

634,2 грн.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Спрощена фінансова звітність»
(пункт 5 розділу I)

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ МАЛОГО ПІДПРИЄМСТВА

Підприємство КП «Спортивний комплекс « Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ _____
 Територія М.КИЇВ _____ за КОАТУУ _____
 Організаційно-правова форма господарювання _____ за КОПФГ _____
 Вид економічної діяльності _____ за КВЕД _____
 Середня кількість працівників _____
 Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком
 Адреса, телефон №, _____

Коди		
20	01	01
03768026		
93,19		

I. Баланс
на 01.01.2020 р.

Форма №1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	—	—
первісна вартість	1001	—	5,4
накопичена амортизація	1002	—	(5,4)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	7116,3	3573,4
Основні засоби:	1010	123996,2	48840,0
первісна вартість	1011	137719,7	60525,0
знос	1012	(13723,5)	(11685,0)
Довгострокові біологічні активи:	1020	—	—
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	—	—
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	131112,5	52413,4
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	587,7	257,6
у тому числі готова продукція	1103	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	161,2	185,6
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	289,3	665,5
у тому числі з податку на прибуток	1136	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	—	—
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	1261,4	853,7
Витрати майбутніх періодів	1170	—	—
Інші оборотні активи	1190	—	—
Усього за розділом II	1195	2299,6	1962,4
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	133412,1	54375,8

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2649,2	3161,3
у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	2399,2	2911,3
Додатковий капітал	1410	127544,5	52310,5
Резервний капітал	1415	147,4	156,2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3395,3	-3395,3
Неоплачений капітал	1425	—	—
Усього за розділом I	1495	126945,8	52232,7
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	6457,4	2133,1
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	—	—
товари, роботи, послуги	1615	8,9	10,0
розрахунками з бюджетом	1620	—	—
у тому числі з податку на прибуток	1621	—	—
розрахунками зі страхування	1625	—	—
розрахунками з оплати праці	1630	—	—
Доходи майбутніх періодів	1665	—	—
Інші поточні зобов'язання	1690	—	—
Усього за розділом III	1695	8,9	10,0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття,	1700	—	—
Баланс	1900	133412,1	54375,8

2. Звіт про фінансові результати за 2019 рік

Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	14818,1	4683,3
Інші операційні доходи	2120	569,2	10699,3
Інші доходи	2240	3842,3	3524,7
Разом доходи (2000+2120+2240)	2280	19229,6	18907,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(15218,9)	(15245,0)
Інші операційні витрати	2180	(3903,2)	(2989,5)
Інші витрати	2270	—	—
Разом витрати (2050+2180+2270)	2285	(19122,1)	(18234,5)
Фінансовий результат до оподаткування (2280-2285)	2290	107,5	672,8
Податок на прибуток	2300	(19,3)	(121,1)
Чистий прибуток (збиток) (2290-2300)	2350	88,2	551,7

Керівник



Головний бухгалтер

А.А. Косовкін
(ініціали, прізвище)

О.М. Ганасенко
(ініціали, прізвище)

Додаток до наказу Департаменту комунальної власності м.Києва розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 24. 03.2014 № 86

Подается згідно з пунктом 3 розпорядження Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 № 2323 (зі змінами) до Департаменту комунальної власності м.Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) шоквартально та за рік в терміни, передбачені пунктом 5 постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419 (зі змінами)

Річний фінансовий план затверджено
наказом від « 13 » 03 2019.
№ 145

Підприємство КП ВО КМР (КМДА) «СПОРТИВНИЙ КОМПЛЕКС»
Орган управління ДЕРЖАВНІ АДМІНІСТРАЦІЇ ОБЛАСТЕЙ, МІСТ КИЄВА І СЕВАСТОПОЛЯ
Галузь
Вид економ. діяльності ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ СПОРТУ
Місцезнаходження ХРЕЩАТИК ВУЛ., 12
Телефон
Керівник КАСАТКІН АНДРІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ

