


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

Підприємство	РКСЛГП "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				
Середньооблікова кількість штатних працівників	125				
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	Гриценко Олександр Миколайович	Стандарти звітності МСФЗ			

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за Рік 2024
 (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	60 078	56 497	53 780	56 497	2 717	105
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(46 560)	(43 940)	(40 340)	(43 940)	3 600	109
Валовий прибуток/збиток	1020	13 518	12 557	13 440	12 557	-883	93
ЕВІТДА	1310	3 919	4 753	3 917	4 753	836	121
Чистий фінансовий результат	1200	631	404	39	404	365	1 036
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	71	184	18	184	166	1 022
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	5 288	4 412	5 220	4 412	-808	85
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	42	6	42	36	700
Усього виплат на користь держави	2200	18 074	17 395	17 509	17 395	-114	99
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	4 390	6 391	1 700	6 391	4 691	376
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	1,05	0,72	0,07	0,72	x	x
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	3,48	1,42	0,17	1,42	x	x

Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	5,84	2,44	0,48	2,44	x	x
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	6,52	8,41	7,28	8,41	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	1,47	1,40	0,58	1,40	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,51	0,51	0,67	0,51	x	x

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	13 029	18 671	7 100	x	11 571	263
основні засоби	6001	12 906	16 231	7 070	x	9 161	230
первісна вартість	6002	26 480	32 806	21 350	x	11 456	154
знос	6003	13 574	16 575	14 280	x	2 295	116
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	5 116	9 749	15 200	x	-5 451	64
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	1 268	1 825	1 150	x	675	159
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	20	-	200	x	-200	-
гроші та їх еквіваленти	6013	860	1 500	196	x	1 304	765
Усього активи	6020	18 145	28 420	22 300	x	6 120	127
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	x	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	7 332	11 864	14 119	x	-2 255	84
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	2 844	3 735	1 250	x	2 485	299
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	1 912	3 414	1 250	x	2 164	273
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	7 332	11 864	14 119	x	-2 255	84
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	x	-	-
фінансові запозичення	6070	-	-	-	x	-	-
Власний капітал	6080	10 813	16 556	8 181	x	8 375	202

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	200	-	200	200	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	110	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	110	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	(1 910)	(200)	(-)	(200)	200	-
довгострокові зобов'язання	7021	(1 910)	(200)	(-)	(200)	200	-
короткострокові зобов'язання	7022	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
інші фінансові зобов'язання	7023	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	-	-	-	-	-	-

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	136	126	140	126	-14	90
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	8004	38	21	36	21	-15	58
працівники	8005	97	104	103	104	1	101
Витрати на оплату праці	8010	22 957	24 443	23 470	24 443	973	104
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	-
члени правління	8012	-	-	-	-	-	-
керівник	8013	299	344	324	344	20	106
адміністративно-управлінський персонал	8014	6 511	3 904	4 726	3 904	-822	83

працівники		16 147	20 195	14 20	20 195	1 775	110
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	14 067	16 166	13 970	16 166	2 196	116
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-
керівник	8023	24 917	28 667	27 000	28 667	1 667	106
посадовий оклад	8023/1	23 920	26 959	25 000	26 959	1 959	108
преміювання	8023/2	997	1 708	2 000	1 708	-292	85
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	8024	14 279	15 492	10 940	15 492	4 552	142
працівник	8025	13 872	16 182	14 903	16 182	1 279	109

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

I. Інформація
до звіту про виконання фінансового плану за **Рік 2024** (рік)

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

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

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	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	35 880	-	-	36 750	-	-	870	-	-	102	-	-
Лісопильне та стругальне виробництво	17 900	-	-	19 747	-	-	1 847	-	-	110	-	-
Усього	53 780	-	-	56 497	-	-	2 717	-	-	105	-	-

