

РОЗГЛЯНУТО

Директор Департаменту гуманітарної політики

Дніпровський міський район

Шушко К.А.

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу місцевої ради відповідно до піпорядку, який розглянув фінансовий план)



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

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету міської ради

№ 318 від 19.03.2019 року

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Шушенко О.В.

(прізвище та ініціали та підпис керівника місцевого товариства за напрямом діяльності підприємства)



		Рік 2019	Коди
Підприємство	КП "Водно-спортивний комбінат" ДМР	за СДРПОУ	03564217
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	49094, м. Дніпро, Соборний район	за КОАТУУ	1210136900
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКПГГ	91700
Вид економічної діяльності	Інша діяльність у сфері спорту	за КВЕД	93.19
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	32 комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	41 чоловік		
Місцезнаходження	м. Дніпро, вул. Набережна Перемоги, 13		
Телефон	066-538-76-81, 067-650-72-71		
Прізвище та ініціали керівника	Баранов Микола Миколайович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2019 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1866	1835	1830	1810	1931	2031	2137	2248
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	5164	5943	5326	5943	5618	5910	6217	6540
Валовий прибуток/збиток	1020	-3298	-4108	-3496	-4133	-3687	-3879	-4080	-4292
Адміністративні витрати	1040	2940	1639	2154	1644	2272	2390	2514	2645
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1200	4886	5821	5692	3299	6005	6317	6645	6991
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1352	74	43	-478	46	48	51	54
EBITDA	1410	-1084	367	336	-179	354	372	391	411
Рентабельність EBITDA	5010	-58	20	18	-10	19	20	21	22
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	1409	0	0	524	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	57	74	43	-46	46	48	51	54
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	13	8	8	8	9	9	10
Чистий фінансовий результат	1200	47	61	35	38	38	39	42	44
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	3	0	0	0	0	0	0
II. Розрахунок з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	31	500	229	25	25	26	28	29
Податок на прибуток підприємств	2110	10	13	8	8	8	9	9	10
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	68	89	89	113	94	99	104	109
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	753	893	887	893	936	985	1036	1090
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	834	952	934	952	985	1036	1090	1147
Усього виплат	2200	1696	2447	2147	1996	2048	2155	2267	2385
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	384	747	1618	747	1716	1820	1929	2044
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	394	354	328	896	346	364	383	403

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-12855	-2500	0	-9645	0	0	0	100
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	12824	2000	-229	9620	-242	-255	-268	-282
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	747	601	1716	1618	1820	1929	2044	2265
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	10713	2083	0	8038	0	0	0	0
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,001	0,004	0,002	0,002	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,077	0,121	0,034	0,031	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,016	0,033	0,063	0,075	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	35130	17182	15099	15392	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	2765	1369	1873	1700	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	747	601	1716	1618	x	x	x	x
Усього активи	6030	37895	18551	16972	17092	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	0	11820	11820	11820	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	37288	4148	4148	4074	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	37288	15968	15968	15894	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	x	x	x	x
Власний капітал	6090	607	2583	1004	1198	x	x	x	x

Директор КП "ВСК"
(посада)



Баранов М.М.
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня
					І квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	1866	1835	1810	190	1232	1580	1830	
Інша діяльність у сфері спорту	1000/1	1866	1835	1810	190	1232	1580	1830	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	5164	5943	5943	1294	2689	4026	5326	
витрати на сировину та основні матеріали	1011								
витрати на наливо	1012	121	159	159	44	88	132	177	
витрати на електроенергію	1013	781	769	769	240	480	720	958	
витрати на оплату праці	1014	1666	3534	3534	775	1549	2324	3099	
відрахування на соціальні заходи	1015	364	749	749	161	322	483	644	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1929	295	295					
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	237	268	268	29	160	232	268	
інші витрати (розшифрувати)	1018	66	169	169	45	90	135	180	
комунальні витрати	1018/1	66	169	169	45	90	135	180	
Валовий прибуток (збиток)	1020	-3298	-4108	-4133	-1104	-1457	-2446	-3496	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	5078	7990	5735	1650	2875	4313	5751	
Дохід від надання майна в оренду	1030/1								
Бюджет, дотація	1030/2	5078	7990	5735	1650	2875	4313	5751	
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	2940	1639	1644	509	1029	1563	2154	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	159	184	184	34	67	119	202	
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	27	32	27	3	20	24	32	
витрати на зв'язок	1047	6	9	6	2	3	6	9	
витрати на оплату праці	1048	2166	1016	1016	354	709	1063	1417	
відрахування на соціальні заходи	1049	470	203	203	72	145	217	290	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050								
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлі, що мають загальногосподарське призначення	1051								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054	64	64	64	5	10	15	40	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	16	12	16	5	10	20	30	
юридичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057								
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	32	65	50	20	40	60	80	
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 (канцтовари, підписка ел. журналу)	1062	0	54	78	13	26	39	54	
Канцелярські товари, ел. журнали	1062/1	0	42	10	10	20	30	42	
РКО	1062/2	70	12	68	3	6	9	12	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	0	0	0	0	0	
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								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	192	2169	436	5	42	52	59	
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	192	2169	436	5	42	52	59	
послуги сторонніх організацій	1080/1	74	2089	356		27	27	27	
ремонтне обслуговування	1080/2	48	80	80	5	15	25	32	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1352	74	-478	33	346	252	43	
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	1409		524					
відшкодування комунальних послуг	1150/1.	1065							
цільове фінансування капітальних інвестицій, що включаються до доходів у розмірі амортизації	1150/2	344		524					
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	57	74	46	33	346	252	43	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	13	8				8	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	47	61	38	33	346	252	35	
прибуток	1201	47	61	38	33	346	252	35	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	4886	5821	5299	1645	2833	4261	5692	
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	1409	0	524	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	8353	9825	8069	1840	4107	5893	7581	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	8306	9764	8031	1807	3761	5641	7546	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-1352	74	-478	33	346	252	43	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	268	293	299	36	175	254	293	
мінус операційні доходи від курсових	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні	1404								
EBITDA	1410	-1084	367	-179	69	521	506	336	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1030	1087	1087	311	620	949	1312	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0	0	0	0	0	0	0	
витрати на паливо та енергію	1502	1030	1087	1087	311	620	949	1312	
Витрати на оплату праці	1510	3832	4550	4550	1129	2258	3387	4516	
Відрахування на соціальні заходи	1520	834	952	952	233	467	700	934	
Амортизація	1530	268	293	299	36	175	254	293	
Інші операційні витрати	1540	2332	2869	1135	98	241	351	484	
Усього	1550	8296	9781	8023	1807	3761	5641	7538	