Коди	
За ЕДРПОУ	03768026
За СПОДУ	1005
За ЗКНГ	
За КВЕД	93.19

Звіт про виконання річного фінансового плану за 2019 рік

заповнюється у тис. грн. з одним десятковим знаком

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1590.0	3877.5	6360.0	15763.5
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	—	2767.4	—	10091.2
Податок на додану вартість	020	265.0	185.1	1060.0	945.4
Акцизний збір	030	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	1325.0	3692.4	✓ 5300.0	14818.1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	3906.9	3061.7	✓ 15627.3	15218.9
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	061	1325.0	1025.4	5300.0	4452.1
Витрати на оплату праці	062	1520.0	1279.7	6080.0	5703.7
Відрахування на соціальні заходи	063	334.4	283.9	1337.6	1226.7
Амортизація	064	725.0	411.6	2900.0	✓ 3244.7
Інші операційні витрати	065	2.5	61.1	9.7	✓ 591.7
Валовий:					
прибуток	071	—	630.7	—	—
збиток	072	2581.9	—	10327.3	400.8
Інші операційні доходи	080	2953.5	374.9	11603.1	✓ 569.2
у тому числі:					
дохід від операційної оренди активів	081	70.1	244.4	280.7	✓ 144.9
одержані гранти та субсидії	082	2883.4	—	11322.4	✓ —
Дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	130.5	—	157.8
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	715.6	827.3	2984.0	3433.8
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	091	7.1	4.0	150.0	✓ 11.0
Витрати на оплату праці	092	550.0	610.8	2200.0	2617.9
Відрахування на соціальні заходи	093	121.0	133.3	484.0	574.8
Амортизація	094	7.5	9.7	30.0	17.8
Інші операційні витрати	095	30.0	69.5	120.0	✓ 212.3
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	35.0	398.9	140.3	✓ 469.4

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	111	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	112	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	113	—	—	—	—
Амортизація	114	—	—	—	—
Інші операційні витрати	115	35.0	398.9	140.3	469.4
Фінансові результати від операційної діяльності:					
прибуток	121	—	—	—	—
збиток	122	379.0	220.6	1848.5	3734.8
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	29.5
Інші доходи	150	672.5	982.3	2689.7	3812.8
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	672.5	982.3	2689.7	3812.8
Фінансові витрати	160	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:					
прибуток	191	293.5	761.7	841.2	107.5
збиток	192	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	151.4	19.3	151.4	19.3
Чистий:					
прибуток	211	142.1	742.4	689.8	88.2
збиток	212	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Кисва	220	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат. (разом)					
Матеріальні затрати	310	1332.1	1029.4	5450.0	4463.1
Витрати на оплату праці	320	2070.0	1890.5	8280.0	8321.6
Відрахування на соціальні заходи	330	455.4	417.2	1821.6	1801.5
Амортизація	340	732.5	421.3	2930.0	3262.5
Інші операційні витрати	350	67.5	529.5	270.0	1273.4
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	4657.5	4287.9	18751.6	19122.1
III. Капітальні інвестиції протягом року					
Капітальне будівництво	410	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	—	1551.7	4700.0	7827.5
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	—	—	4700.0	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	—	—	—	—
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	10120.0	4344.5	58100.0	10718.9
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	10120.0	4344.5	58100.0	10718.9
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):	490	10120.0	5896.2	62800.0	18546.4
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	10120.0	4344.5	62800.0	10718.9
IV. Додаткова інформація					
Чисельність працівників	510	89.0	89.0	89.0	67.0
Первісна вартість основних засобів	520	196300.0	44061.7	133500.0	60525.0
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

КАСАТКІН АНДРІЙ
АНАТОЛІЙОВИЧ
(ініціали, прізвище)

ПАНАСЕНКО ОЛЕНА
МИКОЛАЇВНА
(ініціали, прізвище)



КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)
« СПОРТИВНИЙ КОМПЛЕКС »

01001 м. Київ, вул. Хрещатик, 12

Тел.543-22-28, Телефакс (044)228-37-82279-97-41
E-mail :sportkomplex@ukr.net

**Пояснювальна записка
про виконання фінансового плану за 2019 рік**

Комунальне підприємство «Спортивний комплекс» заснований на міській комунальній власності та підпорядкований Департаменту молоді та спорту, метою якого є :

залучення широких верст населення до систематичних занять фізичною культурою та спортом, підвищення значення фізичної культури та спорту у всебічному та гармонійному розвитку особистості, формування здорового способу життя ;

створення необхідних умов та сучасної матеріальної бази для безперервного навчально-тренувального процесу ДЮСШ з фігурного катання, хокею, шортреку

створення необхідних умов та надання дієвої допомоги спортсменам високого класу, ветеранам спорту та спортивним організаціям міста у підготовці спортивних резервів;

підвищення естетичної та фізичної культури населення.