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим 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	60 078	56 497	53 780	56 497	2 717	105	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(46 560)	(43 940)	(40 340)	(43 940)	3 600	109	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(5 866)	(3 123)	(3 410)	(3 123)	-287	92	
Витрати на паливо	1012	(4 483)	(4 220)	(4 810)	(4 220)	-590	88	
Витрати на електроенергію	1013	(897)	(1 089)	(810)	(1 089)	279	134	
Витрати на оплату праці	1014	(15 042)	(17 560)	(17 250)	(17 560)	310	102	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(3 123)	(3 336)	(3 810)	(3 336)	-474	88	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(91)	(70)	(120)	(70)	-50	58	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(1 930)	(2 373)	(1 780)	(2 373)	593	133	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	(-)	(3 385)	(3 100)	(3 385)	285	109	
рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1018/1	(-)	(3 385)	(3 100)	(3 385)	285	109	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(15 128)	(8 784)	(5 250)	(8 784)	3 534	167	
витрати за роботи та послуги сторонніх організацій	1019/1	(15 128)	(8 784)	(5 250)	(8 784)	3 534	167	
Валовий прибуток (збиток)	1020	13 518	12 557	13 440	12 557	-883	93	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(8 254)	(7 297)	(8 155)	(7 297)	-858	89	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(677)	(657)	(1 020)	(657)	-363	64	
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	(89)	(121)	(130)	(121)	-9	93	
витрати на зв'язок	1037	(47)	(73)	(50)	(73)	23	146	
витрати на оплату праці	1038	(3 758)	(4 149)	(3 920)	(4 149)	229	106	

відрахування на соціальні заходи	1039	(747)	(912)	(820)	()	92	111	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(607)	(397)	(780)	(397)	-383	51	
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	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(1 548)	(481)	(430)	(481)	51	112	
юридичні послуги	1046	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(-)	(13)	(60)	(13)	-47	22	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(254)	(113)	(180)	(113)	-67	63	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(527)	(381)	(765)	(381)	-384	50	
податки та обов'язкові платежі	1051/1	(385)	(12)	(605)	(12)	-593	2	
інші	1051/2	(-)	(260)	(40)	(260)	220	650	
касове обслуговування	1051/3	(142)	(109)	(120)	(109)	-11	91	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(3 142)	(2 759)	(3 128)	(2 759)	-369	88	
транспортні витрати	1061	(418)	(473)	(460)	(473)	13	103	
витрати на зберігання та упаковку	1062	(995)	(814)	(500)	(814)	314	163	
витрати на оплату праці	1063	(1 346)	(1 136)	(1 520)	(1 136)	-384	75	
відрахування на соціальні заходи	1064	(284)	(251)	(330)	(251)	-79	76	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(89)	(28)	(300)	(28)	-272	9	
витрати на рекламу	1066	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(10)	(57)	(18)	(57)	39	317	
гарантійне обслуговування	1067/1	(10)	(-)	(-)	(-)	-	-	
оренда обладнання	1067/2	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
технічне обслуговування	1067/3	(-)	(57)	(18)	(57)	39	317	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	335	125	73	125	52	171	
курсові різниці	1071	41	94	8	94	86	1 175	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	264	-	-	-	-	-	
інші	1072/1	264	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	30	31	65	31	-34	48	
списання кредиторської заборгованості	1073/1	1	5	65	5	-60	8	
компенсація	1073/2	29	26	-	26	26	-	
від реалізації оборотних активів, утримуваних для продажу	1073/3	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(1 541)	(2 155)	(2 043)	(2 155)	112	105	
курсові різниці	1081	(37)	(21)	(58)	(21)	-37	36	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	(635)	(1 293)	(820)	(1 293)	473	158	
дрова по кол. договору	1082/1	(430)	(581)	(560)	(581)	21	104	
автотранспорт	1082/2	(26)	(-)	(-)	(-)	-	-	
матеріальна допомога	1082/3	(179)	(712)	(260)	(712)	452	274	
витрати на благодійну допомогу	1083	(174)	(45)	(300)	(45)	-255	15	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(695)	(796)	(865)	(796)	-69	92	
витрати на об'єкти соціальної сфери	1086/1	(115)	(182)	(415)	(182)	-233	44	
Виплата лікарняних за рахунок підприємства	1086/2	(314)	(214)	(400)	(214)	-186	54	
відрахування на соціальні заходи	1086/3	(237)	(115)	(-)	(115)	115	-	
інші	1086/4	(29)	(285)	(50)	(285)	235	570	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	916	471	187	471	284	252	

Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	33	20	52	20	-32	38
відсотки по залишкам коштів на депозитних рахунках	1130/1	33	20	52	20	-32	38
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	(184)	(7)	(190)	(7)	-183	4
% кредиту	1140/1	(184)	(7)	(190)	(7)	-183	4
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	5	19	-	19	19	-
курсові різниці	1151	5	19	-	19	19	-
інші доходи (розшифрувати)	1152	-	-	-	-	-	-
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
курсові різниці	1161	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
інші витрати (розшифрувати)	1162	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	770	503	49	503	454	1 027
Витрати з податку на прибуток	1180	(139)	(99)	(10)	(99)	89	990
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	631	404	39	404	365	1 036
прибуток	1201	631	404	39	404	365	1 036
збиток	1202	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Усього доходів	1210	60 451	56 661	53 905	56 661	2 756	105
Усього витрат	1220	(59 820)	(56 257)	(53 866)	(56 257)	2 391	104
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	916	471	187	471	284	252
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 636	3 062	2 860	3 062	202	107
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	41	94	8	94	86	1 175
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	(37)	(21)	(58)	(21)	-37	36
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	264	-	-	-	-	-
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	(635)	(1 293)	(820)	(1 293)	473	158
EBITDA	1310	3 919	4 753	3 917	4 753	836	121
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	11 246	14 755	11 330	14 755	3 425	130
витрати на сировину та основні матеріали	1401	5 866	3 123	4 020	3 123	-897	78
витрати на паливо та енергію	1402	5 380	5 839	7 310	5 839	-1 471	80
Витрати на оплату праці	1410	22 957	24 443	23 470	24 443	973	104
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 826	4 819	5 300	4 819	-481	91
Амортизація	1430	2 636	3 062	2 860	3 062	202	107
Інші операційні витрати	1440	18 016	9 079	10 656	9 079	-1 577	85
Усього	1450	59 681	56 158	53 616	56 158	2 542	105

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Найменування показника	Код рядка	II. Розрахунки з бюджетом					
		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							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	1200	631	404	39	404	365	1 036
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2000	8 181	8 645	8 581	8 645	64	101
виправлення помилок минулих періодів	2005	(136)	-	(25)	-	25	-
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2005/1	(136)	-	(25)	-	25	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2009	8 045	8 645	8 556	8 645	89	101
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2010	31	20	2	20	18	1 000
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2011	(31)	(20)	(2)	(20)	18	1 000
у тому числі на державну частку	2012	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Перенесено з додаткового капіталу	2012/1	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Розвиток виробництва	2020	-	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2030	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
	2031	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Резервний фонд	2040	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	2050	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
благодійна допомога	2050/1	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
фонд споживання (оплати праці)	2050/2	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	8 645	9 029	8 593	9 029	436	105
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	8 472	7 435	8 522	7 435	-1 087	87
податок на прибуток підприємств	2111	71	184	18	184	166	1 022
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	5 288	4 412	5 220	4 412	-808	85
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної 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	2 727	2 427	2 960	2 427	-533	82
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	386	412	324	412	88	127
екологічний податок	2119/1	1	2	3	2	-1	67
військовий збір	2119/2	385	410	321	410	89	128
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4 533	4 822	4 261	4 822	561	113
податок на доходи фізичних осіб	2121	4 388	4 383	3 845	4 383	538	114
земельний податок	2122	139	430	415	430	15	104
орендна плата	2123	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	6	9	1	9	8	900
податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	2124/1	5	8	-	8	8	-
Єдиний податок	2124/2	-	-	-	-	-	-
плата за патенти, ліцензії	2124/3	1	1	1	1	-	100
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5 069	5 138	4 726	5 138	412	109

відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	5	42	6	42	36	700
митні платежі	2132	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	5 064	5 096	4 720	5 096	376	108
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	18 074	17 395	17 509	17 395	-114	99

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	67 220	66 333	61 300	66 333	5 033	108
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	66 176	65 750	60 220	65 750	5 530	109
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	84	94	-	94	94	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	910	424	957	424	-533	44
бюджетне фінансування	3041	31	12	32	12	-20	38
інші надходження (розшифрувати)	3042	878	412	910	412	-498	45
кошти фонду соціального страхування (лікарняні тощо)	3042/1	878	412	910	412	-498	45
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	3	7	65	7	-58	11
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	47	58	58	58	-	100
інші	3070/1	35	20	50	20	-30	40
курсова різниця	3070/2	12	38	8	38	30	475
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	(64 754)	(65 503)	(61 688)	(65 503)	3 815	106
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(26 813)	(26 708)	(21 784)	(26 708)	4 924	123
Розрахунки з оплати праці	3120	(18 400)	(18 639)	(21 100)	(18 639)	-2 461	88
Відрахування на соціальні заходи	3130	(5 064)	(5 096)	(4 720)	(5 096)	376	108
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	(13 010)	(12 299)	(12 789)	(12 299)	-490	96
податок на прибуток підприємств	3151	(71)	(184)	(18)	(184)	166	1 022
податок на додану вартість	3152	(5 288)	(4 412)	(5 220)	(4 412)	-808	85
акцизний податок	3153	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
реєстраційна плата	3154	(2 727)	(2 427)	(2 960)	(2 427)	-533	82
податок на доходи фізичних осіб	3155	(4 388)	(4 383)	(3 845)	(4 383)	538	114
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	(5)	(42)	(6)	(42)	36	700
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)	(42)	(6)	(42)	36	700
інші платежі (розшифрувати)	3157	(531)	(851)	(740)	(851)	111	115
податок на нерухоме майно	3157/1	(5)	(8)	(-)	(8)	8	-
військовий збір	3157/2	(385)	(410)	(321)	(410)	89	128
екологічний податок	3157/3	(1)	(2)	(3)	(2)	-1	67
податок на землю	3157/4	(139)	(430)	(415)	(430)	15	104
єдиний податок	3157/5	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
плата за патенти, ліцензії	3157/6	(1)	(1)	(1)	(1)	-	100
Повернення коштів до бюджету	3160	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(1 467)	(2 761)	(1 295)	(2 761)	1 466	213
відрахування профспілкам	3170/1	(299)	(352)	(260)	(352)	92	135
витрати на відрядження	3170/2	(224)	(350)	(110)	(350)	240	318
інші	3170/3	(44)	(83)	(95)	(83)	-12	87
повернення авансових платежів	3170/4	(317)	(1 608)	(70)	(1 608)	1 538	2 297
банківське обслуговування	3170/5	(78)	(80)	(130)	(80)	-50	62

