

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпропетровська

Підприємство	Комунальне підприємство "Оздоровчо-спортивний комплекс "Метал" Дніпровської міської ради	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	33474160
Територія	Індустріальний район	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210137200
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Функціонування спортивних споруд	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	93.11
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	13	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, вул. Столетова, 19-А		
Телефон	(056) 747-42-03		
Прізвище та ініціали керівника	Сотніков С.В.		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2021 рік

(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Адміністративні витрати	1040	2 388	7 062	2 478	-4 584	35,1
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	2 388	7 062	2 478	-4 584	35,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
ЕВІТДА	1410	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Рентабельність ЕВІТДА	5010	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Чистий фінансовий результат	1200	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	272	293	272	-21	92,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	307	320	310	-10	96,9
Усього виплат на користь держави	2200	579	613	582	-31	94,9
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	53	36	36	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-17	0	-81	-81	#ДЕЛ/0!
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-7 000	-50	6 950	0,7
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	0	7 000	3 550	-3 450	50,7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	#ДЕЛ/0!
Грошові кошти на кінець періоду	3620	36	36	3 455	3 419	9 597,2

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	0	7 000	50	-6 950	0,7
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	0	0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	0	0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	288	288	1 471	1 183	510,8
Оборотні активи	6010	1 642	1 642	3 959	2 317	241,1
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	36	36	3 455	3 419	9 597,2
Усього активи	6030	1 930	1 930	5 430	3 500	281,3
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050				0	#ДЕЛ/0!
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	#ДЕЛ/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	6090	1 930	1 930	5 430	3 500	281,3

Директор

(посада)



(підпис)

Сергій СОТНІКОВ

(ініціали, прізвище)

Таблиця 1. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000				0	#ДЕЛ/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	0	0			
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012						
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014						
відрахування на соціальні заходи	1015						
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017						
інші витрати (розшифрувати)	1018						
Валовий прибуток (збиток)	1020	0	0	0			
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	2 388	7 062	2 478	-4 584	227	
оренда, відшкодування електроенергії	1030/1	321	105	204	99	194,3	
фінансова підтримка спортивних споруд	1030/2	2 067	6 957	2 274	-4 683	32,7	
курскові різниці	1031						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	2 388	7 062	2 478			
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041						
витрати на оренду службових автомобілів	1042						
витрати на консалтингові послуги	1043						
витрати на страхові послуги	1044						
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046						
витрати на зв'язок	1047	4	5	1	-4	20,0	
витрати на оплату праці	1048	1 396	1 500	1 399	-101	93,3	
відрахування на соціальні заходи	1049	307	320	310	-10	96,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050						
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054						
консультаційні та інформаційні послуги	1055	12	10	11	1	110,0	
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059						
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	669	5 227	757	-4 470	14,5	
предмети, матеріали, обладнання, інвентар	1062/1					#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо	1062/2	194	391	144	-247	36,8	
витрати на електроенергію	1062/3	100	438	28	-410	6,4	
витрати на водопостачання	1062/4	15	29	2	-27	6,9	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1062/5	360	169	383	214	226,6	
витрати на землевідведення	1062/6		100	100	0	100,0	
витрати на експертизу	1062/7		100	100		100,0	
витрати на демонтаж	1062/8		4000	0		0,0	
Витрати на збут, у тому числі:	1070						
транспортні витрати	1071						
витрати на зберігання та упаковку	1072						
витрати на оплату праці	1073						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074						
витрати на рекламу	1075						
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076						
відрахування на соціальні заходи	1076/1						

1	2	3	4	5	6	7	8
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курсові різниці	1084						
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
витрати на сплату електроенергії, адміністративні витрати					0	#ДЕЛ/0!	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150						
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						
курсові різниці	1161						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	0			
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	0	0	0			
прибуток	1201						
збиток	1202						
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	2 388	7 062	2 478	-4 584		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	2 388	7 062	2 478	-4 584	35,1	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	2 388	7 062	2 478	-4 584	35,1	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	0	0	0			
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
ЕВІТДА	1410	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	294	829	172	-657	20,7	
витрати на сировину та основні матеріали	1501			0	0		
витрати на паливо та енергію	1502	294	829	172	-657	20,7	
Витрати на оплату праці	1510	1 396	1 500	1 399	-101	93,3	
Відрахування на соціальні заходи	1520	307	320	310	-10	96,9	
Амортизація	1530				0		
Інші операційні витрати	1540	391	4 413	597	-3 816	13,5	
Усього	1550	2 388	7 062	2 478	-4 584	35,1	

Директор
(посада)



(підпис)

Сергій СОТНІКОВ
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхиленн я, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	1 773	1 773	1 773	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011					
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012					
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі (розшифрувати)	2060					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	1 773	1 773	1 773	0	100,0
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101					
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102					
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120					
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	272	293	272	-21	92,8
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	251	270	252	-18	93,3
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	
інші платежі (розшифрувати)(Війск.збір)	2147	21	23	20	-3	87,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	307	320	310	-10	96,9
Усього виплат	2200	579	613	582	-31	94,9

Директор
(посада)



(підпис)

Сергій СОТНІКОВ
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0		
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	31		-1 182		
коригування суми амортизації	3030/1	-21		-127		
безоплатно отримані будівлі	3030/2	51		-1 055		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	31	0	-1 182		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-48		1 101		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060					
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-17	0	-81		
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-17	0	-81		
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270			50		
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280		7 000			
Проектно-кошторисна документація	3280/1		7 000			
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	-7 000	-50		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400					
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470		7 000	50		
Проектно-кошторисна документація	3470/1		7 000			
Придбання ОС	3470/2			50		
Інші надходження (розшифрувати)	3480			3 500		
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0	0		