Юридична адреса 01001 м. Київ, вул. Хрещатик 12, підрозділи розташовані: Дніпровський р-н о. Труханів, Паркова дорога 14, вул. Міста Шалетт, 6 (Льодова Арена), вул. Богдана Хмельницького 58,А (Велотрек), вул.Тростянецька,60 (Стадіон).

Чисельність працюючих на термін складання звіту 59 чоловік.

Основні види діяльності комплексу за 2019 року :

забезпечення спортивно-масових заходів серед населення, проведення учбово-тренувальних процесів ДЮСШ і змагань з фігурного катання, хокею, шортреку, веслувальним видам спорту, а також доставка спортсменів та інвентарю автотранспортом до місця проведення змагань.

Дохід за 12 місяців 2019 року становить – 15763,5 тис. грн.,(рядок 010) в тому числі:

за рахунок бюджетних коштів-10091,2 тис.грн.(рядок 015)

Від реалізації продукції дохід -5672,3 тис.грн.,

Податок на додану вартість – 945,4 тис. грн.(рядок 020)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції становить(рядок 050) –14818,1 тис.грн.в т.ч.:

- за рахунок бюджетних коштів – 10091,2 тис.грн;

- за рахунок госпрозрахункової діяльності – 4726,9тис.грн;

Дохід від реалізації робіт, послуг,товарів складає:

- експлуатація спортивної споруди «Льодова арена» - 3414,1 тис. грн.,

а саме надання послуг командам аматорів з хокею: «Білі ведмеді», «Беркут», «ГПУ», «Полк ГАИ», «Будмастер», «Норд», «Феросталь», «Крила столиці» «Нафтогаз», «Гермес», ДЮСШ «Беркут», «Сокіл», «Альянс», «Морозовка».

Площа споруди (3 309,1 кв.м), на якій проводяться навчально-тренувальні збори та змагання ДЮСШ з фігурного катання («Сюїта», «Лідер»), хокею («Крижинка»), шорттреку («Вікторія»). Ці школи знаходяться у підвідомстві Управління сім'ї, молоді та спорту і тренуються на безоплатній основі.

- послуги паркінгу Велотрек,(паркування автомобілів 6 місяців 2019 р)- 281,3 тис. грн.
- експлуатація спортивної споруди « Київський велотрек 6 місяців 2019р.– 310,1 тис. грн.
- послуги населенню під час відпочинку, (Труханів острів) – 13,2 тис.грн;
- проведення спортивних змагань (Труханів острів) – 621,4 тс.грн;
- спортивні послуги населенню (Тростянецька,60 Стадіон) – 86,8 тис.грн;

Інші операційні доходи (рядок 080)- склали 569,2 тис. грн.в т.ч. у т.ч:

- дохід від операційної оренди активів (**рядок 081**)- 411,4 тис. грн.
- Оренда активів (ФОП Тук-тук – 131,9 тис.грн.,ФОП Драгой С.М-13,00 тис.грн)- 144,9 тис.грн.,
- Відшкодування комунальних послуг- 67,5 тис.грн.,
- Відшкодування за послуги охорони об'єкту вул.Райдужна 33-а, - 199,0 тис.грн.

- дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу (**рядок 083**) - 157,8 тис. грн., а саме:

- Від списання транспортних засобів (автомобілів), та розбирання їх, які не придатні до подальшої експлуатації. отриманий брухт чорних металів 6830.5 кг на загальну суму складає 27,3 тис. грн, (акт № 460,501).

