	-	100	
гарантійне обслуговування	1067/1	(20)	(10)	(10)	(10)	-	100	
оренда обладнання	1067/2	(25)	(-)	(-)	(-)	-	-	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	810	335	321	335	14	104	
курсові різниці	1071	536	41	21	41	20	195	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	264	237	264	27	111	
інші	1072/1	-	264	237	264	27	111	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	274	30	63	30	-33	48	
спинання кредиторської заборгованості	1073/1	116	1	25	1	-24	4	
компенсація	1073/2	-	29	38	29	-9	76	
від реалізації оборотних активів, утримуваних для продажу	1073/3	158	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(2 167)	(1 541)	(2 014)	(1 541)	-473	77	
курсові різниці	1081	(106)	(37)	(37)	(37)	-	100	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	(446)	(635)	(973)	(635)	-338	65	
дрова по кол. договору	1082/1	(438)	(430)	(755)	(430)	-325	57	
автотранспорт	1082/2	(8)	(26)	(7)	(26)	19	371	
матеріальна допомога	1082/3	(-)	(179)	(211)	(179)	-32	85	
витрати на благодійну допомогу	1083	(659)	(174)	(210)	(174)	-36	83	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(956)	(695)	(794)	(695)	-99	88	
витрати на об'єкти соціальної сфери	1086/1	(268)	(115)	(325)	(115)	-210	35	
Виплата лікарняних за рахунок підприємства	1086/2	(-)	(314)	(220)	(314)	94	143	
відрахування на соціальні заходи	1086/3	(-)	(237)	(249)	(237)	-12	95	
інші	1086/4	(688)	(29)	(-)	(29)	29	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(1 698)	916	600	916	316	153	

Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	15	33	28	33	5	118	
відсотки по залишкам коштів на депозитних рахунках	1130/1	15	33	28	33	5	118	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(38)	(184)	(220)	(184)	-36	84	
% кредиту	1140/1	(38)	(184)	(220)	(184)	-36	84	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	5	2	5	3	250	
курсові різниці	1151	-	5	2	5	3	250	
інші доходи (розшифрувати)	1152	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
курсові різниці	1161	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(1 721)	770	410	770	360	188	
Витрати з податку на прибуток	1180	(-)	(139)	(47)	(139)	92	296	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(1 721)	631	363	631	268	174	
прибуток	1201	-	631	363	631	268	174	
збиток	1202	(1 721)	(-)	(-)	(-)	-	-	
Усього доходів	1210	45 335	60 451	53 966	60 451	6 485	112	
Усього витрат	1220	(47 056)	(59 820)	(53 603)	(59 820)	6 217	112	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(1 698)	916	600	916	316	153	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	1 733	2 636	2 250	2 636	386	117	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	536	41	21	41	20	195	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	(106)	(37)	(37)	(37)	-	100	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	264	237	264	27	111	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	(446)	(635)	(973)	(635)	-338	65	
EBITDA	1310	51	3 919	3 602	3 919	317	109	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	8 717	11 246	8 950	11 246	2 296	126	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	3 473	5 866	3 425	5 866	2 441	171	
витрати на паливо та енергію	1402	5 244	5 380	5 510	5 380	-130	98	
Витрати на оплату праці	1410	19 847	22 957	23 115	22 957	-158	99	
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 431	4 826	4 910	4 826	-84	98	
Амортизація	1430	1 733	2 636	2 250	2 636	386	117	
Інші операційні витрати	1440	12 328	18 016	11 376	18 016	6 640	158	
Усього	1450	47 056	59 681	50 601	59 681	9 080	118	

