

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство

Комунальне Підприємство "Запоріжжя" Запорізької Обласної Ради

Територія ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

Вид економічної діяльності Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Середня кількість працівників, осіб 14

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон проспект Соборний, буд. 152, м. ЗАПОРІЖЖЯ, ЗАПОРІЗЬКА обл., 69600

Дата(рік,місяць,число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2024	01	01
05905651		
UA23060070010595678		
150		
68.20		

7875544

1.Баланс на 31 грудня 2023 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Первісна вартість	1001	6,0	6,0
Накопичена амортизація	1002	(6,0)	(6,0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	54,9	-
Основні засоби :	1010	16 886,6	16 761,7
первісна вартість	1011	19 227,8	19 287,5
знос	1012	(2 341,2)	(2 525,8)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	16 941,5	16 761,7
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	8,2	9,0
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	463,9	595,2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	6,1	2,5
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	67,4	74,5
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	270,6	436,4
Витрати майбутніх періодів	1170	5,0	6,3
Інші оборотні активи	1190	138,2	143,9
Усього за розділом II	1195	959,4	1 267,8
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	17 900,9	18 029,5

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18 312,2	18 312,2
Додатковий капітал	1410	1 542,7	1 542,7
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2 787,8)	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(2 755,8)
Усього за розділом I	1495	17 067,1	17 099,1
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	780,2	851,3
розрахунками з бюджетом	1620	13,2	55,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	8,4
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	15,4	1,0
Інші поточні зобов'язання	1690	25,0	22,7
Усього за розділом III	1695	833,8	930,4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	17 900,9	18 029,5

2. Звіт про фінансові результати
за _____ Рік 2023 _____ р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3 911,0	2 455,2
Інші операційні доходи	2120	67,9	115,5
Інші доходи	2240	27,2	261,1
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	4 006,1	2 831,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2 736,0)	(2 427,7)
Інші операційні витрати	2180	(1 223,4)	(1 260,5)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(3 959,4)	(3 688,2)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	46,7	(856,4)
Податок на прибуток	2300	(8,4)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	38,3	(856,4)

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

ЕП Мефьодова
Лариса Сергіївна
ЕП Щербакова
Тетяна Василівна
Медьодова Лариса Сергіївна
(ініціали, прізвище)
Щербакова Тетяна Василівна
(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Додаток 2
до Порядку

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

Комунальне підприємство «Запоріжжя» Запорізької обласної ради
(назва підприємства)

ЗА 2023р.

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	4412,6	4693,2	280,6	106,4%
Податок на додану вартість	002	735,5	782,2	46,7	106,3%
Інші непрямі податки (розшифрувати)	003	0	0	0	0
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	004	0	0	0	0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	005	3677,1	3911,0	233,9	106,4%
Інші операційні доходи (розшифрувати)	006	400,0	67,9	-332,1	16,7%
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	007	0	0	0	0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	008	0	0	0	0
Інші доходи (розшифрувати (пеня, ПІС))	009	20,0	27,2	7,2	136,0%
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	010	0	0	0	0
Усього доходів	011	4097,1	4006,1	-91,0	97,8%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати) В т.ч. витрати на оплату праці обсл. персоналу; Комунальні послуги; Інші витрати:	012	2809,5	2736,0	-73,5	97,4%
		1379,5	927,8	-451,7	67,3%
		1260,0	1592,1	332,1	126,4%
		170,0	216,1	46,1	127,1%
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	013	1105,2	1012,3,	-92,9	91,6%
- витрати на оплату праці	013/1	972,8	881,5	-91,3	90,6%
- витрати, пов'язані з використанням	013/2	0	0	0	0

службових автомобілів					
- витрати на зв'язок	013/3	13,0	17,7	4,7	136,2%
- витрати на службові відрядження	013/4	0	0	0	0
- інші адміністративні витрати (розшифрувати) банківські послуги, обсл. офісн. техн. періодика, електр. ключі, канцтовари В т.ч.	013/5	82,4	113,1	30,7	137,3%
Амортизація МНА		37,0	53,1	16,1	143,5%
Витрати на збут (розшифрувати)	014	0	0	0	0
Інші операційні витрати (розшифрувати) В.т.ч.	015	179,8	211,1	31,3	117,4%
Амортизація:		135,0	133,0	-2,0	98,5%
Пільгові пенсії:		39,8	18,2	-21,6	45,7%
Інші:		5,0	59,9	54,9	1198,0%
Фінансові витрати (розшифрувати)	016	0	0	0	0
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	017	0	0	0	0
Інші витрати (розшифрувати)	018	0	0	0	0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	019	0,4	8,4	8,0	2100,%
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020	0	0	0	0
Усього витрат	021	4094,9	3967,8	-127,1	96,9%
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	022	867,6	1175,0	307,4	135,4%
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	-17,4	19,5	2,1	112,1%
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	2,6	46,7	44,1	1796,2%
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025	2,2	38,3	36,1	1740,9%
прибуток	025/1	2,2	38,3	36,1	1740,9%
збиток	025/2	0	0	0	0


II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Відрахування частини чистого прибутку до обласного бюджету комунальними підприємствами	026	0,4	5,8	5,4	1450,0%
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	027	0	0	0	0
Розвиток виробництва	028	2,0	6,3	4,3	315,0%
Резервний фонд	029	0	0	0	0

