

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	53	10	36	36	36	36	36	36
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	0	0	7000	0	7434	7828	8243	8680
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,00	0,00	0,00	0,00	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	319	337	288	288	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	1611	1593	1642	1642	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	53	10	36	36	x	x	x	x
Усього активи	6030	1930	1930	1930	1930	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	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	1930	1930	1930	1930	x	x	x	x

Директор
(посада)



Ю.Б.Клочкова
(ініціали, 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								
курсів 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	0	0	0	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								
курсів різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсів різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	0	0	
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	2190	2988	2388	5169	5896	6469	7062	
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	2190	2988	2388	5169	5896	6469	7062	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	2190	2988	2388	5169	5896	6469	7062	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	322	960	294	366	603	693	829	
витрати на сировину та основні матеріали	1501								
витрати на паливо та енергію	1502	322	960	294	366	603	693	829	
Витрати на оплату праці	1510	1237	1396	1396	375	750	1125	1500	
Відрахування на соціальні заходи	1520	264	307	307	80	160	240	320	
Амортизація	1530	0	0	0	0	0	0	0	
Інші операційні витрати	1540	367	325	391	4348	4383	4411	4413	
Усього	1550	2190	2988	2388	5169	5896	6469	7062	

Директор
(посада)



(підпис)

Ю.Б.Клочкова
(ініціали, прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

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
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	1773	1773	1773	1773	1773	1773	1773
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	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 цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	1773	1773	1773	1773	1773	1773	1773
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 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	241	272	205	74	146	220	293
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	222	251	184	68	135	203	270
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	19	21	21	6	11	17	23
військовий збір	2147/1	19	21	21	6	11	17	23
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	264	307	307	80	160	240	320
Усього виплат	2200	505	579	512	154	306	460	613

Директор
(посада)



Ю.Б.Клочкова
(ініціали, прізвище)

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	0	0	0	0	0	0	0
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	0	0	0	0	0	0	0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	49	0	30	0	0	0	0
коригування суми амортизації	3030/1	-87		-21				
безоплатно отримана будівля	3030/2	136		51				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	49	0	30	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-6	0	-47	0	0	0	0
запаси	3050/1	0		10				
витрати майбутніх періодів	3050/2	-6						
інші оборотні активи	3050/3	0		-57				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	0						
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	0						
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	43	0	-17	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	43	0	-17	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 облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270							
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				7000	7000	7000	7000
Проектно-кошторисна документація	3280/1				7000	7000	7000	7000
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310							
реконструкція плавального басейну	3310/1							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	-7000	-7000	-7000	-7000
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				7000	7000	7000	7000
Проектно-кошторисна документація	3470/1				7000	7000	7000	7000
Інші надходження (розшифрувати)	3480		0					
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	7000	7000	7000	7000
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	10	10	53	36	36	36	36
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	53	10	36	36	36	36	36
Чистий грошовий потік	3630	43	10	17	0	0	0	0

Директор
(посада)



Ю.Б.Клочкова
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					І квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	0	7000	7000	7000	7000
капітальне будівництво	4010				7000	7000	7000	7000
придбання (виготовлення) основних засобів	4020							
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор
(посада)



(підпис)

Ю.Б.Клочкова
(ініціали, прізвище)

V. Коєфіцієнтний 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
Коєфіцієнти 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					
Коєфіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,00	0,00	0,00	0,00	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коєфіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,00	0,00	0,00	0,00	
Коєфіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100						
Коєфіцієнт 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
Коєфіцієнт 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							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200					0,00	
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210						
Коєфіцієнт 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 коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/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 коєфіцієнта	5300						

Директор
(посада)



Ю.Б.Клочкова
(ініціали, прізвище)

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			матеріальні витрати	оплата праці	У тому числі за їх видачу			амортизація	інші витрати
				у тому числі за кварталами	у тому числі за півріччям	у тому числі за роком			вирозування на соціальні засоби	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Усього				0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік			Сума орендної плати		
					у тому числі за кварталами	у тому числі за півріччям	у тому числі за роком	у тому числі за кварталами	у тому числі за півріччям	у тому числі за роком
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					0	0	0	0	0	
Усього					0	0	0	0	0	

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Бюджетні фінансування			Власні кошти (розшифровано)			Інші джерела (розшифровано)			Усього								
		у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами								
		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 квартал	2 квартал	3 квартал						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Усього		0	0	0	0	7000	7000	7000	7000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7000	7000	7000	7000

9. Капітальні будівництва (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку будівництва	Залишок коштів на початок року	Період балансова вартість введення потужностей на початок року	Незвернене будівництво на початок року	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)			
						своєчасна капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								класні кошти		кредитні кошти	інші джерела (позички, фінансування)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього		2.021	7000	0	0	0	7000	0	0	7000	0	0

Директор _____
(посада)

Ю.Б.Клочкова
(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 плану на 2021 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 неживаними товарами в спец. магазинах;

Директор КЛОЧКОВА Ю.Б., згідно розпорядження від 16.12.2019 № 1-16/12-рк.

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

Підприємство на даний час знаходиться на реконструкції, тому виручка від наданих послуг не планується та не отримується.

Інший операційний дохід формується від оренди не житлового приміщення за адресою вул.Савкіна 2А та приміщення 2 поверху будівлі басейна за адресою Столетова 19-А, яка складає за І квартал 24 тис. грн., півріччя 36 тис.грн., за 9 місяців 48 тис.грн., за рік 60 тис.грн. Також планується відшкодування електричної енергії КЗ «Дніпропетровська міська клінічна стоматологічна поліклініка №4» ДОР, згідно договору, яке складає за І квартал 45 тис. грн., за рік 45 тис.грн.

Інші операційні витрати складаються з витрат на оплату комунальних послуг, поліпшення умов праці.

Дотація з бюджету, згідно бюджетному запиту на 2021 рік складає за І квартал 5100 тис. грн, за півріччя 5815 тис. грн., за 9 місяців 6376 тис. грн., за рік 6957 тис.грн.

Витрати складаються з заробітної плати, нарахування, витрат на електропостачання, водопостачання та тепlopостачання, послуг з технічного обслуговування електро-, водопостачання, телекомунікаційних послуг, послуг з підтримки програмного забезпечення, витрат на землевідведення, демонтаж та проектну документацію, амортизації та інших операційних послуг.

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

Середньомісячна заробітна плата:

Директор 16710 грн.

Адміністративно-управлінський персонал 12792 грн.

Працівники 3391 грн.

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

Працюючих інвалідів та за цивільно-правовими договорами немає.

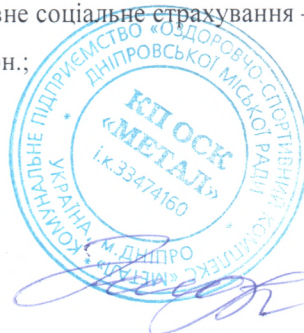
Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 613 тис. грн., у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 320 тис. грн.;

- податок на доходи фізичних осіб – 270 тис. грн.;

- військовий збір – 23 тис. грн.

Директор КП ОСК «Метал»



Ю. Б. Клочкова