

ЗАТВЕРДЖЕНО

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Підприємство	Державне підприємство "Центральна учбово-тренувальна база по ковзанярському спорту "Львівський Стадіон"	Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану
		за ЄДРПОУ	04539931	
Організаційно-правова форма	Державне підприємство	за КОІПФ	140	зміненні
Суб'єкт управління	Міністерство молоді та спорту України	за СКОДУ	11087	(дата затвердження)
Вид економічної діяльності	Інша діяльність у сфері спорту	за КВЕД	93.19	зміненні
Галузь	ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ			(дата затвердження)
Одиниця виміру, тис. грн				зміненні
Розмір державної частки у статутному капіталі	135			(дата затвердження)
Середньобільова кількість штатних працівників	площа Спортивна, б-д. 1, м. КИЇВ, ПЕЧЕРСЬКИЙ Р-Н, 01601, Україна			зміненні
Місцевонакопчення	5262521			(дата затвердження)
Телефон	Пасажир Павло Анатолійович			Стандартні звітності ПСРБОУ
Прізвище та власне ім'я керівника				Стандартні звітності МСФЗ

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Ізотнож на поточний рік	Плановий рік	Показники діяльності на стратегічний перспективний			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	44515	50427	47621	57399	59000	61000	62000	62500
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(45947)	(42635)	(41287)	(51723)	(53170)	(54765)	(55586)	(55984)
Валовий прибуток/збиток	1020	(962)	7792	6334	5676	5830	6235	6414	6536
ВІТДА	1300	203	836	701	1210	x	x	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	924	554	568	630	650	670	690	710



СЕД Megapolis.DocNet
Міністерство Молоді та спорту України
№6207/5.4 від 17.06.2025
КЕП: Музика Ю. Д. 17.06.2025 11:48
3FAAA9288358EC003040000030601E00708CE400

II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	2'966	4'877	5'048	4'432	-	-	X	X	X	X
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	X	X	X	X
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	315	1'188	939	504	-	-	X	X	X	X
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капиталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X
Усього виплат на користь держави	2200	11'131	15'269	15'108	13'964	-	14'200	14'300	14'400	14'500	-

III. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	8'020	15'892	15'824	1'866	-	-	-	-	-	-
------------------------------	-------------	--------------	---------------	---------------	--------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

IV. Коefіцієнтний аналіз

Коefіцієнт рентабельності	5010	0,0208	0,0110	0,0119	0,0110	0,0110	0,0110	0,0111	0,0114
Коefіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)									
Коefіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансові результати від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати-витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	5011	(0,0713)	(0,0471)	(0,0520)	(0,0400)	-	-	X	X
Коefіцієнт зростання операційних витрат ((операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати-витрати на збут+інші операційні витрати) - операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати-витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 планового/звітного періоду) / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати-витрати на збут+інші операційні витрати) попереднього планового/звітного періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5012	7,9742	(0,0507)	(0,0768)	(0,0779)	-	-	X	X
Коefіцієнт рентабельності ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	0,0046	0,0170	0,0147	0,0211	-	-	X	X
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	0,0008	0,0005	0,0005	0,0006	-	-	X	X
Коefіцієнт рентабельності результату (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5015	0,0007	0,0004	0,0005	0,0005	-	-	X	X
Коefіцієнт зростання доходів ((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5016	6,7671	0,0378	(0,0252)	0,0343	(0,0311)	(0,0191)	-	-
Коefіцієнти платоспроможності	5020	8,7759	8,9531	8,7758	8,9825	-	-	X	X
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)								X	X
Коefіцієнт покриття ЕВІПДА фінансових витрат (ЕВІПДА, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	-	-	-	-	-	-	X	X