Інші фонди (розшифрувати)	030	0	0	0	0
Інші цілі (розшифрувати)	031	0	0	0	0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	032	0	0	0	0
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	033	306,8	621,4	314,6	202,5%
- податок на прибуток	033/1	0,4	8,4	8,0	2100,0%
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	033/2	200,0	485,8	285,8	242,9%
- ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	033/3	0	0	0	0
- рентні платежі	033/4	0	0	0	0
- ресурсні платежі	033/5	0	0	0	0
- інші податки, у тому числі (розшифрувати): Земельний податок	033/6	106,0	121,4	15,4	114,5%
- відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	033/6/1	0,4	5,8	5,4	1450,0%
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	034	0	0	0	0
- погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	034/1	0	0	0	0
- до державних цільових фондів	034/2	0	0	0	0
- неустойки (штрафи, пені)	034/3	0	0	0	0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	035	424,2	298,9	-125,3	70,5%
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	036	39,8	18,2	-21,6	45,7%
- місцеві податки та збори	036/1	0	0	0	0
- інші платежі (розшифрувати) пільгові пенсії	036/2	39,8	18,2	-21,6	45,7%
IV. Джерела формування та надходження коштів					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Чистий прибуток	037	2,2	38,3	36,1	1740,9%
Нерозподілений прибуток минулих	038	0	0	0	0

періодів					
Амортизаційні відрахування	039	172,0	186,1	14,1	108,2%
Довгострокові кредити банків	040	0	0	0	0
Короткострокові кредити банків	041	0	0	0	0
Цільові фінансування і цільові надходження (державний, обласний бюджет)	042	0	0	0	0
Інші джерела (розшифрувати)	043	0	0	0	0
V. Капітальні інвестиції					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Капітальне будівництво	044	0	0	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	045	10,0	3,4	-6,6	34,0%
Придбання (виготовлення) інших необоротних активів	046	2,0	0	0	0
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	047	10,0	2,9	-7,1	29,0%
VI. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	048	15	14	0	93,3%
директор	048/1	1	1	0	100,0%
адміністративно-управлінський персонал	048/2	4	4	0	100,0%
працівники	048/3	10	9	0	90,0%
Витрати на оплату праці (розшифрувати)	049	2352,3 1928,1 424,2	1974,6 1639,9 334,7	-377,7 -288,2 -89,5	83,9% 85,1% 78,9%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника усього, в тому числі:	050	13,1	10,9	-2,2	83,2%
директор	050/1	28,0	24,4	-3,6	87,1%
адміністративно-управлінський персонал	050/2	13,3	12,8	-0,5	96,2%
працівники	050/3	11,5	8,6	-2,9	74,8%

Керівник
Директор
(посада)


(підпис)

Л.С.Мефьодова
(ініціали, прізвище)

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2023 04 01
05905651

"Підприємство " + Комунальне підприємство "Запоріжжя" Запорізької обласної ради за ЄДРПОУ
(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів(за прямим методом)
за 2023 р.**

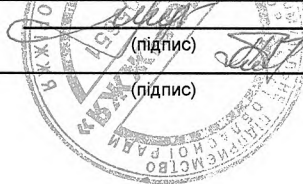
Форма №3 за ДКУД **1801004**

Стаття 1	Код рядка 2	За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4636.9	3130.0
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	4.3	397.8
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	270.6
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2009.2)	(1044.4)
Праці	3105	(1292.7)	(1400.4)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(317.0)	(373.6)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(885.2)	(917.5)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	-	(35.3)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(467.4)	(436.9)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(417.8)	(445.3)
Витрачання на оплату авансів	3135	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	(17.5)	(717.7)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	119.6	-383.0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	27.2	22.6
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	1551.6	719.2
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	(61.1)	(79.4)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(1471.5)	(550.0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	46.2	112.4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-

Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
Витрачання на сплату відсотків	3360		
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370		
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	3400	165.8	-136.1
Залишок коштів на початок року	3405	270.6	406.7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	436.4	270.6

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

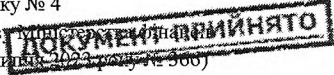
(підпис)

/ Мефьодова Л. С. /

/ Щербакова Т. В. /

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, до якого подається Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
12 січня 2021 року № 4
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 04 липня 2022 року № 366)



1	Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку	<input checked="" type="checkbox"/>	Звітний
		<input type="checkbox"/>	Звітний новий
		<input type="checkbox"/>	Уточнюючий

2	Базовий звітний період	<input checked="" type="checkbox"/>	квартал	<input type="checkbox"/>	Рік ¹
---	------------------------	-------------------------------------	---------	--------------------------	------------------

3	Звітний (податковий) період 2023 року	-	I квартал	-	Півріччя	-	Три квартали	<input checked="" type="checkbox"/>	Рік
---	---------------------------------------	---	-----------	---	----------	---	--------------	-------------------------------------	-----

4	Звітний (податковий) період, що уточнюється, - року	-	I квартал	-	Півріччя	-	Три квартали	-	Рік
---	---	---	-----------	---	----------	---	--------------	---	-----

5	Повне найменування платника згідно з реєстраційними документами Комунальне Підприємство "Запоріжжя" Запорізької Обласної Ради
---	---

6	Податковий номер ²	05905651	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	68.20
---	-------------------------------	-----------------	--	-------

7	Податкова адреса ³ проспект Соборний, буд. 152, м. ЗАПОРІЖЖЯ, ЗАПОРІЗЬКА обл., 69600	Поштовий індекс	6	9	6	0	0
		Телефон	7875544				
		Електронна адреса	kp_zaporozye@ukr.net				