алименти	3170/6	(379)	(247)	(110)	(247)	137	225
курсова різниця	3170/7	(-)	(9)	(5)	(9)	4	180
надання позики працівникам	3170/8	(109)	(32)	(280)	(32)	-248	11
благодійна допомога	3170/9	(17)	(-)	(235)	(-)	-235	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 466	830	(388)	830	1 218	-214
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	33	20	-	20	20	-
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	20	-	20	20	-
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	20	-	20	20	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	110	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	110	-	-	-	-	-
кредити	3311	110	-	-	-	-	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3320	-	-	-	-	-	-
відсотки по депозитах	3320/1	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	(2 113)	(210)	(-)	(210)	210	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	(1 910)	(200)	(-)	(200)	200	-
кредити	3341	(1 910)	(200)	(-)	(200)	200	-
позики	3342	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
облігації	3343	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Сплата дивідендів	3350	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(203)	(10)	(-)	(10)	10	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Інші платежі (розшифрувати)	3380	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
		(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(2 003)	(210)	-	(210)	-210	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	496	640	(388)	640	1 028	-165
Залишок коштів на початок періоду	3405	361	860	584	860	276	147

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів

Залишок коштів на кінець періоду

3410

3

3415

860

1 500

196

1 500

1 304

765

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Грищенко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

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
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	4 390	6 391	1 700	6 391	4 691	376
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	4 390	5 923	1 500	5 923	4 423	395
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	48	-	48	48	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	420	200	420	220	210
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-

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 2024 року			Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період										Заборгованість за кредитами на кінець 2024 року		
	Усього	у тому числі:		план	факт	сума основного боргу		відсотки, нараховані протягом року		відсотки сплачені		курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)		курсові різниці (відсотки) (+/-)		Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані														сума основного боргу	відсотки нараховані
						план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт			
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	200	200	-	-	-	(-)	(200)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Кредит	200	200	-	-	-	(-)	(200)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Усього	200	200	-	-	-	(-)	(200)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ Директор _____
(посада) (підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхи-лення +/-	виконання %	план	факт	відхи-лення +/-	виконання %	план	факт	відхи-лення +/-	виконання %	план	факт	відхи-лення +/-	виконання %	план	факт	відхи-лення +/-	виконання %
1	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 (виготовлен-ня) основних засобів (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500	5 923	4 423	395	-	-	-	-	1 500	5 923	4 423	395
2.1	обладнання	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500	5 923	4 423	395	-	-	-	-	1 500	5 923	4 423	395
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	48	-	-	-	-	-	-	48	48	-
4.1	програма "Управління лісгосподарськими під-ми для України"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	48	-	-	-	-	-	-	48	48	-
5	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-	200	420	220	210	-	-	-	-	200	420	220	210
5.1	транспортні засоби	-	-	-	-	-	-	-	-	200	420	220	210	-	-	-	-	200	420	220	210
6	капітальний ремонт	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	1 700	6 391	4 691	376	-	-	-	-	1 700	6 391	4 691	376
Відсоток		-	-	-	-	-	-	-	-	100	100	-	-	-	-	-	-	100	100	-	-

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/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)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1			-	-	-	-	-	-	-	-		
Усього			-	-	-	-	-	-	-	-		

Керівник

Директор
(посада)

(підпис)

Олександр Гриценко
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану РКСЛП «Корюківкаліс» за 2024 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 2024 році підприємством було передбачено отримання чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 53780 тис грн, фактично чистий дохід склав 56497 тис грн, виконання фінансового плану по чистому доходу склало 105%.