Зг.рішення № 1357/5421 від 19.07.2018р.було дозволено КП « Спортивний комплекс» знести будівлю за адресою вул.Райдужна-33-а,та непридатні матеріали знесеної будівлі у встановленому законодавством порядку здати підприємству,яке здійснює збір вторинної сировини,з подальшим спрямуванням виручених коштів до бюджету міста Києва, отриманий брухт чорних металів 35436,0 кг на загальну суму -130,5 тис. грн.,(акт № 15/10 01С,15/10-02С від 15.10.2019р,акт № 16/10-01С від 16.10.2019р),.

Інші фінансові доходи: (рядок 140) – 29,5 тис. грн.;

- % банку по депозиту –29,5 тис.грн;

Інші доходи (рядок 150) – 3812,8,0 тис. грн., а саме:

Дохід від безоплатно одержаних активів(рядок 154) переданих на безоплатній основі складає 3812,8 тис. грн. за 12 місяців 2019 року, що відображено у рядку ,154 фінансового плану підприємства.

Витрати за 12 місяців 2019 року склали 19122,1 тис. грн.(рядок 360)

Собівартість реалізованих послуг (рядок 060) – 15218,9 тис. грн.

у т. ч. -матеріальні затрати (рядок 061) – 4452,1 тис. грн.:

- придбання витратних матеріалів(миючі засоби,пензлі,швабри,тощо,Льодова арена,Труханів острів,Велотрек) -141,3 тис.грн, ✓
- придбання пального для льодоприбиральної машини спортивна споруда «Льодова арена») – 273,7 тис.грн; ✓
- придбання електричної енергії тарифи на електричну енергію постійно змінюються в бік збільшення); - 4037,1 тис. грн, а саме:
- за рахунок бюджетного фінансування – 3554,3 тис. грн.

- за рахунок коштів отриманих від госпрозрахункової діяльності 482,8 тис.грн;

- витрати на оплату праці (рядок 062) – 5703,7 тис. грн.(84 люд.)
- паркування на з/п (рядок 063) – 1226,7 тис. грн
- амортизація (рядок 064) – 3244,7 тис. грн.
- інші операційні витрати (рядок 065) – 591,7 тис. грн., в т.ч.:
- вивіз сміття – 45,3 тис. грн., ✓
- послуги по обслуговуванню та перепрограмуванню паркомату – 13,8 тис. грн., ✓
- виготовлення документації до охоронного договору-6,0 тис. грн., ✓
- виготовлення технічних паспортів - 2,9 тис. грн., ✓
- виготовлення документації по підрозд.Труханів острів- 13,9 тис.грн; ✓
- тепла енергія - 22,7 тис.грн; ✓
- електромеханічні роботи - 3,8 тис. грн., ✓
- електровимірювальні роботи – 18,5 тис. грн., ✓
- налагодження стартової системи – Труханів острів- 11,7 тис.грн., ✓
- експертна оцінка майна- Труханів острів- 9,5 тис.грн., ✓
- пожежна охорона – 4,2 тис. грн., ✓
- аналіз якості повітря – 2,3 тис. грн., ✓
- кошторис і оцінка документації (Райдужна.) – 9,9 тис. грн., ✓
- коригування ТУ водовідведення – 2,1 тис. грн., ✓
- прання білизни – 11,9 тис. грн., ✓
- послуги по обслуговуванню під станції (Труханів острів)- 21,5 тис. грн., ✓
- послуги по кронуванню дерев – 6,1 тис. грн., ✓
- прибирання території від снігу – 1,2 тис. грн., ✓
- послуги по очищенню каналізації (Льодова арена) – 4,2 тис. грн., ✓
- послуги по обслуговуванню льодоприбиральної машини (заточування ножа)-100,9 тис.грн ✓
- за послуги водокористування та водовідведення - 73,00 тис. грн. ✓
- послуги охорони по об'єкту реконструкції вул.Райдужна,33 – 199,0 тис.грн; ✓
- підготовка інформації про наявність червоних ліній(Труханів острів)-1,6 тис.грн ✓
- санітарно-епідеміологічна оцінка матеріалів(вул..Шалетт.6)-5,7 тис.грн. ✓