Директор КП "ВСК"
(посада)



Баранов М.М.
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	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	351	367	367	380	380	380	380
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	31	500	25	22	229	229	229
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	7	114	6	5	52	52	52
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	24	386	19	17	177	177	177
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД 81.29	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	367	-72	380	390	497	403	185
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	31	500	25	22	229	229	229
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	7	114	6	5	52	52	52
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	24	386	19	17	177	177	177
Податок на прибуток підприємств	2110	10	13	8	0	0	0	8
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	68	89	118	25	45	70	89
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	753	893	893	221	442	665	887
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	690	819	819	203	406	610	813
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	6	6	6	1	2	4	6
туристичний збір	2146/1	6	6	6	1	2	4	6
інші платежі (розшифрувати)	2147	57	68	68	17	34	51	68
військовий збір	2147/2	57	68	68	17	34	51	68
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	834	952	952	233	467	700	934
Усього виплат	2200	1696	2447	1996	502	1183	1664	2147

Директор КП "ВСК"
(посада)



Баранов М.М.
(ініціали, прізвище) 1

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I 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	57	74	46	33	346	252	43
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	268	293	299	36	175	254	293
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0	0	0	0	0	0	0
коригування суми амортизаційних відрахувань	3030/2	0	0		0	0	0	0
коригування суми нерозподіленого прибутку	3030/3	0	0	0				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	325	367	345	69	521	506	336
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	79		559				
запаси	3050/1	79		179				
дебіторська заборгованість	3050/2			7				
інші оборотні активи	3050/3			373				
Коригування ПДВ	3050/4							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	0	0	0				
кредиторська заборгованість	3060/1							
доходи майбутніх періодів	3060/2							
інші поточні зобов'язання	3060/3							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	404	367	904	69	521	506	336
Сплачений податок на прибуток	3080	10	13	8	0	0	0	8
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	394	354	896	69	521	506	328
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	0	0	2499	0	0	0	0
придбання антенної системи	3270/1	0	0	2499	0	0	0	0
виготовлення плотів та стійок під човни	3270/2							
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280							
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	12855	2500	7146	0	0	0	0
Реконструкція та реставрація об'єктів	3310/1	12855	2500	7146	0	0	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-12855	-2500	-9645	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							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	12855	2500	9645	0	0	0	0
фінансування капітальних видатків	3470/1	12855	2500	9645	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Збільшення додаткового капіталу	3480/1							
Витрати								

1	2	3	4	5	6	7	8	9
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	7	114	6	5	52	52	52
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	24	386	19	17	177	177	177
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							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	12824	2000	9620	-22	-229	-229	-229
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	384	747	747	1618	1618	1618	1618
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	747	601	1618	1664	1910	1895	1716
Чистий грошовий потік	3630	363	-146	871	47	292	277	99

Директор КП "ВСК"
(посада)



Баранов М.М.
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	10713	2083	8038	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			2082				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	10713	2083	5956				

Директор КП "ВСК"
(посада)