Інші операційні доходи за 2024 рік склали 125 тис грн, тобто 171% плану. Вони складаються з 31 тис грн інших операційних доходів та 94 тис грн дохід від курсових різниць.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Собівартість реалізованої продукції в 2024 року склала 43940 тис грн, що складає 109%.

Витрати на оплату праці у поточному році склали 24443 тис грн (104% від передбачених планом 23470 тис грн). Відбулось підвищення заробітної плати на підприємстві.

Інші операційні витрати у звітному періоді склали 2155 тис грн.. Адміністративні витрати за 2024 рік склали 7297 тис грн (при плані 8155 тис грн). Зменшення в основному відбулось за рахунок зменшення витрат, пов'язаних з використанням службових автомобілів та інших адмінвитрат.

Витрати на збут за 2024р при плані 3128 тис грн фактично склали 2759 тис грн (88 % плану).

4. Очікувані фінансові результати

Фінансовий результат до оподаткування у 2024р отримано в сумі 503 тис грн при плані 49 тис грн виконання плану – 10 разів.

Чистий фінансовий результат у 2024р отримано в сумі 404 тис грн при плані 39 тис грн.

Валовий прибуток одержано в сумі 12557 тис грн, виконання фінансового плану – 93 %.

Більш детальна інформація зазначена в таблиці 1 та 2:

Таблиця 1

Показники	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Виконання планових показників %
Чистий дохід від реалізації продукції	53780	56497	105
Собівартість реалізованої продукції	40340	43940	109
Валовий прибуток	13440	12557	93
Адміністративні витрати	8155	7297	89
Витрати на збут	3128	2759	88
Інші операційні витрати	2043	2155	105
Чистий фінансовий результат	39	404	1036
Сплачено податків всього	17509	17395	99
Капітальні інвестиції	1700	6391	376

Таблиця 2

Показники	Факт 2023 р.	Факт 2024 р.	Темп росту факт2024р. /факту 2023 р. %
Чистий дохід від реалізації продукції	60078	56497	94
Собівартість реалізованої продукції	46560	43940	94
Валовий прибуток	13518	12557	93
Адміністративні витрати	8254	7297	88
Витрати на збут	3142	2759	88
Інші операційні витрати	1541	2155	140
Чистий фінансовий результат	631	404	64
Сплачено податків всього	18074	17395	96
Капітальні інвестиції	4390	6391	146
Середня заробітна плата штатних працівників	15281	17255	113

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 на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету України у 2024р склала 7435 тис грн, передбачено фінансовим

планом 8522 тис грн, виконання – 87%. До місцевого бюджету сплачено поточних податків та обов'язкових платежів в сумі 4822 тис грн, передбачено фінансовим планом 4261 тис грн, виконання – 113%.

Фактично єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування за звітний період сплачено в сумі 5096 тис (108% від передбачених планом 4720 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 2024р планувалось 1700 тис грн. Фактична сума інвестицій склала 6391 тис грн., це все придбання основних засобів, а саме:

- програма «Управління лісогосподарським підприємством для України», бухгалтер.Корпорат. Business Automation, напівпричеп лісовозний, трактор колісний Lovol, бензопили, зона рекреації/ альтанка, місце розведення багаття.(Околиця с. Маховики), мотопомпа, акумулятор, монітори, набір для кріплення бірок, принтер, радіо телефон, термопринтер, шурупокрут, модернізація Харвестера, автомобіль Geep Grand, Комп'ютер, тельфер електричний, моб.телефон sigma, ноутбук ASUS.

9. Кредитна політика підприємства

У 2024 р підприємством залучено і повернуто кредитні кошти у сумі 200 тис грн.

10. Інформація про рух грошових коштів

В 2024році надходження грошових коштів від операційної діяльності склало 66333 тис грн, що на 5033 тис грн більше плану.

Витрачання грошових коштів від операційної діяльності у 2024році склало 65503 тис грн, від інвестиційної діяльності 20 тис грн.

Залишок грошових коштів на кінець 2024 року склав в сумі 1500 тис грн, на початок планового періоду залишок коштів становив 860 тис. грн. Чистий рух грошових коштів за звітний період склав 640 тис грн.

Директор

О.М.Гриценко