

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Спортивний клуб з ігрових видів спорту" ДМР	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	40887778
Територія	Шевченківський район	за КОПФГ	150
Орган державного управління	Дніпровська міська рада	за КОАТУУ	1210136600
Галузь	спорт	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	діяльність спортивних клубів	за ЗКГНГ	91000
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	93.12
Форма власності		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників		Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м.Дніпро, пр-т Богдана Хмельницького б.118А		18
Телефон	953319161		
Прізвище та ініціали керівника	Новак С.А.		

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2018 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	#DIV/0!
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	2 165	2 526	3 525	999	139,5
Валовий прибуток/збиток	1020	-2 165	-2 526	-3 525	-999	139,5
Адміністративні витрати	1040	6 179	5 070	6 029	959	118,9
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	#DIV/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	14	14	#DIV/0!
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-8 344	-7 596	-9 540	-1 944	125,6
EBITDA	1410	-8 287	-7 565	-9 447	-1 882	124,9
Рентабельність EBITDA	5010	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	9	30	21	333,3
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	#DIV/0!
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-8 344	-7 587	-9 510	-1 923	125,3
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	#DIV/0!
Чистий фінансовий результат	1200	-8 344	-7 587	-9 510	-1 923	125,3
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	#DIV/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	#DIV/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#DIV/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	434	635	431	-204	67,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	446	704	441	-263	62,6
Усього виплат на користь держави	2200	880	1 339	872	-467	65,1
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	3 668	3 565	3 565	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-9 313	-7 556	-7 105	451	94,0
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-175	0	0	0	#DIV/0!
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	9 385	4 000	4 000	0	100,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	#DIV/0!
Грошові кошти на кінець періоду	3620	3 565	9	460	451	5 111,1

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	167	0	0	0	#DIV/0!
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-2	-3	-12	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-2	-3	27	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	57	#DIV/0!	0	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	406	468	316	-152	67,5
Оборотні активи	6010	4 838	1 955	482	-1 473	24,7
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	3 565	9	460	451	5 111,1
Усього активи	6030	5 244	2 423	798	-1 625	32,9
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	#DIV/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	90		1 147	1 147	#DIV/0!
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	90	0	1 147	1 147	#DIV/0!
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	#DIV/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	#DIV/0!
Власний капітал	6090	5 154	2 423	-349	-2 772	-14,4

Керівник Директор
(посада)



(підпис)

Новак С.А.
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. 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	#DIV/0!	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	2 165	2 526	3 525			
витрати на сировину та основні матеріали	1011	565		1 991			
витрати на паливо	1012						
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014	1 332	2 080	1 269			
відрахування на соціальні заходи	1015	268	446	265			
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	-2 165	-2 526	-3 525			
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030			14			безоплатно отримані ТМЦ
курсові різниці	1031						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	6 179	5 070	6 029			
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	83					
витрати на зв'язок	1047						
витрати на оплату праці	1048	888	1 174	847			
відрахування на соціальні заходи	1049	178	258	176			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	57	31	93			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051	39	52	46			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054	4 595	2 826	4 718			
консультаційні та інформаційні послуги	1055						
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	339	729	149			
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						

1510	2 220	3 254	2
1520	446	704	4
1530	57	31	9
1540	4 973	3 607	4
1550	8 344	7 596	9

з прови
 видів спорту
 Дніпровської
 міської ради
 (підпис)

Для документів
 І к. 40887773

(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-987	-8 475	-9 330	-855	110,1
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 звітної періоду	2070	-9 331	-16 062	-18 840		
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 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	434	635	431		
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	400	586	399		
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					
інші платежі (військовий збір)	2147	34	49	32		
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	446	704	441		
Усього виплат	2200	880	1 339	872		

Керівник

Директор

(посада)

(підпис)

Новкак С.А.

(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	-8 344	-7 587	-9 510	-1 923	125,3
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	57	31	93		
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030			4		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-8 287	-7 556	-9 413		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-952		1 251		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-74		1 057		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-9 313	-7 556	-7 105		
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-9 313	-7 556	-7 105		
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	98				
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	108				
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	165				
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-175	0	0		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу	3400	9 385	4 000	4 000		
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					
Інші надходження (розшифрувати)	3480					
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					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	9 385	4 000	4 000		
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	3 668	3 565	3 565		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	3 565	9	460		
Чистий грошовий потік	3630	-103	-3 556	-3 105		

Керівник Директор

(посада)



(підпис)

Новак С.А.

(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	167	0	0	0	#DIV/0!
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	167				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор
(посада)



(підпис)

Новак С.А.
(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	#DIV/0!	#DIV/0!	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	#DIV/0!	#DIV/0!	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-1,6	-11,9	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-1,6	27,2	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	#DIV/0!	#DIV/0!	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		0,0	-0,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	57,3	-0,3	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	53,8	0,4	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		2,9	0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		#DIV/0!	#DIV/0!	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення			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				

Керівник

Директор

(посада)

(підпис)

Новак С.А.

(ініціали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 31.12.2018 рік

КП "СК з ігрових видів спорту" ДМР
(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	5	5	4		
професіонали		22	27	27	22		
фахівці		5	7	7	5		
технічні службовці		2	2	2	2		
робітники							
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		276	235	2 365	354		
адміністративно-управлінський персонал		209	939	939	269		
працівники		1 735	2 080	2 080	1 493		
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		354	287	287	432		
адміністративно-управлінський персонал		269	1 146	1 146	286		
працівники		2 043	2 525	2 525	1 839		
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор		30 000	15 696	15 696	29 500		
адміністративно-управлінський персонал		7 000	6 755	6 755	7 000		
працівники		4 626	3 922	3 922	4 626		
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор		30 000	19 620	19 620	30 000		
адміністративно-управлінський персонал		7 000	8 455	8 455	7 000		
працівники		4 626	5 573	5 573	4 626		

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

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

Найменування показника	План				Факт				Відхилення, +/-				Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
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
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитними 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	
1	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)

[illegible]

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]

Керівник

(посада)

(ініціали, прізвище)

