**Пояснювальна записка**

**КП «Сумикомунінвест» СМР до звіту**

**про виконання фінансового плану за 2020 рік.**

За 2020 рік КП «Сумикомунінвест» СМР було отримано чистого доходу - 783,1 тис. грн., із них від реалізації ( товарів, робіт, послуг ) - 516,4 тис. грн., від надання в оренду нежитлових приміщень та майна - 107,0 тис. грн., інші операційні доходи – 159,7тис. гривень.

Витрати підприємства за 2020р. склали 781,2 тис. грн., із них :

* собівартість реалізованої продукції( товарів. робіт ,послуг ) складає –

146,9 тис. грн. (витрати на оплату праці двірників, сторожів, нарахування ЄСВ, витрати на придбання госп. інвентарю та ін. витрати );

* адміністративні витрати -266,5 тис. грн.( витрати на оплату праці адмінпрацівників, нарахування ЄСВ, амортизаційні нарахування, витрати на зв'язок та інтернет послуги, організаційно технічні витрати, придбання канц. товарів, та ін.);
* інші операційні витрати складають – 355,1 тис. грн. ( витрати на оплату праці , нарахування ЄСВ, витрати на електроенергію, витрати по вивозу ТПВ, водопостачання та водовідведення та ін.);
* інші витрати - 12,3 тис. грн.(земельний податок ,розрахунково – касове обслуговування та інші витрати); податок на прибуток - 0,4 тис. гривень.

Фінансовий результат до оподаткування за 2020 рік складає – 2,3 тис. грн.

Податок на прибуток – 0,4 тис. грн.

Чистий прибуток складає – 1,9 тис. грн.

Відрахування частини чистого прибутку - 0,1тис. грн.

За 2020 рік перераховано податків до бюджету в сумі 308,2 тис. грн, в т. ч.

* ПДВ – 118,2 тис. грн.; ЄСВ – 87,1 тис. грн., земельний податок – 5,9 тис. грн., ПДФО -72,4 тис. грн., військовий збір – 6,2 тис. грн.; 30 % від оренди комунального майна -17,9 тис. грн.; податок на прибуток – 0,4 тис. грн., частина чистого прибутку- 0,1 тис. грн. Станом на 01 січня 2021 року заборгованості по виплаті заробітної плати, сплаті податків до бюджету та пенсійного фонду на підприємстві – немає.

Середньооблікова кількість працюючих за 2020 рік складає 8 чоловік.

Фонд оплати праці за 2020 рік – 415,8 тис. гривень.

Середньомісячна заробітна плата одного працівника за 2020 рік -4331,00 гривень.

Директор КП « Сумикомунінвест» СМР О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1000**

**Чистий дохід від реалізації продукції( товарів , робіт , послуг)**

Фактичний чистий дохід за 2020 рік склав 623,4 тис. грн.( заплановано 852,5 тис. грн., в т. ч.

* реалізація послуг- 315,0 тис. грн.( заплановано- 406,5 тис. грн.). Дохід зменшився на 91,5 тис. грн. через карантинні заходи,так як підприємство не мало змоги укласти договори на надання послуг з квітня 2020 року, фактично почали працювати з 01 червня 2020 року;
* послуги благоустрою -201,4 тис. грн. ( заплановано 318,3 тис. грн.);
* оренда операційна- 107,0 тис. грн.( заплановано -127,7 тис. грн.). Дохід зменшився на 20,7 тис. грн. за рахунок приватизації нежитлового приміщення.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1018**

**«Інші витрати»**

Склад інших витрат :

* послуги з вивезення ТПВ 4,5 тис. грн.
* розрахунково касове обслуговування 0,8 тис. грн

разом : 5,3 тис. гривень.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1051**

**«Інші адміністративні витрати»**

Інші адміністративні витрати :

* витрати по відшкодуванню опалення 16,8 тис. грн.
* витрати по відшкодуванню водопостачання 0,8 тис. грн.
* придбання канцтоварів та захисних масок 3,6 тис. грн.

разом : 21,2 тис. гривень.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1073**

**«Інші операційні доходи»**

Склад інших операційних доходів :

* відшкодування комунальних послуг орендарями ( електроенергія ,

водопостачання та водовідведення , ін.) 159,7 тис. гривень.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1086**

**«Інші операційні витрати»**

Склад інших операційних витрат :

* витрати на оплату праці завідувача господарством , двірників,

сторожів 115,0 тис. грн.

* нарахування ЄСВ 22% 20,3 тис. грн.
* витрати на придбання господарського інвентарю та матеріалів ( для двірників), паливно- мастильних матеріалів, запчастин ( для бензокоси) 12,7 тис. грн.
* витрати на електроенергію 163,9 тис. грн.
* вивіз ТПВ 15,5 тис. грн.
* витрати на водопостачання та водовідведення 10,0 тис. грн.
* вивіз гілля , сміття та палого листя 17,8 тис. грн.

разом : 355,2 тис. гривень.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник

**Розшифрування до Звіту про виконання фінансового плану КП «Сумикомунінвест» СМР за 2020 рік таблиця 1 ряд. 1162**

**«Інші витрати»**

Склад інших витрат :

* земельний податок 5,9 тис. грн.
* розрахунково касове обслуговування 6,3 тис. грн.
* інші витрати ( пеня за водопостачання ) 0,1 тис. грн

разом : 12,3 тис. гривень.

Директор О.О. Левченко

Головний бухгалтер Т.М. Мельник