Адміністративні витрати (рядок 090) – 3433,8 тис. грн., в тому числі:

- матеріальні затрати – (рядок 091) – 11,0 тис. грн., (канц. товари)
- витрати на оплату праці – (рядок 092) – 2617,9 тис. грн.(16 люд.) ✓
- відрахування на соціальні заходи .(рядок 093) – 574,8 тис. грн.
- амортизація (рядок 094) – 17,8 тис. грн., ✓
- інші операційні витрати –(рядок 095)-212,3 тис. грн. в т.ч. :
- + - навчання з пожежної безпеки – 11,5 тис.грн., ✓
- послуги зв'язку та Інтернету – 26,1 тис. грн., ✓
- + - навчання членів комітетів з конкурсних торгів – 9,4 тис. грн. ✓
- відвідування семінарів бухгалтерських та кадрових питань – 19,3 тис. грн.
- послуги по заправці картриджа, ремонту принтерів – 10,2 тис. грн. ✓
- послуги з обслуговування комп'ютерної програми Медок – 2,5 тис. грн., ✓
- період вкидання журналу « Кадровик » - 5,4 тис. грн. ✓
- ✓ - навчання ,персатестація з електробезпеки – 0,6 тис.грн; ✓
- проведення аудиту за 2018 рік – 7,2 тис.грн; ✓
- послуги з архівування документів-13,2 тис.грн, ✓
- оренда легк.автомобіля - 72,9 тис. грн. ✓
- розрахунково-касове обслуговування- 34,0 тис.грн. ✓

Інші операційні витрати (рядок 110) – 469,4 тис. грн., а саме:

- відрахування 50% до бюджету м Києва від орендної плати (зг.договорів оренди) -72,4 тис. грн.
- комунальні послуги відшкодування- 67,5 тис.грн.

- Зг. рішення № 1357/5421 від 19.07.2018р. було дозволено КП « Спортивний комплекс» знести будівлю за адресою вул. Райдужна-33-а, та непридатні матеріали знесеної будівлі у встановленому законодавством порядку здати підприємству, яке здійснює збір вторинної сировини, з подальшим спрямуванням виручених коштів до бюджету міста Києва, отриманий брухт чорних металів 35436,0 кг на загальну суму -130,5 тис. грн., (акт № 15/10 01С, 15/10-02С від 15.10.2019р, акт № 16/10-01С від 16.10.2019р),.
- Відшкодування за послуги охорони об'єкту вул. Райдужна 33-а, (реконструкція)- 199,0 тис. грн.

Форма № 4 – 75234,0 дохід від безоплатно одержаних необоротних активів, а саме: нарахована амортизація (1-12 місяців 2019р.) 3238,0 тис. грн.

(насосна станція, холодильне обладнання, компресори, ліфт для інвалідів , табло електронне, система вентиляції , система пожежної сигналізації , завеса , тепла система холодопостачання , тренажер для м'язів, тренажер станок для спини, тренажер 103-1, лавка регульована, каяки, водні велосипеди, човни веслові прогулянкові, конструкції плавучі, кранець помаранчевий, рятувальне кол., жилети помаранчеві, жилети рятувальні страху вальні, фартух для кану поло, електронне стартове обладнання,).

Згідно розпорядження КМДА № 614 від 04.04.2019 р., згідно розпорядження Шевченківської районної державної адміністрації в м. Києві № 327 від 25.04.2019 р., акт приймання-передачі від 27 червня 2019 року передано на праві господарського відання до КП «Спортивний комплекс «Старт», спортивну споруду-велотрек та інше майно , яке знаходиться за адресою вул. Богдана Хмельницького, 58, заг. сума 88765,7 тис. грн.

Хокейний майданчик (вул. Тростянецька, 60) 1 од. на суму 5,8 тис. грн. (амортизація).

Додатковий капітал збільшився від безоплатно одержаних необоротних активів, та проведення капітального ремонту , споруд та обладнання на загальну суму- 16696,1 тис. грн.