8	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ЗАПОРІЗЬКІЙ ОБЛАСТІ, ОЛЕКСАНДРІВСЬКА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (ОЛЕКСАНДРІВСЬКИЙ РАЙОН М.ЗАПОРІЖЖЯ) (найменування контролюючого органу, до якого подається Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку)
---	--

9	Відмітка платника, на якого поширюється стаття 11 ¹ Закону України «Про управління об'єктами державної власності»
	- Державне унітарне підприємство, що є суб'єктом природних монополій, та об'єднання таких підприємств
	- Державне комерційне підприємство або казенне підприємство, яке відповідно до статті 1 Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність» належить до наукових установ, науково-технологічний комплекс, заснований на державній власності
	- Державний концерн «Укроборонпром», державне унітарне підприємство, у тому числі казенне підприємство, що є учасником Державного концерну «Укроборонпром», підприємство, утворене в результаті реорганізації (злиття, приєднання, поділу) або виділу у значенні статті 1 Закону України «Про особливості реформування підприємств оборонно-промислового комплексу державної форми власності»
	- Інше державне унітарне підприємство та об'єднання таких підприємств
	<input checked="" type="checkbox"/> Інші
	- Платник, що подає Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації
- Платник, що подає Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку у зв'язку з коригуванням або уточненням показників, пов'язаним зі зміною нормативу відрахування	

10	Відмітка платника, на якого поширюється стаття 11 Закону України «Про управління об'єктами державної власності»
	Господарська організація, у статутному капіталі якої є корпоративні права держави
	Господарське товариство, у статутному капіталі якого є корпоративні права держави (у тому числі дочірніх підприємств)
	Господарське товариство, 50 і більше відсотків акцій (часток) якого належить господарським товариствам, частка держави в яких становить 100 відсотків (у тому числі дочірніх підприємств)
	Державна холдингова компанія
	Акціонерне товариство, утворене шляхом перетворення Державного концерну «Укроборонпром» у значенні статті 1 Закону України «Про особливості реформування підприємств оборонно-промислового комплексу державної форми власності»
	Інші
- Платник, що подає Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації	
- Платник, що подає Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку у зв'язку з коригуванням або уточненням показників, пов'язаним зі зміною нормативу відрахування	

11	Інформація щодо рішення про спрямування частини чистого прибутку на виплату дивідендів на державну частку			
	дата прийняття	№	розмір відрахування у відсотках	рішення не прийняте

12	Запорізька обласна рада (повне найменування суб'єкта управління об'єктом(ами) державної власності)	Податковий номер ²	20507422
----	---	-------------------------------	-----------------

Показники	Код рядка	Значення
1	2	3
Обсяг чистого прибутку (доходу)	01	38 347
Кошти, що спрямовуються на виконання інвестиційних та стратегічних планів, затверджених Кабінетом Міністрів України, та обсяг повернення кредитних коштів, що були запозичені для фінансування капітальних вкладень на будівництво (реконструкцію, модернізацію) об'єктів ⁴	02	-
Сума прибутку доходу (рядок 03.1 + рядок 03.2 + рядок 03.3) (+/-), яка виникла:	03	-
у результаті виконання Законів України «Про деякі питання заборгованості підприємств оборонно-промислового комплексу – учасників Державного концерну «Укроборонпром» та забезпечення їх стабільного розвитку», «Про заходи, спрямовані на погашення заборгованості, що утворилася на оптовому ринку електричної енергії»	03.1	-
у результаті отримання Державним концерном «Укроборонпром» / акціонерним товариством, утвореним шляхом перетворення Державного концерну «Укроборонпром», внесків та дивідендів за умови використання зазначених коштів для поповнення статутних капіталів учасників Державного концерну «Укроборонпром», державних підприємств, у тому числі казенних підприємств, господарських товариств в оборонно-промисловому комплексі, з метою забезпечення їх фінансового оздоровлення, погашення заборгованості, розвитку та модернізації виробництва, фінансування науково-технічних розробок, забезпечення здійснення інноваційної діяльності або створення умов для проведення заходів з їх перетворення в господарські товариства, або спрямування зазначених коштів до фондів інвестиційного, інноваційного розвитку відповідно до Закону України «Про особливості реформування підприємств оборонно-промислового комплексу державної форми власності»	03.2	-
у зв'язку з отриманням об'єктів права власності Російської Федерації та її резидентів відповідно до Закону України «Про основні засади примусового вилучення в Україні об'єктів права власності Російської Федерації та її резидентів» (рядок 03.3.1 – рядок 03.3.2 + рядок 03.3.3) (+/-), у тому числі:	03.3	-
сума доходів, що виникли у звітному періоді у зв'язку з отриманням об'єктів права власності Російської Федерації та її резидентів	03.3.1	-
сума витрат, що виникли у звітному періоді у зв'язку з отриманням об'єктів права власності Російської Федерації та її резидентів	03.3.2	-
сума боргу, право вимоги за яким примусово вилучено як об'єкт права власності Російської Федерації та її резидентів і який вважається погашеним з дня набрання чинності законом про затвердження указу Президента України про введення в дію рішення Ради національної безпеки і оборони України про примусове вилучення відповідних об'єктів права власності Російської Федерації та її резидентів	03.3.3	-
Фактично отримані кошторисні доходи ⁵	04	-
Фактично здійснені кошторисні видатки ⁵	05	-
Чистий прибуток (дохід) за звітний (податковий) період, з якого здійснюються відрахування частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку (позитивне значення (рядок 01 - рядок 02 - рядок 03) або позитивне значення (рядок 04 - рядок 05) ⁵)	06	38 347
Загальний розмір статутного капіталу	07	18 312 208,00
Розмір державної частки (акцій) у статутному капіталі	08	18 312 208,00
Доля державної частки у статутному капіталі рядок 08 / рядок 07 (коефіцієнт)	09	1,00
Норматив відрахування частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку (%)	10	15
Частина чистого прибутку (доходу) / дивіденди на державну частку, що відраховуються до бюджету за звітний (податковий) період (рядок 06 x рядок 09 ⁶ x рядок 10/100)	11	5 752
Частина чистого прибутку (доходу), нарахована за попередній звітний (податковий) період поточного року з урахуванням уточнень (рядок 11 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку за попередній звітний (податковий) період поточного року) ⁷ (+/-)	12	-
Частина чистого прибутку (доходу) / дивіденди на державну частку, що нараховується(ються) до сплати (рядок 11 – рядок 12) ⁸ (+/-)	13	5 752
Коригування, пов'язані зі зміною нормативу відрахування ⁹		
Частина чистого прибутку (доходу), нарахована за попередній звітний (податковий) період поточного року з урахуванням уточнень, визначена за зміненням у звітному періоді нормативом (рядок 06 x рядок 09 ⁶ Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку за попередній звітний (податковий) період поточного року x рядок 10/100) ⁷	14	-
Частина чистого прибутку (доходу), що нараховується до сплати за зміненням нормативом (рядок 11 – рядок 14) ⁷ (+/-)	15	-
Дивіденди на державну частку, що нараховуються до сплати за зміненням нормативом (позитивне (від'ємне) значення (рядок 13 – рядок 13 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку, який уточнюється у зв'язку зі зміною нормативу відрахування) (+/-)	16	-

