

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ОБЛАСНОГО КОМУНАЛЬНОГО
ВИРОБНИЧО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ДЕРЖПРОМ»
ЗА 2019 РІК**

I. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Обласне комунальне виробничо-експлуатаційне підприємство «ДЕРЖПРОМ» (надалі ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ» або Підприємство), ідентифікаційний код 04014097, місце знаходження офісу: 61022, Харківська обл., місто Харків, МАЙДАН СВОБОДИ, будинок 5.

Підприємство підпорядковане Харківській обласній раді.

ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ» має наступну структуру з плановим числом працюючих:

Номер з/п	Найменування підрозділів	Кількість працюючих	Відділи, дільниці
1	Апарат управління	40	1. Бухгалтерія 2. Плановий відділ 3. Відділ кадрів 4. Юридичний відділ 5. Відділ організації договірних відносин 6. Відділ капітального будівництва та ремонту 7. Відділ Головного енергетика
2	Будинок Держпром	129	1. Дільниця з утримання в чистоті приміщень, зовнішньої території та обслуговування під'їздів 2. Служба з експлуатації та ремонту мереж 3. Служба електрообладнання та ліфтового господарства 4. Господарська частина
3	Ремонтна дільниця	39	
4	Автотранспортний підрозділ	42	
5	Будинок по вулиці Сумській 64	52	
6	Адмінкорпус у Помірках, 27	9	
7	ТТС у Н.Водолазі	5	
Структурні підрозділи виділені на окремий баланс			
7	Генеральна дирекція по обслуговуванню іноземних представництв	2	
8	Їдальня № 331 ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ»	14	
9	Їдальня «Гірка» ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ	9	

10	Їдальня «Держпром» ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ»	8	
----	---	---	--

Кількість працівників на кінець 2019 року складає 349 осіб.

Основним видом діяльності підприємства є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (код КВЕД 68.20). Крім того підприємство надає автотранспортні послуги (код КВЕД 49.39) та послуги з мобільного харчування (код КВЕД 56.10).

В оренду здаються приміщення будинку Держпром за адресом майдан Свободи, 5 та адміністративному будинку по вулиці Сумській, 64. Площі, що надані в експлуатацію та тарифні ставки у 2019 році складають:

Об'єкти оренди	Розмір площі, м ²	Плата за 1 квадратний метр, грн. з ПДВ	
		без прибирання офісних приміщень	з прибиранням офісних приміщень
Будинок Держпром	44 681,02	121,45	132,49
Сумська, 64	9 273,39	202,87	x

Тариф на утримання орендованих приміщень розраховується згідно вимог Методики розрахунку і порядку використання плати за оренду майна, що знаходиться у спільній власності територіальних громад сіл, селищ, міст області, затвердженими рішенням Харківської обласної ради XI сесії VI скликання від 01.03.2012 р. № 368-VI, а саме, витрати на утримання орендованого майна, зданого в оренду, розподіляються між орендарями а пропорційному розмірі займаної підприємствами, організаціями, установами загальної площі.

Тарифи розраховуються на базі фактичних даних за попередній період з урахуванням непередбачених витрат, укладених угод на постачання послуг та планово-розрахункових даних.

Складовою частиною витрат при формуванні тарифів є власні експлуатаційні витрати підприємства та отримані послуги від комунальних служб з водопостачання, водовідведення, опалення та електроенергії.

Автотранспортний підрозділ надає автотранспортні послуги лише державним органам виконавчої влади та органам місцевого самоврядування.

Для послуг з надання харчування функціонує три їдальні, з яких дві (Гірка та Держпром) розміщені в будівлі Держпром, а їдальня № 331 розміщена і надає послуги з харчування працівникам будинку по вулиці Сумській, 64.

Генеральна дирекція з обслуговування іноземних представництв, відповідно до умов статуту, проводить виробничо-комерційну діяльність по забезпеченню необхідних умов для виконання своїх обов'язків дипломатичним та іншим іноземним представництвам в Харківській області відповідно до міжнародних зобов'язань України,

організація побутового, комунального та іншого обслуговування іноземних представництв.

II. Результати діяльності

ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ» має прибутковий баланс. Це досягається за рахунок фінансової підтримки з обласного бюджету. Так, в 2019 році підприємство отримало з бюджетів Харківської області більше 39 млн. грн.

Фінансові результати в динаміці характеризуються наступним чином:

(в тис. грн.)