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Чистий фінансовий результат	1200	(1 721)	631	363	631	268	174
Залишок нерозподіленого прибутку (непокрите збитку) на початок звітного періоду	2000	10 620	8 181	8 181	8 181	-	100
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	(718)	(136)	-	(136)	(136)	-
виправлення помилок минулих періодів	2005/1	(718)	(136)	-	(136)	(136)	-
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокрите збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	9 902	8 045	8 181	8 045	(136)	98
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	31	12	31	19	258
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(-)	(31)	(12)	(31)	19	258
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
у тому числі на державну частку	2012/1	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
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	(-)	(-)	(105)	(-)	-105	-
благодійна допомога	2050/1	(-)	(-)	(60)	(-)	-60	-
фонд споживання (оплати праці)	2050/2	(-)	(-)	(45)	(-)	-45	-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокрите збитку) на кінець звітного періоду	2070	8 181	8 645	8 427	8 645	218	103
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	9 048	8 472	7 932	8 472	540	107
податок на прибуток підприємств	2111	1 824	71	77	71	-6	92
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	4 132	5 288	4 640	5 288	648	114
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	2 734	2 727	2 860	2 727	-133	95
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	358	386	355	386	31	109
екологічний податок	2119/1	2	1	3	1	-2	33
військовий збір	2119/2	356	385	352	385	33	109
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4 575	4 533	4 346	4 533	187	104
податок на доходи фізичних осіб	2121	4 257	4 388	4 210	4 388	178	104
земельний податок	2122	296	139	127	139	12	109
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	22	6	9	6	-3	67
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2124/1	10	5	8	5	-3	63
Єдиний податок	2124/2	12	-	-	-	-	-
плата за патенти, ліцензії	2124/3	-	1	1	1	-	100
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	4 979	5 069	4 953	5 069	116	102

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	5	13	5	-8	38
митні платежі	2132	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	4 979	5 064	4 940	5 064	124	103
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
Усього виплат на користь держави	2200	18 602	18 074	17 231	18 074	843	105

Керівник _____

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

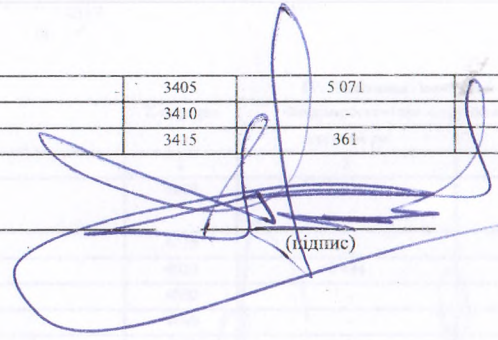
Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	57 043	67 220	55 299	67 220	11 921	122
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	54 008	66 176	53 200	66 176	12 976	124
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	84	-	84	84	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	550	910	1 410	910	-500	65
бюджетне фінансування	3041	22	31	31	31	-	100
інші надходження (розшифрувати)	3042	528	878	879	878	-1	100
кошти фонду соціального страхування (лікарняні тощо)	3042/1	528	878	879	878	-1	100
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	15	3	650	3	-647	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	2 000	-	-	-	-	-
кредити	3061	2 000	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-
інші надходження (розшифрувати)	3070	470	47	39	47	8	121
інші	3070/1	470	35	10	35	25	350
курсова різниця	3070/2	-	12	29	12	-17	41
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(61 730)	(64 754)	(56 583)	(64 754)	8 171	114
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(22 657)	(26 813)	(20 150)	(26 813)	6 663	133
Розрахунки з оплати праці	3120	(17 930)	(18 400)	(17 860)	(18 400)	540	103
Відрахування на соціальні заходи	3130	(4 979)	(5 064)	(4 940)	(5 064)	124	103
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
кредити	3141	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
позики	3142	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
облігації	3143	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	(13 623)	(13 010)	(12 291)	(13 010)	719	106
податок на прибуток підприємств	3151	(1 824)	(71)	(77)	(71)	-6	92
податок на додану вартість	3152	(4 132)	(5 288)	(4 640)	(5 288)	648	114
акцизний податок	3153	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
рентна плата	3154	(2 734)	(2 727)	(2 860)	(2 727)	-133	95
податок на доходи фізичних осіб	3155	(4 257)	(4 388)	(4 210)	(4 388)	178	104
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	(-)	(5)	(13)	(5)	-8	38
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	(-)	(5)	(13)	(5)	-8	38
інші платежі (розшифрувати)	3157	(676)	(531)	(491)	(531)	40	108
податок на нерухоме майно	3157/1	(10)	(5)	(8)	(5)	-3	63
військовий збір	3157/2	(356)	(385)	(352)	(385)	33	109
екологічний податок	3157/3	(2)	(1)	(3)	(1)	-2	33
податок на землю	3157/4	(296)	(139)	(127)	(139)	12	109
єдиний податок	3157/5	(12)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
плата за патенти, ліцензії	3157/6	(-)	(1)	(1)	(1)	(-)	100
Повернення коштів до бюджету	3160	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
інші витрачання (розшифрувати)	3170	(2 541)	(1 467)	(1 342)	(1 467)	125	109
відрахування профспілкам	3170/1	(37)	(299)	(234)	(299)	65	128
витрати на відрядження	3170/2	(105)	(224)	(105)	(224)	119	213
інші	3170/3	(579)	(44)	(52)	(44)	-8	85
повернення авансових платежів	3170/4	(383)	(317)	(335)	(317)	-18	95
банкнське обслуговування	3170/5	(147)	(78)	(129)	(78)	-51	60