Виправлення помилки(ок) ¹⁰

Збільшення (зменшення) частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку, що нараховується(ються) до сплати звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 13 – рядок 13 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку, який уточнюється) або рядок 17 таблиці 3 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку)(+/-)	17	-
Збільшення (зменшення) частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку, що нараховується(ються) до сплати, пов'язане зі зміною нормативу відрахування звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 15 – рядок 15 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку, який уточнюється) / позитивне (від'ємне) значення (рядок 16 – рядок 16 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку, який уточнюється)) або рядок 18 таблиці 3 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку) (+/-)	18	-
Сума штрафу (5 %) у разі відображення недоплати у складі Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження нарахованих до сплати частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку (рядок 19 таблиці 3 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку)	19	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 20 таблиці 3 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку ⁷	20	-
Сума штрафу (3 %) у разі відображення недоплати в уточнюючому Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку ((рядок 17 + рядок 18) x 3 %)	21	-
Інформація щодо використання вивільнених коштів ¹¹		
Сума чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку, не сплачена до бюджету (сума вивільнених коштів) за звітний (податковий) період, або рядок 21 таблиці 4 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку:	22	-
у тому числі сума, використана за цільовим призначенням у звітному (податковому) періоді, або рядок 21.1 таблиці 4 додатка ВП до рядків 17 – 20, 22 – 22.1 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку	22.1	-

Інформація щодо напрямів використання вивільнених коштів ¹¹

грн

№ з/п	Напрями використання	Сума
1	-	-

Інформація щодо законодавчих підстав для застосування зниженого нормативу відрахування (звільнення від сплати, зменшення бази відрахування)

Назва закону або постанови Кабінету Міністрів України	Дата прийняття	Номер
-	-	-

Наявність додатків ¹²	ВП -
----------------------------------	---------

Наявність поданих до Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку додатків - форм фінансової звітності ¹³	Баланс (Звіт про фінансовий стан)	Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)	Звіт про рух грошових коштів	Звіт про власний капітал	Примітки до річної фінансової звітності	Фінансова звітність малого підприємства		Фінансова звітність мікропідприємства	
						національне положення (стандарт) бухгалтерського обліку	міжнародні стандарти фінансової звітності	баланс	звіт про фінансові результати
-	-	-	-	-	-	+	+	-	-

Наявність доповнення ¹⁴	Доповнення до Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України)	
-	№ з/п	Зміст доповнення
	1	-

Додаток: на _____ - арк. в _____ - прим.

Інформація, наведена в Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку та додатках до нього, є достовірною.

Керівник (уповноважена особа)

2 5 7 9 7 1 1 7 0 1

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта 15

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

2 1 4 6 6 0 5 8 8 2

реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта 15

ЕП Мефьодова
Лариса Сергіївна
(підпис)

Лариса Мефьодова
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

ЕП Щербаківа
Тетяна
Василівна
(підпис)

Тетяна Щербаківа
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)



