

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
(пункт 4 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Дата(рік,місяць,число)	Коди		
КОМУНАЛЬНЕ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЗАПОРІЖЗЕЛЕНГОСП" ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ	за ЄДРПОУ	2024	01	01
Територія ЗАПОРІЗЬКА	за КАТОТТГ 1	03362413		
Організаційно-правова форма господарювання вирощування рослин	за КОПФГ	UA23060070010474202		
Вид економічної діяльності Вирощування інших багаторічних культур	за КВЕД	150		
Середня кількість працівників, осіб 21		01.29		
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон ОРІХІВСЬКЕ ШОСЕ, буд. 9, м. ЗАПОРІЖЖЯ, ЗАПОРІЗЬКА обл., 69050		952572		

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	233,8	233,8
Первісна вартість	1001	287,2	287,2
Накопичена амортизація	1002	(53,4)	(53,4)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5,4	5,4
Основні засоби :	1010	1 368,3	1 265,1
первісна вартість	1011	8 619,5	8 629,5
знос	1012	(7 251,2)	(7 364,4)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	10,0	10,0
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	1 617,5	1 514,3
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	11 970,2	11 085,0
у тому числі готова продукція	1103	65,9	63,4
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	470,0	650,3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	234,6	10,3
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	2,4
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	340,1	249,6
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	122,6	148,5
Витрати майбутніх періодів	1170	5,6	28,4
Інші оборотні активи	1190	111,7	444,2
Усього за розділом II	1195	13 254,8	12 616,3
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	14 872,3	14 130,6

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 001,2	7 001,2
Додатковий капітал	1410	577,5	577,5
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	3 891,5	2 327,1
Неоплачений капітал	1425	(200,0)	(200,0)
Усього за розділом I	1495	11 270,2	9 705,8
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	103,4	151,3
розрахунками з бюджетом	1620	1 103,1	1 641,6
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	13,9
розрахунками з оплати праці	1630	48,5	152,9
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	2 164,6	2 282,6
Усього за розділом III	1695	3 419,6	4 242,3
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	14 872,3	14 130,6

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	2 998,1	1 146,9
Інші операційні доходи	2120	241,5	773,3
Інші доходи	2240	-	3,0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	3 239,6	1 923,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3 490,2)	(2 195,1)
Інші операційні витрати	2180	(2 343,9)	(3 583,0)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(5 834,1)	(5 778,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	(2 594,5)	(3 854,9)
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	(2 594,5)	(3 854,9)

Герівник

Головний бухгалтер



МАКАРЕНКО ВАЛЕНТИН МИКОЛАЙОВИЧ

(ініціали, прізвище)

Дірявченко Юлія Володимирівна

(ініціали, прізвище)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

Комунального сільськогосподарського підприємства «Запоріжзеленгосп» Запорізької обласної ради (назва підприємства)

ЗА 2023рік

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	14600,0	3587,2	-11012,8	24,6
Податок на додану вартість	002	2920,0	589,1	-2330,9	20,2
Інші непрямі податки (розшифрувати)	003	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	004	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	005	11680,0	2998,1	-8681,9	25,7
Інші операційні доходи (розшифрувати)	006	275,0	241,5	-33,5	87,8
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	007	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	008	-	-	-	-
Інші доходи (розшифрувати)	009	16,0	-	-16,0	-
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	010	-	-	-	-
Усього доходів	011	11971,0	3239,6	-8731,4	27,1
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	012	7412,1	3490,2	-3921,9	47,1
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	013	3882,2	2343,9	-1538,3	60,4
- витрати на оплату праці	013/1	1700,0	935,1	-764,9	55,0
- витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	013/2	200,0	-	-200,0	-
- витрати на зв'язок	013/3	20,0	22,5	2,5	112,5
- витрати на службові відрядження	013/4	20,0	-	-20,0	-

- інші адміністративні витрати (розшифрувати)	013/5	1942,2	1386,3	-555,9	71,4
Витрати на збут (розшифрувати)	014	25,0	-	-25,0	-
Інші операційні витрати (розшифрувати)	015	350,0	-	-350,0	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	016	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	017	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	018	-	-	-	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності	019	45,1	-	-45,1	-
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020	-	-	-	-
Усього витрат	021	11714,4	5834,1	-5880,3	49,8
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	022	4267,9	-492,1	-4760,0	-11,5
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	285,7	-2594,5	-2880,2	-908,1
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	301,7	-2594,5	-2896,2	-860,0
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	025	256,6	-2594,5	-2851,1	-1011,1
прибуток	025/1	256,6	-	-256,6	-
збиток	025/2	-	-2594,5	-2594,5	-
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	31,6	-	-31,6	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	027	-	-	-	-
Розвиток виробництва	028	-	-	-	-
Резервний фонд	029	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	030	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	031	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	032	225,0	-	-225,0	-
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,	033	4209,3	1816,9	-2392,4	43,2

у тому числі:					
- податок на прибуток	033/1	45,1	-	-45,1	-
- ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	033/2	2920,0	589,1	-2330,9	20,2
- ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	033/3	-	-	-	-
- рентні платежі	033/4	-	-	-	-
- ресурсні платежі (земельний податок)	033/5	1210,0	1206,6	-3,4	99,7
- інші податки, у тому числі (розшифрувати): збір за забруднення	033/6	2,6	21,2	18,6	815,4
- відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	033/6/1	31,6	-	-	-
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	034	-	-	-	-
- погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджету	034/1	-	-	-	-
- до державних цільових фондів	034/2	-	-	-	-
- неустойки (штрафи, пені)	034/3	-	-	-	-
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	035	1265,2	480,2	-785,0	38,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	036	-	-	-	-
- місцеві податки та збори	036/1	-	-	-	-
- інші платежі (розшифрувати)	036/2	-	-	-	-
IV. Джерела формування та надходження коштів					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Чистий прибуток	037	256,6	-	-256,6	-
Нерозподілений прибуток минулих періодів	038	247,4	-	-247,4	-
Амортизаційні відрахування	039	142,0	112,2	-29,8	79,0
Довгострокові кредити банків	040	-	-	-	-
Короткострокові кредити банків	041	-	-	-	-
Цільові фінансування і цільові надходження (державний, обласний бюджет)	042	-	-	-	-
Інші джерела (розшифрувати)	043	-	-	-	-
V. Капітальні інвестиції					
Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
Капітальне будівництво	044	-	-	-	-

Придбання (виготовлення) основних засобів	045	300,0	-	-300,0	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних активів	046	-	11,5	-	-
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	047	-	-	-	-
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	60	21	-39	35
директор	048/1	1	1	-	100
адміністративно-управлінський персонал	048/2	9	5	-4	55,6
працівники	048/3	50	15	-35	30
Витрати на оплату праці (розшифрувати)	049	7630,0	2336,2	-5293,8	30,6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника усього, в тому числі:	050	10,6	9,3	-1,3	87,7
директор	050/1	31,3	28,3	-3,0	90,4
адміністративно-управлінський персонал	050/2	14,5	10,2	-4,3	70,3
працівники	050/3	9,5	7,0	-2,5	73,7

Т.в.о. генерального директора
(посада)



Валентин Макаренко
(ініціали, прізвище)