влітисити	3170/6	(284)	(379)	(270)	(379)	109	140
курсова різниця	3170/7	(81)	(-)	(27)	(-)	-27	-
інше	3170/8	(739)	(-)	(-)	(-)	-	-
надання позики працівникам	3170/9	(70)	(109)	(165)	(109)	-56	66
благодійна допомога	3170/10	(116)	(17)	(25)	(17)	-8	68
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(4 687)	2 466	(1 284)	2 466	3 750	-192
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	33	-	33	33	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	33	-	33	33	-
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Виплати за деривативами	3280	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3290	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	33	-	33	33	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	15	110	-	110	110	-
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	110	-	110	110	-
кредити	3311	-	110	-	110	110	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320	15	-	-	-	-	-
відсотки по депозитах	3320/1	15	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	(38)	(2 113)	(250)	(2 113)	1 863	845
Витрачання на викуп власних акцій	3335	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	(-)	(1 910)	(-)	(1 910)	1 910	-
кредити	3341	(-)	(1 910)	(-)	(1 910)	1 910	-
позики	3342	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
облігації	3343	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Сплата дивідендів	3350	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(38)	(203)	(250)	(203)	-47	81
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3380	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(23)	(2 003)	(250)	(2 003)	-1 753	801
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(4 710)	496	(1 534)	496	2 030	-32

Залишок коштів на початок періоду	3405	5 071	361	2 568	361	-2 207	14
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	3	-	3	3	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	361	860	1 034	860	-174	83

Керівник _____

Директор
(посада)



(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Назва показника	2019 рік		2020 рік		2021 рік		2022 рік		2023 рік		2024 рік	
	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план
Відсоток витрат на закупівлю	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Відсоток витрат на оплату праці	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Відсоток витрат на оплату податків	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Відсоток витрат на оплату інших зобов'язань	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Відсоток витрат на інші витрати	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	6 970	4 390	3 380	4 390	1 010	130
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	6 434	4 390	2 980	4 390	1 410	147
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	371	-	400	-	-400	-
капітальний ремонт	4060	165	-	-	-	-	-

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2023 року			Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період								Заборгованість за кредитами на кінець 2023 року				
	Усього	у тому числі:		план	факт	сума основного боргу		відсотки, нараховані протягом року		відсотки сплачені		курсів різниці (сума основного боргу) (+/-)		курсів різниці (відсотки) (+/-)		Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт		план	факт
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	2 000	2 000	-	-	110	(-)	(1 910)	-	203	(-)	(203)	-	-	-	-	200	200	-
кредити банку	2 000	2 000	-	-	110	(-)	(1 910)	-	203	(-)	(203)	-	-	-	-	200	200	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Усього	2 000	2 000	-	-	110	(-)	(1 910)	-	203	(-)	(203)	-	-	-	-	200	200	-