Дата подання 1 9 . 0 2 . 2 0 2 4

- 1 Для господарських організацій, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави, та господарських товариств, 50 і більше відсотків акцій (часток, паїв) яких знаходяться у статутних капіталах господарських товариств, частка держави яких становить 100 відсотків, базовим звітним періодом є календарний рік.
- 2 Зазначається код згідно з ЄДРПОУ або реєстраційний (обліковий) номер платника податку, який присвоюється контролюючими органами.
- 3 Під податковою адресою розуміється місцезнаходження юридичної особи, відомості про яку містяться у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань.
- 4 Рядок 02 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку заповнюється господарськими товариствами енергетичної галузі, єдиним акціонером яких є держава, а також господарськими товариствами енергетичної галузі, 100 відсотків акцій (часток) яких знаходяться у статутних капіталах господарських товариств, акціонером яких є держава і володіє в них контрольним пакетом акцій.
- 5 Рядки 04, 05 та формула: позитивне значення (рядок 04 - рядок 05), у рядку 06 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку застосовуються державними підприємствами електроенергетичної галузі, фінансування яких здійснюється в межах кошторису, затвердженого Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.
- 6 Застосовується господарськими організаціями, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави, та господарськими товариствами, 50 і більше відсотків акцій (часток, паїв) яких знаходяться у статутних капіталах господарських товариств, частка держави яких становить 100 відсотків.
- 7 Заповнюється державними унітарними підприємствами та об'єднаннями таких підприємств, визначеними статтею 11¹ Закону України «Про управління об'єктами державної власності».
- 8 Рядок 13 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку не заповнюється у разі заповнення рядка 15.
- 9 Заповнюється у разі зміни законом або Кабінетом Міністрів України нормативу відрахування частини чистого прибутку (доходу) у звітному (податковому) періоді, починаючи з якого застосовується змінений норматив, який зазначається у рядку 10 такого звітного податкового періоду.
У разі зміни нормативу відрахування частини чистого прибутку (доходу) / дивідендів на державну частку після встановленого пунктом 49.18 статті 49 глави 2 розділу II Податкового кодексу України строку подання Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку коригування здійснюється шляхом уточнення показників (без застосування штрафів, визначених статтею 50 Податкового кодексу України).
- 10 Платник, що здійснює коригування або уточнення показників, пов'язане зі зміною нормативу відрахування, додатково заповнює відповідну відмітку у полі 9 або 10 Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку.
- 10 Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку.
- 11 Заповнюється, якщо законом або постановою Кабінету Міністрів України передбачено цільове використання чистого прибутку (доходу) від діяльності платника / вивільнених коштів.
- 12 Проставляється позначка «+».
- 13 Подається відповідно до пункту 46.2 статті 46 глави 2 розділу II Податкового кодексу України разом з Розрахунком частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку. Фінансова звітність, що складається платниками, є додатком до Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку та його невід'ємною частиною. У відповідних клітинках проставляється позначка «+».
- 14 Заповнюється у разі подання разом з Розрахунком частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку доповнення.
- 15 Серія (за наявності) та номер паспорта зазначаються фізичними особами, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

Ця частина Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку заповнюється посадовими (службовими) особами контролюючого органу.

Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності «__» _____ 20__ року	
(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку (підпис, прізвище, власне ім'я))	
За результатами камеральної перевірки Розрахунку частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку (потрібне позначити)	
Порушень (помилек) не виявлено	Складено акт (висновок) від «__» _____ 20__ року № __
«__» _____ 20__ року	(посадова особа контролюючого органу, до якого подається Розрахунок частини чистого прибутку (доходу), дивідендів на державну частку (підпис, прізвище, власне ім'я))

Відмітка про одержання
(штамп контролюючого органу, до якого подається
Податкова декларація з податку на прибуток
підприємств)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
20 жовтня 2015 року N 897
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 20 лютого 2023 року № 101)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

1	Податкова декларація з податку на прибуток підприємств	<input checked="" type="checkbox"/> Звітна
		<input type="checkbox"/> Звітна нова
		<input type="checkbox"/> Уточнююча

2	Звітний (податковий) період 2023 року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input checked="" type="checkbox"/> Рік
		<input type="checkbox"/> Базовий звітний період квартал		<input checked="" type="checkbox"/> Базовий звітний період рік	

3	Звітний (податковий) період, що уточнюється, - року	<input type="checkbox"/> I квартал	<input type="checkbox"/> Півріччя	<input type="checkbox"/> Три квартали	<input type="checkbox"/> Рік
---	--	------------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------

4	Платник: Комунальне Підприємство "Запоріжжя" Запорізької Обласної Ради (повне найменування платника податку згідно з реєстраційними документами)
---	--

5	Податковий номер або серія (за наявності) та номер паспорта ¹	05905651	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	6	8	.	2	0			
6	Податкова адреса проспект Соборний, буд. 152, м. ЗАПОРІЖЖЯ, ЗАПОРІЗЬКА обл., 69600	Поштовий індекс			6	9	6	0	0		
		Телефон			7	8	7	5	5	4	4
		Моб. тел.									
		Факс									
E-mail			kp_zaporozye@ukr.net								
7	Повне найменування нерезидента	Назва країни резиденції нерезидента (за Класифікацією країн світу, українською мовою)									
	Місцезнаходження нерезидента	-									
7.1	Повне найменування постійного представництва/відокремленого підрозділу, через який нерезидент здійснює діяльність в Україні	Код ЄДРПОУ постійного представництва ²			-						
	Місцезнаходження постійного представництва/відокремленого підрозділу нерезидента	Ідентифікатор об'єкта оподаткування (за відсут- ності коду ЄДРПОУ) ²			-						
	Найменування контролюючого органу за місцем обліку постійного представництва/відокремленого підрозділу нерезидента	-									
8	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС У ЗАПОРІЗЬКІЙ ОБЛАСТІ, ОЛЕКСАНДРІВСЬКА ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ (ОЛЕКСАНДРІВСЬКИЙ РАЙОН М.ЗАПОРІЖЖЯ) (найменування контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств)										
9	Повне найменування інституту спільного інвестування ³	Реєстраційний код інституту спільного інвестування (за даними Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування, ведення якого здійснюється Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку) ³									
10	Особливі відмітки										
	Податкова декларація платника податку на прибуток підприємств:										
	- виробника сільськогосподарської продукції										
	- банку										
	- страховика										
- суб'єкта, який здійснює випуск та проведення лотерей											
- суб'єкта, що здійснює організацію та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів											