Баранов М.М.
(ініціали, прізвище) 1

V. Коефіцієнтний 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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-176,7	100,0	-228,3	-191,0	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	-58,1	29,3	-9,9	18,3	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,001	0,003	0,002	0,002	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,08	0,09	0,03	0,03	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,03	0,05	0,02	0,02	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		-34,40	12,60	-88,79	47,59	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,02	0,16	0,08	0,06	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	0,07	0,23	0,42	0,45	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		39,97	0,21	26,88	0,00	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		5,74	0,05	4,44	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,44	0,43	0,20	0,22	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 КП "ВСК"
(посада)



(підпис)

Баранов М.М.
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2019 рік
Комуніальне підприємство "Водно-спортивний комбінат" Дніпропетровської міської ради
(найменування підприємства)

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2017 минулий рік				Плановий показник поточного 2018 року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2018 року				Плановий 2019 рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Послуга з організації та проведення спортивних змагань	100	100	1866	136	11962	1835	135	13593	1810	156	11603	1830	135	13556	1830			
Усього	100	100	1866			1835			1810			1830						

4. Дані фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/поташення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок року	План із залучення коштів	План з повернення 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 1042)

№ з/п	Місяць	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата парки	вартування на соціальні заходи	асигнування	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВІСІ 2109	2006	Перевезення обслуговуючого персоналу та обладнання по території підприємства заходів	61	55			6	
2	Місцеві 2141	1996	Перевезення обслуговуючого персоналу та обладнання по території підприємства заходів	23	21			2	
3	Фурт Трактор	2011	Перевезення обслуговуючого персоналу та обладнання по території підприємства заходів	68	60			8	
4	Гусель А21833-51PPO	2016	Перевезення обслуговуючого персоналу та обладнання по території підприємства заходів	50	41			9	
Усього				202	177	0	0	25	0

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

№ з/п	Договір	Місяць	Мета використання	Дата початку оренди	Сума оренди плати				
					Усього на рік	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
					0	0	0	0	0
Усього					0	0	0	0	0

8. Довірені капітальні інвестиції

№ з/п	Найменування об'єкта	Закриття кредитних коштів у тому числі за кварталом			Власні кошти (розрахунок)			Інші джерела (розрахунок)			Усього		
		1 квартал	2 квартал	3 квартал	1 квартал	2 квартал	3 квартал	1 квартал	2 квартал	3 квартал	1 квартал	2 квартал	3 квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і завершення будівництва	Затверджена кошторисна вартість	Період балансової вартості послідовно на початок планового року	Нормативне будівництво на початок планового року	Плановий рік								Інформація щодо проведеної контролю документів (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, який його затвердив, та відношення до документа)	Тис. гривень (без ДДВ)
						освоєння капітальних вкладень	фінансування майбутніх інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі			інші джерела (зазначити джерело)				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								
						0	0								

Директор КП "ВСК" (посадка)



Баранов М.М. (підпис, прізвище)

Пояснювальна записка

до фінансового плану Комунального підприємства «Водно – спортивний комбінат» Дніпровської міської ради на 2019 рік

Комунальне підприємство «Водно – спортивний комбінат» Дніпровської міської ради здійснює **Інша діяльність у сфері спорту (КВЕД 93.19)**.

В структуру підприємства входять керівники – 5 чол., професіонали – 14 чол., робітники – 22 чол.

Дохідна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги.

Плановий показник отримання чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2019 році становить **1830** тис. грн. Бюджетна дотація на поточні видатки у розмірі **5751** тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) формують: витрати на паливо -177 тис. грн.;

витрати на електроенергію -958 тис. грн.;

витрати на оплату праці -3099 тис. грн.;

відрахування на соціальні заходи -644 тис. грн.;

амортизація основних засобів і нематеріальних активів -268 тис. грн.;

інші витрати - 180 тис. грн..

Витрати підприємства співвідносяться з доходами, які планується отримати в результаті фінансово-господарської діяльності підприємства, та не перевищують граничних розмірів, визначених законодавством.

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – **41** особа. Середньомісячна заробітна плата:

- директор – 17325 грн.;

- адміністративно-управлінський персонал – 9328 грн.;

- працівники – 2580 грн.

До інших статей витратної частини фінансового плану входять адміністративні витрати у сумі **2142** тис. грн.

Очікуваний обсяг платежів до державного бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 2147 тис. грн., з яких:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 934 тис. грн.;

- податок на доходи фізичних осіб – 813 тис. грн.

- військовий збір – 68 тис. грн.

- податок на прибуток – 8 тис. грн.

- внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 52 тис. грн.

- 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 – 177 тис. грн.

- ПДВ – 89 тис. грн.

- туристичний збір – 6 тис. грн.

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування відповідно до повідомлення про взяття на облік у розрізі періодів планового року складає **22 %**.

На підприємстві працюють інваліди – 4 особи. ФОП інвалідів: 110 тис. грн. – I квартал, 220 тис. грн. - півріччя, 330 тис. грн. - 9 місяців, 440 тис. грн. - рік.

Праця осіб за цивільно-правовими договорами не передбачається.

Підприємство є платником податку на додану вартість, пільг немає.

Директор



Баранов М.М.