

Заступник директора – начальник управління спорту
департаменту соціальної політики Дніпровської міської
ради: **МАНІС**

Дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів, директор департаменту гуманітарної політики Дніпровської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

09.08.2017

Директор міської ради

Плата та номер виконання виконавчого комітету міської ради

ПОГОДЖЕНО

Міський голова

Заступник міського голови з питань виконавчих органів директори та виконавчі директори міської ради

052092

Україна

М.П.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,01	0,00	0,00	-0,01	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
VI Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	1 471	1471	1403	1 472	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	3 959	3959	4075	3 978	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	3455	3573	3588	3 588	x	x	x	x
Усього активи	6030	5430	5430	5478	5 450	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0		0	0	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	5430	5430	5478	5450	x	x	x	x

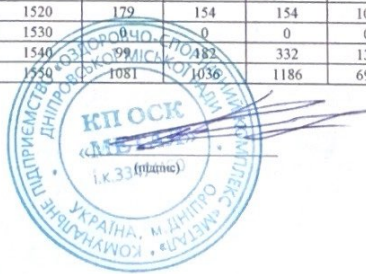
Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(Ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076								
відрахування на соціальні заходи	1076/1								
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	
витрати на оплату комунальних послуг, поліпшення умов праці	1085/1								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	48	0	-28	0	0	0	0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати 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	48	0	-28	0	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	48	0	-28	0	0	0	0	
прибуток	1201	48	0	0	0	0	0	0	
збиток	1202	0	0	-28	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	1129	1036	1158	692	1364	2031	2688	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1129	1036	1158	692	1364	2031	2688	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	1081	1036	1186	692	1364	2031	2688	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	48	0	-28	0	0	0	0	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	0	0	0	0	0	0	0	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
EBITDA	1410	48	0	-28	0	0	0	0	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502	0	0	0	0	0	0	0	
Витрати на оплату праці	1510	803	700	700	459	919	1378	1838	
Відрахування на соціальні заходи	1520	179	154	154	101	202	303	404	
Амортизація	1530	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати	1540	332	332	332	132	243	350	446	
Усього	1550	1081	1036	1186	692	1364	2031	2688	

Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(Ім'я, Прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	трьохмісяччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	1773	1821	1821	1793	1793	1793	1793
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	0	0	0
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				0	0	0	0
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 цпі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	1821	1821	1793	1793	1793	1793	1793
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	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	157	137	137	90	179	269	359
акцизний податок	2141							
реєстраційна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	145	126	126	83	165	248	331
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146							
податок на землю	2146/1							
інші платежі (розшифрувати)	2147	12	11	11	7	14	21	28
військовий збір	2147/1	12	11	11	7	14	21	28
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2190	150	154	154	101	202	303	404
Усього виплат	2200	336	291	291	191	381	572	763

Директор
(посада)

Сергій СОТНІКОВ
(Ім'я, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					І квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	48	0	-28	0	0	0	0
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	0	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	70	0	68	0	0	0	0
коригування суми амортизації	3030/1	-1 390		68				
безоплатно отримана будівля	3030/2	1 460						
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	118	0	40	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050			112	0	0	0	0
запаси	3050/1	0						
витрати майбутніх періодів	3050/2	0						
інші оборотні активи	3050/3	0						
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	0						
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	0						
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	118	0	152	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	118	0	152	0	0	0	0
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 облигацій	3220							
Надходження від отриманих відсотків	3230							
дивидендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270			26				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	0	0	0
Будівництво спорткомплексу	3280/1							
Проектна документація ТУ ДТЕК	3280/2							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290			111				
Придбання акцій та облигацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310			0				
	3310/1							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-137	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400							
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3410							
позики	3420							
облигації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3440							
позики	3450							
облигації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470							
Капітальне будівництво	3470/1							
Придбання ОС	3470/2							
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	3500	0	0	0	0	0	0	0
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				0	0	0	0
зменшення власного капіталу	3570/1							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	3455	3573	3573	3588	3588	3588	3588
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	3573	3573	3588	3588	3588	3588	3588
Чистий грошовий потік	3630	0	0	15	0	0	0	0

Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(Ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

IV Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	137	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			26				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030			111				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

V Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення					
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення					
Коefіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,01	-0,01	-0,01	0,00	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,01	-0,01	-0,01	0,00	
Коefіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100						
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1					Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1					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							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200					0,00	
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210						
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,55	0,65	0,65	0,65	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коefіцієнти							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						

Директор
(посада)



Сергій СОТНІКОВ
(ім'я, прізвище)

[illegible]

3 Інформація про бізнес підприємства (код розділа 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2023 рік				Плановий показник поточного 2023 року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2023 року				Плановий 2024 рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень	ціна однієї продукції/наданих послуг, гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
Усього	100	100	0			0			0			0			0			

4 Дані 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
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		0	

5 Інформація щодо отримання та погашення заборгованості

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з погашення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
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	Місяць	Рік призначення з/п	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	видаткування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				3					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
				0					
			Усього		0	0	0	0	0

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

[illegible]

8. Джерела капітальних інвестицій

[illegible]

9 Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

[illegible]

Директор
(подпись)

Сергей СОТНИКОВ
(г.Иркутск)

Оумент, яким затверджений титул б. доми, з
значимим органом, який його підтримує

**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 плану на 2024 рік

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 неживими товарами в спец. магазинах;

Директор Сергій СОТНИКОВ, 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.

Підприємство на даний час послуги не надає, тому виручка не планується та не отримується.

Інший операційний дохід формується від оренди не житлового приміщення за адресою вул.Савкіна 2А та нарахування відсотків на залишок коштів на рахунку в АТ «ТАСКОМБАНК», яка складає за І квартал 69 тис. грн., півріччя 138 тис.грн., за 9 місяців 207 тис.грн., за рік 275 тис.грн.

Інші операційні витрати складаються з витрат на оплату потреб підприємства, поліпшення умов праці.

Дотація з бюджету, згідно бюджетному запиту на 2024 рік складає за 1 квартал 623 тис. грн, за півріччя 1226 тис. грн., за 9 місяців 1824 тис. грн., за рік 2413 тис.грн.

Витрати складаються з заробітної плати, нарахування, послуг з підтримки програмного забезпечення, витрат на орендну плату приміщення, витрати на енергоносії, амортизації та інших операційних послуг.

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

Середньомісячна заробітна плата:

Директор 27267 грн.;

Адміністративно-управлінський персонал 31251 грн.;

Працівники 4058 грн.

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

Працюючих інвалідів та за цивільно-правовими договорами немає.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 763 тис. грн., у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 404 тис. грн.;
- податок на доходи фізичних осіб – 331 тис. грн.;
- військовий збір – 28 тис. грн.

Директор КП ОСК «Метал»



Сергій СОТНИКОВ