- суб'єкта, що здійснює діяльність у сфері організації та проведення азартних ігор, крім організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів
- постійного представництва нерезидента
- підприємства (організації) громадської організації осіб з інвалідністю, яке отримало дозвіл на користування пільгою
- платника податку, що подає декларацію за останній податковий (звітний) рік у періоді, на який припадає дата його ліквідації
- суб'єкта господарювання – юридичної особи, яка обрала спрощену систему оподаткування
фізичної особи – підприємця, у тому числі такої, яка обрала спрощену систему оподаткування, або фізичної особи, яка провадить незалежну професійну діяльність
- іноземної компанії
інституту спільного інвестування у вигляді утворення без статусу юридичної особи ³
- інвестора із значними інвестиціями ⁴
- платника податку, що визначає податок на прибуток у вигляді мінімального податкового зобов'язання
- резидента Дія Сіті – платника податку на особливих умовах
- учасника індустріального парку ⁴

(грн)

Показники	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку	01	4 006 138
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності (+, -)	02	46 764
Різниця, які виникають відповідно до Податкового кодексу України (+, -)	03 PI	-
Об'єкт оподаткування (рядок 02 + рядок 03 PI) (+, -)	04	46 764
Прибуток, звільнений від оподаткування, або збиток від діяльності, прибуток від якої звільнений від оподаткування (+, -)	05 ПЗ	-
Податок на прибуток ((позитивне значення) (рядок 04 – рядок 05 ПЗ) x 18,00 ⁵ /100)	06	8 418
Податок на прибуток контрольованої іноземної компанії	06.1 КІК	-
Податок на прибуток у вигляді мінімального податкового зобов'язання	06.2 МПЗ	-
Податок на прибуток резидента Дія Сіті – платника податку на особливих умовах (+, -)	06.3 ДІА	-
Податок на прибуток з об'єктів оподаткування, визначених окремо ((позитивне значення) (рядок 06.4.1 + рядок 06.4.2) x - ⁵ /100):	06.4	-
Сума перевищення ціни, визначеної за принципом «витягнутої руки», над договірною (контрактною) вартістю реалізованих товарів (робіт, послуг) при здійсненні контрольованих операцій платником податку ⁴	06.4.1	-
Сума перевищення договірної (контрактної) вартості придбаних товарів (робіт, послуг) над ціною, визначеною за принципом «витягнутої руки» при здійсненні контрольованих операцій платником податку ⁴	06.4.2	-
Дохід за договорами страхування, співстрахування і перестрахування, визначений підпунктом 141.1.2 пункту 141.1 статті 141 розділу III Податкового кодексу України, у тому числі:	07	-
за договорами з довгострокового страхування життя, договорами добровільного медичного страхування та договорами страхування у межах недержавного пенсійного забезпечення, зокрема договорами страхування додаткової пенсії, та визначений підпунктами 14.1.52, 14.1.52 ¹ , 14.1.52 ² і 14.1.116 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	07.1	-
страхові платежі, страхові внески, страхові премії за договорами перестрахування	07.2	-
Податок на дохід за договорами страхування ((рядок 07 – рядок 07.1 - рядок 07.2) x - ⁶ /100)	08	-
Сума доходу, отриманого від діяльності з випуску та проведення лотерей (рядок 09.1 + рядок 09.2), у тому числі:	09	-
сума доходу, що залишився після формування призового (виграшного) фонду (позитивне значення (рядок 09.1.1 - рядок 09.1.2)):	09.1	-
загальна сума доходів, отриманих від прийняття ставок у лотереї	09.1.1	-
сума сформованого призового (виграшного) фонду лотереї відповідно до умов її проведення	09.1.2	-
сума безнадійної заборгованості, визначеної підпунктом "е" підпункту 14.1.11 пункту 14.1 статті 14 розділу I Податкового кодексу України	09.2	-
Податок на дохід, отриманий від діяльності з випуску та проведення лотерей за звітний (податковий) період (рядок 09 x - ⁷ /100)	10	-
Сума доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів	11	-
Податок на дохід, отриманий від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів за звітний (податковий) період (рядок 11 x - ⁸ /100)	12	-
Сума доходу, отриманого від діяльності у сфері організації та проведення азартних ігор, крім доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів	13	-
Сума виплачених гравцю виплат	14	-