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ п/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 %
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	-	-	-	-	99	861	762	870	2 881	3 529	648	122	-	-	-	-	2 980	4 390	1 410	147
2.1	обладнання	-	-	-	-	99	861	762	870	2 881	3 529	648	122	-	-	-	-	2 980	4 390	1 410	147
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	400	-	-400	-	-	-	-	-	400	-	-400	-
5.1	адмінбудівля	-	-	-	-	-	-	-	-	400	-	-400	-	-	-	-	-	400	-	-400	-
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	99	861	762	870	3 281	3 529	248	108	-	-	-	-	3 380	4 390	1 010	130
	Відсоток	-	-	-	-	3	20	-	-	97	80	-	-	-	-	-	-	100	100	-	-

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ п/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний період (квартал, рік)			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 суб'єкта управління, який його погодив		
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти			кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)
7	8	9	10	11	12	13						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Підписи

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Пояснювальна записка **до звіту про виконання фінансового плану** **РКСЛП «Корюківкаліс» за 2023 рік**

Районне комунальне спеціалізоване лісогосподарське підприємство «Корюківкаліс» (код 05389126) функціонує на базі майна міської комунальної власності Корюківської міської територіальної громади. Власником підприємства є Корюківська міська територіальна громада в особі Корюківської міської ради.

Основними видами діяльності Підприємства є: проведення заходів по відновленню лісів, підвищення їх продуктивності, створення насаджень з швидкоростучих і технічно цінних деревних порід, охорона лісів і захисних лісонасаджень від пожеж, здійснення протипожежних заходів, захист лісів від хвороб і шкідників.

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Фінансовий план підприємства сформовано на базі чинного законодавства, затвердженого "Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектора економіки", "Рекомендацій щодо складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них", у відповідності до "Методичних рекомендацій з формування собівартості продукції (робіт, послуг) на підприємствах, що належать до сфери управління Державного агентства лісових ресурсів України".

У 2023 році підприємством було передбачено отримання чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 53615 тис грн, фактично чистий дохід склав 60078 тис грн, виконання фінансового плану по чистому доходу склало 112%.

Інші операційні доходи за 2023 рік склали 335 тис грн, тобто 104% плану. Вони складаються з 264 тис грн – не типові операційні доходи, 30 тис грн інші доходи від операційної діяльності та 41 тис грн дохід від курсових різниць.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Собівартість реалізованої продукції в 2023 року склала 46560 тис грн, що складає 128%.

Витрати на оплату праці у поточному році склали 22957 тис грн (99% від передбачених планом 23115 тис грн). Зменшення фонду відбулось у зв'язку і зменшенням працівників на підприємстві.

Інші операційні витрати у звітному періоді склали 1541 тис грн.. Адміністративні витрати за 2023 рік склали 8254 тис грн (при плані 11345 тис грн). Зменшення в основному відбулось за рахунок зменшення витрат, пов'язаних з використанням службових автомобілів та інших адмінвитрат.

Витрати на збут за 2023р при плані 3617 тис грн фактично склали 3142 тис грн (87 % плану).

4. Очікувані фінансові результати

Фінансовий результат до оподаткування у 2023р отримано в сумі 770 тис грн при плані 410 тис грн виконання плану – 188%.

Чистий фінансовий результат у 2023р отримано в сумі 631 тис грн при плані 363 тис грн.

Валовий прибуток одержано в сумі 13518 тис грн, виконання фінансового плану – 78 %.