Згідно звіту незалежного аудитора ПП « ЛЕНД-АУДИТ» про фактичну перевірку від 28.09.2019 року були встановлені розбіжності внесків до незареєстрованого капіталу на суму 512.1 тис. грн, відображено по формі 4 рядок 4295 ст.3.

Фінансовий результат до оподаткування – 107,5 тис. грн.,

Податок на прибуток 18 % - 19,3 тис. грн.,

Чистий прибуток за 2019 р складає в розмірі- 88,2 тис. грн., розподілено наступним чином:

Відрахування до резервного капіталу 10 % - 8,8 тис. грн.,

Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення 5 % – 4,4 тис. грн.

Сума чистого прибутку на створення спеціальних фондів – 75,0 тис. грн.

Рахунок 103 « Будинки та споруди » на суму 5,8 тис. грн. Форма № 5.2 рядок 120 ст.12

1. Згідно наказу Департаменту Комунальної власності м. Києва № 103 від 21.02.2019 р, акту приймання-передачі основних засобів від 25.03.2019 р в березні м-ці 2019 року було закріплене майно від Дитячо-юнацької спортивної школи «Вікторія» м. Києва.

на загальну суму 5,8 тис. грн.

Хокейний майданчик (вул. Тростянецька, 60) 1 од. на суму 5,8 тис. грн.

Форма 5.2 рядок 120 ст.5

2. Капітальний ремонт літніх домиків за адресою Труханів острів, вул. Паркова дорога, 14, капітальний ремонт вагон-будиночків за адресою Стадіон вул. Тростянецька, 60 (зг. довідок про вартість виконаних будівельних робіт) на загальну суму **6735,7** тис. грн.

Рахунок 104 « Машини та обладнання » на суму 9645,7 тис. грн. Форма № 5.2 рядок 130 ст.5

Зг. Договору купівлі - продажу від 25.02.2019 року № 01-19 від ПП «ІТ СФЕРА» придбано комп'ютерну техніку, а саме комп'ютерне обладнання Сервер DELL PowerEdge T130 TOWER 1 од. на загальну суму **40616,67,00** грн.

Зг. Договору купівлі - продажу від 18.12.2018 року № 181218/1 від ФОП Більченко І.А. придбано основний засіб, а саме:

Мотор підвісний Mercury F 30 ELPT EF11-A30413KL OR87434 1 у комплекті 1 од. на загальну суму **139990,00** грн. (вул. Паркова дорога, 14 Труханів острів.)

Зг. Договору купівлі - продажу від 13.11.2018 року № 03016 від ТОВ «Компаком» придбано комп'ютерну техніку, а саме комп'ютери 3 од. на загальну суму **57416,67** грн.

Зг. Договору купівлі - продажу від 04.06.2019 року № 16 від ТОВ «Гаджет Трейдинг» придбано комп'ютерну техніку, а саме комп'ютер 1 од. на загальну суму **6999,17** грн.

Зг. акту введення в експлуатацію у вересні м-ці 2019 р було введено в експлуатацію система для академічного веслування на байдарках і каное 3 к-ти на суму **6163280,0** грн.

Зг. Договору купівлі - продажу від 13.08.2019 року № С251/21 від ТОВ «Компані Плазма» за кошти бюджетного фінансування придбано комплект (систему) для заливання та прибирання льоду на Льодову арену, вул. Місто Шалетт, 6 1 комплект. на загальну суму **3237500,00** грн.

Рахунок 105 « Транспортні засоби » на суму 460.0 тис. грн. Форма № 5.2 рядок 140 ст.5

Зг. Договору купівлі - продажу від 19.12.2018 року № 19/12/18 від ТОВ «УМС МАРІН» придбано транспортний засіб, у грудні 2018 року, за кошти бюджетного фінансування. Човен TUNA 410 DC у комплекті 1 од на загальну суму 146666.67 грн., (вул. Паркова дорога, 14 Труханів острів.), 27.03.2019 року зг. акту введення в експлуатацію було введено в експлуатацію, і перенесено з раз 1521 «Капітальні незавершені інвестиції».