Податок на дохід, отриманий від діяльності у сфері організації та проведення азартних ігор, крім доходу, отриманого від організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів, за звітний (податковий) період (позитивне значення (рядок 13 - рядок 14) x 10^9 /100)	15	-
Зменшення нарахованої суми податку	16 ЗП	-
Податок на прибуток за звітний (податковий) період (рядок 06 + рядок 06.1 КІК + рядок 06.2 МПЗ + рядок 06.3 ДІЯ + рядок 06.4 + рядок 08 + рядок 10 + рядок 12 + рядок 15 - рядок 16 ЗП)	17	8 418
Податок на прибуток за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року з урахуванням уточнень (рядок 17 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ¹⁰	18	-
Податок на прибуток, нарахований за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 17 – рядок 18) (+, -) ¹¹	19	8 418
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	20 АВ	-
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, що має бути сплачена за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 20 АВ Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ¹⁰	21	-
Сума авансового внеску при виплаті дивідендів, нарахована за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 20 АВ – рядок 21) ¹¹	22	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за звітний (податковий) період	23 ПН	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам за результатами попереднього звітного (податкового) періоду поточного року, з урахуванням уточнень (рядок 23 ПН Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за попередній звітний (податковий) період поточного року) ¹⁰	24	-
Сума податків, які утримуються при виплаті доходів (прибутків) нерезидентам, нарахованих за результатами останнього (звітного) податкового періоду (рядок 23 ПН – рядок 24) ¹¹	25	-
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, що має бути сплачена у звітному (податковому) періоді	26 ОВ	-
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, що має бути сплачена у попередньому звітному (податковому) періоді поточного року ¹⁰	27	-
Сума авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют, нарахована за результатами останнього звітного (податкового) періоду (рядок 26 ОВ – рядок 27) ¹¹	28	-
Виправлення помилок ¹²		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 19 – рядок 19 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється, або рядок 42 – рядок 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 29 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	29	-
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду з авансового внеску при виплаті дивідендів, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 22 – рядок 22 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 30 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	30	-
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 31 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	31	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 32 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	32	-
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	33	-
Виправлення помилок з податку на прибуток, який утримується при виплаті доходів (прибутків) нерезидентів ¹²		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 25 – рядок 25 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 33 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	34	-
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 34 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	35	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 35 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	36	-

Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	37	-
Виправлення помилок щодо суми авансових внесків з пунктів обміну іноземних валют¹²		
Збільшення (зменшення) податкового зобов'язання звітного (податкового) періоду, що уточнюється (позитивне (від'ємне) значення (рядок 28 – рядок 28 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, яка уточнюється)) або рядок 36 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (+, -)	38	-
Сума штрафу (5 %) при відображенні недоплати у складі Податкової декларації з податку на прибуток підприємств, що подається за звітний (податковий) період, наступний за періодом, у якому виявлено факт заниження податкового зобов'язання (рядок 37 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств)	39	-
Пеня, нарахована на виконання вимог підпункту 129.1.3 пункту 129.1 статті 129 розділу II Податкового кодексу України, або рядок 38 таблиці 2 додатка ВП до рядків 29–32, 34–36, 38–40, 42 Податкової декларації з податку на прибуток підприємств	40	-
Сума штрафу (3 %) при відображенні недоплати в уточнюючій Податковій декларації з податку на прибуток підприємств	41	-
Податкові зобов'язання, інші штрафні санкції та пені, визначені відповідно до Податкового кодексу України, не пов'язані з виправленням помилок		
Сума збільшення податкового зобов'язання за порушення вимог цільового використання вивільнених від оподаткування коштів відповідно до пунктів 142.1 – 142.3 статті 142 розділу III, пунктів 41, 56, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	42	-
Штрафні санкції за порушення положень пунктів 41, 56, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	43	-
Пеня, нарахована на виконання вимог статті 123 ¹ глави 11 розділу II, пунктів 142.1 – 142.3 статті 142 розділу III, пунктів 41, 56, 57 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України	44	-

Наявність додатків ¹³	АВ	ЗП	ПН	ТЦ ¹⁴	ВП	РІ	ПЗ	АМ	ЦП	ПП	КК	МПЗ	ДЯ	ОВ	ФЗ ¹⁵	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	НП(С)БО

Наявність поданих до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств додатків - форм фінансової звітності ¹⁵	Баланс (Звіт про фінансовий стан) ¹⁶	Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) ¹⁶	Звіт про рух грошових коштів ¹⁶	Звіт про власний капітал ¹⁶	Примітки до річної фінансової звітності ¹⁶	Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва		Спрощений фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва	
						Баланс	Звіт про фінансові результати	Баланс	Звіт про фінансові результати
-	-	-	-	-	-	+	+	-	-
відмітка про обов'язок платника відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом ¹⁷									

Наявність доповнення ¹⁸	Доповнення до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (заповнюється і подається відповідно до пункту 46.4 статті 46 розділу II Податкового кодексу України)	
-	№ з/п	Зміст доповнення
	1	-

Додатки на - _____ арк.

Наявність рішення ¹⁹	Прийнято рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі різниці
-	Рішення №1 від 25.01.16р.

Інформація, наведена в Податковій декларації з податку на прибуток підприємств та додатках до неї, є достовірною.