Показники	За 2018 рік	За 2019 рік	Темпи зростання (спаду)	
			в абсолютній сумі	у відсотках
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	64 934	76 176	11 242	117,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	72 832	88 526	15 694	121,5
Валовий збиток	(7 898)	(12 350)	(4 452)	156,4
Інші операційні доходи	36 363	41 389	5 026	113,8
Адміністративні витрати	10 474	13 047	2 573	124,6
Витрати на збут	1 590	1 730	140	108,8
Інші операційні витрати	16 445	17 109	664	104,0
Фінансовий результат від операційної діяльності, збиток	(44)	(2 847)	(2 803)	6470,4
Інші доходи	3 438	3 426	-12	99,7
Інші витрати	35	5	-30	14,3
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	3 359	574	-2 785	17,1
Податок на прибуток	682	160	-522	23,5
Чистий фінансовий результат, прибуток	2 677	414	-2 263	15,5
Балансовий прибуток	3 483	3 904	421	112,1

Загальна сума одержаних доходів у 2019 році від усіх видів діяльності складає 120 991 тис. грн. Це більше на 16 256 тис. грн. у порівнянні з 2018 роком.

У 2019 році збільшилися і витрати різних напрямків на 18 377 тис. грн. у порівнянні з минулим 2018 роком. Це зростання мінімального рівня заробітної плати, зростання цін на енергоносії, комунальні послуги тощо.

III. Ліквідність та забезпечення

Про основні джерела забезпечення ліквідності. Ліквідність - це спроможність підприємства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі. Для підтримки ліквідності на належному рівні підприємство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в готівку і використати для погашення зобов'язань. Всі активи підприємства мають різну ліквідність - здатність швидко перетворюватись на грошові засоби. Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість.

Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво. При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань. Про незадовільний стан ліквідності підприємства свідчитиме той факт, що потреба підприємства в коштах перевищує їх реальні надходження.

За даними фінансової звітності ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ», основними джерелами забезпечення ліквідності станом на 31.12.2019 р. є:

- Грошові кошти на поточних рахунках в банках - в розмірі 2 622 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 4 067 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами - 811 тис. грн.,
- Інша поточна дебіторська заборгованість - 128 тис. грн.,
- Запаси – 1 344 тис. грн.

Наявні зобов'язання, їх види та строки їх погашення. Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють в собі економічні вигоди. Зобов'язання відображаються в балансі, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:

1. довгострокові;
2. поточні;
3. непередбачені (умовні) зобов'язання;
4. доходи майбутніх періодів.

До довгострокових зобов'язань належать:

- довгострокові кредити банків;
- інші довгострокові зобов'язання;
- відстрочені податкові зобов'язання;
- довгострокові забезпечення.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки, та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання включають:

короткострокові кредити банків;

поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, за товари, роботи, послуги, за розрахунками з бюджетом, у тому числі з податку на прибуток, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками, за розрахунками із внутрішніх розрахунків; короткострокові векселі видані;

поточні забезпечення;

інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

За даними фінансової звітності ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ», станом на 31.12.2019 року наявні такі зобов'язання:

Поточні зобов'язання та забезпечення	Сума, тис. грн..
Заборгованість постачальникам	4 543
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	92
Розрахунки з бюджетом	134
у тому числі з податку на прибуток	-
Розрахунки зі страхування	9
Розрахунки з оплати праці	59
Поточні забезпечення	2 342
Доходи майбутніх періодів	33 992
Інші поточні зобов'язання	7 622
Загальна сума зобов'язань:	48 793

Умовні зобов'язання, їх види. Умовне зобов'язання це:

а) можливе зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій і існування якого підтвердиться лише після того, як відбудеться або не відбудеться одна чи кілька невизначених майбутніх подій, не повністю контрольованих суб'єктом господарювання, або

б) існуюче зобов'язання, яке виникає внаслідок минулих подій, але не визнається, оскільки:

немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення зобов'язання,

або

суму зобов'язання не можна оцінити достатньо достовірно.

ОК ВЕП «ДЕРЖПРОМ» не визнає умовні зобов'язання у фінансовій звітності (за винятком випадків, коли ймовірність вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою, а також суму цих зобов'язань можна достатньо достовірно оцінити).

Станом на 31.12.2019 р. в фінансовій звітності підприємства умовні зобов'язання не обліковуються.

Директор



Чехунов М. В.