Більш детальна інформація зазначена в таблиці 1 та 2:

Таблиця 1

Показники	План 2023 р.	Факт 2023 р.	Виконання планових показників %
Чистий дохід від реалізації продукції	53615	60078	112,1
Собівартість реалізованої продукції	36360	46560	128,1
Валовий прибуток	17255	13518	78,3
Адміністративні витрати	11345	8254	72,8
Витрати на збут	3617	3142	86,9
Інші операційні витрати	2014	1541	76,5
Чистий фінансовий результат	363	631	173,8
Сплачено податків всього	12278	13005	105,9
Капітальні інвестиції	3380	4390	129,9

Таблиця 2

Показники	Факт 2022 р.	Факт 2023 р.	Темп росту факт2023р. /факту 2022 р. %
Чистий дохід від реалізації продукції	44510	60078	135,0
Собівартість реалізованої продукції	34852	46560	133,6
Валовий прибуток	9658	13518	140,0
Адміністративні витрати	6971	8254	118,4
Витрати на збут	3028	3142	103,8
Інші операційні витрати	2167	1541	71,1
Чистий фінансовий результат	(1721)	631	272,7
Сплачено податків всього	13623	13005	95,5
Капітальні інвестиції	6970	4390	63,0
Середня заробітна плата штатних працівників	11255	15281	135,8

5. Розподіл чистого прибутку

Після сплати обов'язкових відрахувань частини чистого прибутку до державного бюджету, залишок планується скерувати на розвиток виробництва.

6. Фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету України у 2023р склала 8472 тис грн, передбачено фінансовим планом 7932 тис грн, виконання – 107%. До місцевого бюджету сплачено поточних податків та обов'язкових платежів в сумі 4533 тис грн, передбачено фінансовим планом 4346 тис грн, виконання – 104%.

Фактично єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування за звітний період сплачено в сумі 5064 тис (103% від передбачених планом 4940 тис грн).

7. Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів на її утримання.

Згідно Колективного договору підприємства передбачені соціальні виплати: одноразові заохочення до ювілейних і пам'ятних дат, матеріальна допомога, які передбачено проводити за рахунок господарської діяльності.

8. Інвестиційна діяльність підприємства

Капітальні інвестиції у 2023р планувалось 3380 тис грн. Фактична сума інвестицій склала 4390 тис грн., це все придбання (виготовлення) основних засобів, а саме деякі з них:

- граблі для згрібання відходів лісозаготівель – 200000 грн.
- трактор колісний лісовий LKT-81T – 1780231 грн.
- подрібнювач деревини – 957385 грн.
- колонка автозаправна – 116400 грн.
- квадрокоптер – 66522 грн.
- навантажувач фронтальний – 98875 грн.
- генератор – 861000 грн.

9. Кредитна політика підприємства

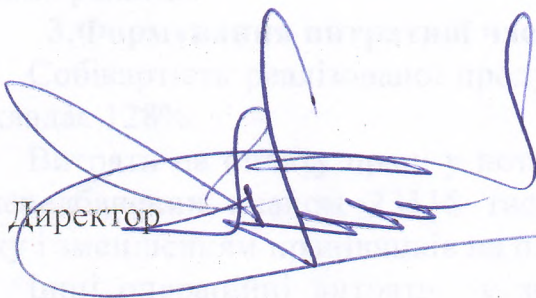
У 2023 р підприємством залучено і повернуто кредитні кошти у сумі 1910 тис грн.

10. Інформація про рух грошових коштів

В 2023 році надходження грошових коштів від операційної діяльності склало 67220 тис грн, що на 11921 тис грн більше плану.

Витрачання грошових коштів від операційної діяльності у 2023 році склало 64754 тис грн, від інвестиційної діяльності 33 тис грн.

Залишок грошових коштів на кінець 2023 року склав в сумі 860 тис грн, на початок планового періоду залишок коштів становив 361 тис. грн. Чистий рух грошових коштів за звітний період склав 496 тис грн.



Директор

О.М.Гриценко