Керівник (уповноважена особа)

2 5 7 9 7 1 1 7 0 1

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта²⁰)

ЕП Мельцова
Лариса Сергіївна
(підпис)

ЕП Електронний
Лариса Мельцова
(власне ім'я, прізвище)

М. П. (за наявності)

Головний бухгалтер (особа, відповідальна за ведення бухгалтерського обліку)

2 1 4 6 6 0 5 8 8 2

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта²⁰)

ЕП Щербакова
Тетяна
Басидіна
(підпис)

Тетяна Щербакова
(власне ім'я, прізвище)

Дата подання 1 9 . 0 2 . 2 0 2 4

- 1 Зазначається код за ЄДРПОУ, або реєстраційний (обліковий) номер платника податку, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податку, або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті).
- 2 У разі здійснення нерезидентом діяльності на території України через постійне представництво зазначається код за ЄДРПОУ такого постійного представництва. Якщо нерезидентом здійснюється діяльність через неакредитований відокремлений підрозділ, зазначається ідентифікатор об'єкта оподаткування згідно з повідомленням про такий об'єкт оподаткування, поданим до контролюючого органу відповідно до вимог пункту 63.3 статті 63 Податкового кодексу України.
- 3 Податкова декларація з податку на прибуток підприємств подається платником податку – юридичною особою за результатами діяльності інституту спільного інвестування (заповнюється поле 9).
У разі якщо платник податку здійснює управління активами кількох інститутів спільного інвестування, Податкова декларація з податку на прибуток підприємств складається та подається окремо по кожному інституту спільного інвестування без статусу юридичної особи, активами яких він управляє відповідно до Закону України «Про інститути спільного інвестування», із заповненням рядка 9 та проставлянням позначки «інституту спільного інвестування у вигляді утворення без статусу юридичної особи»³ у рядку 10 «Особливі відмітки».
- 4 Зазначається платниками податку, які застосовують: передбачені пунктом 55 підрозділу 4 розділу XX Податкового кодексу України особливості оподаткування прибутку підприємства-інвестора із значними інвестиціями при виконанні спеціального інвестиційного договору, укладеного відповідно до Закону України «Про державну підтримку інвестиційних проєктів із значними інвестиціями в Україні»; передбачені пунктом 142.4 статті 142 розділу III Податкового кодексу України особливості оподаткування прибутку учасника індустріального парку, включеного до Реєстру індустріальних парків.
- 5 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена пунктом 136.1 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 6 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.2.1 пункту 136.2 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 7 Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена пунктом 136.6 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
Суб'єкти, які здійснюють випуск та проведення лотерей, щокварталу сплачують податок на дохід у порядку і в строки, встановлені для квартального податкового (звітного) періоду, з поданням Податкової декларації з податку на прибуток підприємств згідно з пунктом 137.8 статті 137 розділу III Податкового кодексу України.
- 8 Зазначається ставка податку на дохід у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.1 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 9 Зазначається ставка податку на прибуток у відсотках, встановлена підпунктом 136.4.2 пункту 136.4 статті 136 розділу III Податкового кодексу України.
- 10 Заповнюється платниками, які подають звітність поквартально.
- 11 Заповнюється платниками податку, які подають звітність поквартально та за рік. У платників, у яких базовим звітним (податковим) періодом є календарний рік, рядок 19 (22, 25, 28) дорівнює рядку 17 (20 АВ, 23 ПН, 26 ОВ) Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 12 Заповнюється у разі самостійного виправлення помилок шляхом уточнення показників Податкової декларації з податку на прибуток підприємств відповідно до статті 50 розділу II Податкового кодексу України.
- 13 У відповідних клітинках проставляється позначка «+», крім клітинок під літерами «ПН» та «КК», у яких проставляється кількість поданих додатків до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств.
- 14 Заповнюється платниками податку на прибуток підприємств, які здійснювали самостійне коригування відповідно до статті 39 розділу I Податкового кодексу України.
- 15 Подається відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств, які складають фінансову звітність відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств з урахуванням вимог статті 137 розділу III Податкового кодексу України. Фінансова звітність, що складається платниками податку на прибуток, є додатком до Податкової декларації з податку на прибуток підприємств та її невід'ємною частиною. У відповідних клітинках проставляється позначка «+».
- 16 Банки подають фінансову звітність за формами відповідно до постанови Правління Національного банку України від 24 жовтня 2011 року № 373 "Про затвердження Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України", зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10 листопада 2011 року за № 1288/20026.
- 17 При складанні Податкової декларації з податку на прибуток підприємств за звітний (податковий) рік у відповідній клітинці платником зазначається позначка про наявність обов'язку відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом.
Відповідно до пункту 46.2 статті 46 розділу I Податкового кодексу України платники податку на прибуток, які відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» зобов'язані оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським звітом, подають разом з податковою декларацією за відповідний податковий (звітний) період звіт про фінансовий стан (баланс) та звіт про прибутки та збитки та інший сукупний дохід (звіт про фінансові результати), складені до перевірки фінансової звітності аудитором.
- 18 Заповнюється у разі подання разом з Податковою декларацією з податку на прибуток підприємств доповнення.
- 19 Заповнюється у разі використання права на незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування на усі різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років) відповідно до підпункту 134.1.1 пункту 134.1 статті 134 розділу III Податкового кодексу України.
- 20 Серія (за наявності) та номер паспорта зазначаються для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті.

Ця частина Податкової декларації з податку на прибуток підприємств заповнюється посадовими (службовими) особами контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств

Відмітка про внесення даних до електронної бази податкової звітності "___" _____ 20__ року	
(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, власне ім'я, прізвище))	
За результатами камеральної перевірки Податкової декларації з податку на прибуток підприємств (потрібне позначити)	
порушень (помилоч) не виявлено	складено акт від "___" _____ 20__ року № _____
"___" _____ 20__ року	(посадова (службова) особа контролюючого органу, до якого подається Податкова декларація з податку на прибуток підприємств (підпис, власне ім'я, прізвище))