Згідно Договору ДГ – 0000210 від 20.12.2019 р було закуплено за кошти бюджетного фінансування від «Добробут Проект» ТОВ, на Льодову арену вул. місто Шалетт, 6 трактор газонокосарка Stini RT 6112 C, 1 одиниця на суму 164200,00 грн.

Згідно Договору ДГ – 0000209 від 20.12.2019 р було закуплено за кошти бюджетного фінансування від «Добробут Проект» ТОВ, на Льодову арену вул. місто Шалетт, 6 снігоприбирач гусеничний Husqvarna ST 430 T, 1 одиниця на суму 149200,00 грн.

Рахунок 112 малоцінні необоротні матеріальні активи, Форма 5,2, рядок 200, ст.5-41,0 тис. грн.

Згідно накладної №1 від 15.04.2019р., у СПД Стрюков Я.І., придбано желети рятувальні, в кількості 20 штук, на суму 6,7 тис.грн.

Зг. акту введення в експлуатацію у вересні м-ці 2019 р було введено в експлуатацію :
Мікрофон з підставкою 1 од на суму 3,9 тис. грн.
Пристрій управління електричний 1 од. на суму 3,6 тис. грн (ТОВ «Флекс Інтеграція»):

Згідно накладних придбано МНМА (джерело безперебійного живлення, кутова шліфмашинка, програмовник контролю,) на загальну суму 26,8 тис.грн.

Нарахована амортизація 50% - 20,5 тис.грн.(форма 5.2, рядок 200, ст10)

3.Вибуло за звітний період :

Згідно розпорядження КМДА № 614 від 04.04.2019 р.,згідно розпорядження Шевченківської районної державної адміністрації в м. Києві № 327 від 25.04.2019 р., акт приймання-передачі від 27 червня 2019 року передано на праві господарського відання до КП «Спортивний комплекс «Старт», спортивну споруду-велотрек та інше майно , яке знаходиться за адресою вул. Богдана Хмельницького,58, а саме:

Рядок 120 ст.8 на суму 80996,3 тис. грн.
Рахунок 103 «Будинки та споруди »
Балансова вартість-80996363,51 грн.,
Нарахована амортизація (знос)-3245608,63 грн.,
Залишкова вартість-77750754,88 грн.

Рядок 130 ст.8 на суму 10905,7 тис.грн.
Рахунок 104 « Машини та обладнання» :
Балансова вартість-10905670,69 грн.,
Нарахована амортизація (знос)-937959,53 грн.,
Залишкова вартість-9967711,16 грн.

Рядок 140 ст.8 на суму 207,0 тис. грн.
Рахунок 105 « Транспортні засоби »:
Балансова вартість-207000,00 грн.,
Нарахована амортизація (знос)-20355,00 грн.,
Залишкова вартість- 186645,00 грн.

Рядок 150 ст.8 на суму 149,5 тис.грн.
Рахунок 106 « Інструменти прилади та інвентарь»:
Балансова вартість-149529,41 грн.,
Нарахована амортизація (знос)-26913,22 грн.,
Залишкова вартість- 122616,19 грн.

Рядок 200 ст.8 на суму 1476,0 тис.грн.
Рахунок 112 « Малоцінні необоротні матеріальні активи»:
Балансова вартість-1476091,55 грн.,
Нарахована амортизація(знос)-738045,78 грн.,
Залишкова вартість-738045,77 грн.

Форма № 5.2 рядок 140 ст.8 на суму 327,6 тис. грн.

Рахунок 105 « Транспортні засоби » на суму 327,6 тис. грн.

Зг. листа Виконавчого органу Київської Міської ради(КМДА) Департаменту молоді та спорту № 078-1074 від 09.11.2018року, Зг.наказу Департаменту комунальної власності м. Києва № 062/06/45/28- від 13.12.2018 року,Зг.облікових карток № 224836959, 224831451, 224841587,224844411,224845595, від 03.01.2019 р.(зняття з обліку у зв'язку з вибраковкою),зг. відомості про об'єкти ком. власності майно,що пропонується до списання станом на 01.11.2018р, зг. звіту про списання об'єктів (додаток 3) списано автомобілі у кількості 5 одиниць на загальну суму 327636 тис. грн (Труханів острів, вул. Паркова дорога,14) а саме :