1	2	3	4	5	6	7
Перерахування коштів державі як власнику	3500					
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570					
зменшення власного капіталу	3570/1					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	7 000	3 550		
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	53	36	36		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	36	36	3 455		
Чистий грошовий потік	3630	-17	0	3 419		

Директор
(посада)

Сергій СОТНІКОВ
(підпис) «МЕТАЛ» (ініціали, прізвище)



Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	7 000	50	-6 950	0,7
капітальне будівництво	4010		7 000			
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			50		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Директор
(посада)

(підпис)

Сергій СОТНІКОВ

(ініціали, прізвище)



Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,9	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300				

Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2021 рік
 Комунальне підприємство "Оздоровчо-спортивний комплекс "Метал" Дніпровської міської ради
 (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	4	4	4	4	4		100,0
професіонали	0						#ДЕЛ/0!
фахівці	1	1	1	1	1		100,0
технічні службовці	4	4	4	4	4		100,0
робітники	4	4	4	4	4		100,0
інші категорії							#ДЕЛ/0!
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	217	211	213	213	310	97	145,5%
адміністративно-управлінський персонал	674	670	672	672	711	39	105,8%
працівники	505	515	616	616	378	-238	61,4%
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	265	257	259	259	379	120	146,3%
адміністративно-управлінський персонал	823	817	820	820	868	48	105,9%
працівники	616	630	741	741	462	-279	62,3%
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	16 710	17 566	16 710	16 710	25 850	9 140	154,7%
адміністративно-управлінський персонал	12 559	13 952	12 792	12 792	14 820	2 028	115,9%
працівники	2 670	5 365	2 670	3 391	3 930	539	115,9%
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	18 103	21 430	18 103	17 710	31 537	13 827	178,1%
адміністративно-управлінський персонал	14 050	17 021	14 050	13 998	18 080	4 082	129,2%
працівники	5 226	6 545	5 256	6 416	4 795	-1 621	74,7%

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3
33474160	КП "ОСК "Метал"	Функціонування спортивних споруд

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

План	Факт	Відхилення, +/-	Виконання, %

Найменування показника	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I												
Усього												

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
I	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
I	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Усього						

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		У тому числі за їх видами відрахування на соціальні заходи		амортизація	інші витрати
				матеріальні витрати	оплата праці	8	9		
1	2	3	4	5	7	8	9		10
Усього									

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати		виконання, %		
					усього на рік	факт			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього				
		план		факт		план		факт		план		факт		план		факт		план	факт			
		план	виконання, %	факт	виконання, %	план	виконання, %	факт	виконання, %	план	виконання, %	факт	виконання, %	план	виконання, %	факт	виконання, %					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Проектно-кошторисна документація придбання (виготовлення) основних засобів						7 000	0	50											7 000	0		
Усього						7 000	50												7 000	50		
Відсоток																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво о на початок планового року	Плановий період				Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)				
					освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			інші джерела (зазначити джерело)			
							власні кошти	кредитні кошти					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Спортивний комплекс		7 000								7 000			
Усього													



Директор (посада)

Сергій СОТНІКОВ (підпис, прізвище)

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ОЗДОРОВЧО-СПОРТИВНИЙ КОМПЛЕКС «МЕТАЛ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

49000, м. Дніпро, вул. Столетова, 19 -А

т. (0562) 74-74-203

Пояснювальна записка до фінансового звіту за 2021 року

Види діяльності КП ОСК «Метал» згідно КВЕД:

93.11 Функціонування спортивних споруд;

Надання інших допоміжних комерційних послуг;

Діяльність фітнес-центрів;

Інша діяльність у сфері послуг;

Роздрібна торгівля іншими невживаними товарами в спец. магазинах;

Директор Сотников С.В., згідно розпорядження від 22.09.2021 №8-22/9-рк.

Є платником податку на прибуток на загальних умовах. Та не є платником ПДВ, пільг немає.

Виручка формується від реалізації послуг. Ціна на послуги формується згідно стандарту №16 «Витрати».

Підприємство на реконструкції, тому виручка від наданих послуг не отримувалась.

Інший операційний дохід формується від оренди не житлового приміщення за адресою вул.Савкіна 2А, приміщення будівлі басейна за адресою вул. Столетова 19-А та відшкодування коштів за електроенергію, який складає **204 тис.грн** за 2021 рік.

Інші операційні витрати складаються з витрат на оплату комунальних послуг, поліпшення умов праці (сплата активної електроенергії, реактивної електроенергії та інших госп.потреб).

Дотація з бюджету, згідно бюджетному запиту за 2021 рік складає **2274 тис.грн.**

Витрати складаються з заробітної плати, нарахування, витрат на електропостачання, водопостачання та теплопостачання, витрат на послуги з обслуговування водопостачання та каналізаційних мереж, послуги з підтримки програмного забезпечення, телекомунікаційних послуг, вивіз ТПВ, амортизації та інших операційних послуг, а також з обов'язкових податків.

Оплата праці розраховується згідно штатному розкладу та колективному договору. Чисельність працівників дорівнює 13 осіб.

Середньомісячна заробітна плата:

Директор 25850 грн.

Адміністративно-управлінський персонал 14820 грн.

Працівники 3930 грн.

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 22%.

Працюючих інвалідів немає. Працюючих за цивільно-правовими договорами немає.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 2021 рік складає 582 тис. грн., у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 310 тис. грн.;
- податок на доходи фізичних осіб – 252 тис. грн.;
- військовий збір – 20 тис. грн.

Директор КП «ОСК «Метал»



Сергій СОТНИКОВ