1. Автомобіль ВАЗ «Нива» 21211, державний номер 436-53 КН,1983 року випуску, інвентарний номер 10520021, 1 од. баласова вартість складає 7200,00 тис. грн.,
2. Автомобіль ВАЗ 21093, державний номер 801-45 КА,1994 року випуску, інвентарний номер 10520003, 1 од. баласова вартість складає 28852,00 тис.грн.,
3. Автомобіль Мерседес БЕНЦ, державний номер 802-16 КА,1988 року випуску, інвентарний номер 10520002, 1 од. баласова вартість складає 78765,00 тис.грн.,
4. Автомобіль ЗАЗ 1102, державний номер 67-43 КІВ,1994 року випуску, інвентарний номер 10520004, 1 од. баласова вартість складає 9525,00 тис. грн.
5. Автобус « НЕОПЛАН» 212 Н, державний номер 84-75 КІА,1986 року випуску, інвентарний номер 10520001, 1 од. балансова вартість складає 203294,00 тис.грн.

Форма № 5.2 рядок 140 ст.9 знос на суму 327,6 тис. грн.

Нарахована амортизація на « Тимчасові нетитульні споруди » на суму 78,5 тис. грн у 2019 р. (01-12 місяці).

Капітальні незавершені інвестиції станом на 01.01.2020 року становлять 3573,4 тис. грн.

У грудні м-ці 2017 року від КП «Водний стадіон» згідно акту приймання-передачі № 1 від 25.11.2016 р було прийнято на баланс підприємства майно, яке відображене на рахунку 151 «незавершене капітальне будівництво» на загальну суму 601,4 тис.грн.

У грудні м-ці 2019 року було закуплено за кошти бюджетного фінансування від « Гелікс Актив » ТОВ, на Труханів острів вул. Паркова дорога,14 система для розмітки дистанції «Альбано» ,1 комплект на суму 2897,9 тис. грн.

У грудні м-ці 2019 року було закуплено за кошти бюджетного фінансування від « Сіат Сервіс » ПП, на Льодову арену вул. місто,Шалетт,6 комп'ютерну техніку (ноутбуки) ,3 одиниці на суму 74,1 тис. грн.

Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу(підпункт 1 пункту 26 із змінами,внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 25.11.2002р, № 989; наказ про бухгалтерський облік та облікову політику КП «Спортивний комплекс» від 18.05.2017р. № 18/05-5 затверджений Департаментом

комунальної власності м. Києва), за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта.

Вартість кожної одиниці основних засобів, переданих на безоплатній основі, розбивається на кількість років, самостійно визначених в карточці (місяць, квартал, рік,) на строк корисного використання. Вартість є не змінною на протязі усього строку використання кожної з одиниць.

Мінімально допустимі строки корисного використання (в роках) визначено у Податковому кодексі України – розділ III, стаття 138.3.3.

Результатом діяльності Комунального підприємства «Спортивний комплекс» за 2019 рік є **прибуток 107,5 тис. грн.**

Такий фінансовий результат є наслідком того, що у січні 2019 року підприємство не було своєчасно профінансовано головним розпорядником Департаментом молоді та спорту, тому було змушене сплатити вартість електроенергії за січень 2019 р у сумі 482,9 тис. грн., з власних коштів. Такі дії було вчинено для того, щоб запобігти відключення електроенергії на всіх об'єктах підприємства, що призвело б до зупинки навчально-тренувального процесу дитячо-юнацьких шкіл, з фігурного катання, хокею, шор треку, а також проведенню чемпіонату України серед юніорів з фігурного катання на ковзанах.

Також у зв'язку з відсутністю своєчасного фінансування головним розпорядником Департаментом молоді та спорту, підприємством було виплачено частину заробітної плати за рахунок власних коштів у сумі 342,8 тис. грн. Такі дії було вчинено для того, щоб запобігти виникнення заборгованості по заробітній платі та сплаті податків, що призвело б до штрафних санкцій.

Директор

Головний бухгалтер



А.А. Касаткін

О.М. Панасенко