Коефіцієнт відшкошення боргу до ЄВІПДА (фінансові зобов'язання (коротгострові кредити банків, рядок 6041 + довгострові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / ЄВІПДА, рядок 1300)	5022	(9,9015)	(1,7161)	(5,2611)	(1,4380)	-	-	X	X
Коефіцієнт відшкошення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (коротгострові кредити банків, рядок 6041 + довгострові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	5023	-	-	-	-	-	-	X	X
Коефіцієнт відшкошення боргу до активів (довгострові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,1023	0,1005	0,1023	0,1002	-	-	X	X
Коефіцієнти ліквідності									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5030	1,2117	2,3914	1,2118	2,5251	-	-	X	X
Коефіцієнт швидкої ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	0,9769	2,3914	1,2118	2,5251	-	-	X	X
Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((Гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	0,1769	0,1433	0,3245	0,1731	-	-	X	X
Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги, рядок 6012 *365 / чисельні дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5033	-	6,5144	-	5,7231	-	-	X	X
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги, рядок 6042 *365 / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5034	-	12,8416	-	10,5852	-	-	X	X
Додатково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040	112,0	109,5	109,5	110,4	105,9	105,3	X	X
У. Заг. про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1245080	1246096	1245080	1246096	X	X	X	X
основні засоби	6001	103523	100779	103523	101799	X	X	X	X
прямі активи	6002	149644	150706	149690	151706	X	X	X	X
знос	6003	46121	49927	46167	49907	X	X	X	X
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	13768	24521	13772	25387	X	X	X	X
запаси	6011	2667	-	-	-	X	X	X	X
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6012	879	900	879	900	X	X	X	X
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	14	-	-	-	X	X	X	X
поточні фінансові інвестиції:	6014	-	-	-	-	X	X	X	X
Гроші та їх еквіваленти	6015	2010	1469	3688	1740	X	X	X	X
Усього активи	6020	1258848	1270617	1258852	1271483	X	X	X	X
Довгострові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	117407	117407	117407	117317	X	X	X	X
довгострові кредити банків	6031	-	-	-	-	X	X	X	X
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	11563	10254	11365	10054	X	X	X	X
коротгострові кредити банків	6041	-	-	-	-	X	X	X	X
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	2232	1500	2232	1500	X	X	X	X
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	100	-	181	-	X	X	X	X
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	128770	127661	128772	127371	X	X	X	X
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	X	X	X	X
фінансові заборгованості	6070	-	-	-	-	X	X	X	X
Власний капітал	6080	1130078	1142956	1130080	1144112	X	X	X	X
УЛ. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострові зобов'язання	7011	-	-	-	-	X	X	X	X
коротгострові зобов'язання	7012	-	-	-	-	X	X	X	X
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	X	X	X	X

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код	Факт минулого року	План поточного року	Процго на поточний рік	Плановий рік (учело)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
Розподіл чистого прибутку	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий фінансовий результат	1200	924	554	568	630	128	162	222	118	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(7370)	(7184)	(7185)	(7071)	(7071)	(7045)	(7013)	(6969)	
Коригування, зміни облікової політики (розшифрувати)	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009	(7370)	(7184)	(7185)	(7071)	(7071)	(7045)	(7013)	(6969)	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(739)	(443)	(454)	(504)	(102)	(130)	(178)	(94)	
державним підприємствам підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(739)	(443)	(454)	(504)	(102)	(130)	(178)	(94)	
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
у тому числі на державну частку	2012/1	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
Пересенню з податкового 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	(7185)	(7073)	(7071)	(6945)	(7045)	(7013)	(6969)	(6945)	
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2110	3333	5897	6063	5432	1315	1383	1402	1332	
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2111	-	-	-	-	-	-	-	-	
податок на прибуток підприємств	2112	2966	4877	5048	4432	1065	1133	1152	1082	
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
акцизний податок	2114	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
рентна плата за транзитну діяльність	2115	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
рентна плата за користування надрами	2116	4	4	3	4	1	1	1	1	
податок на доходи фізичних осіб	2117	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
інші податки та збори (розшифрувати)	2118	363	1016	1012	996	249	249	249	249	
вінськовий збір	2118/1	363	1016	1012	996	249	249	249	249	
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	3428	3676	3666	3608	910	899	899	900	
податок на доходи фізичних осіб	2121	3412	3660	3650	3592	898	898	898	898	
земельний податок	2122	11	10	10	10	10	-	-	-	
орендна плата	2123	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	5	6	6	6	2	1	1	2	
плата за споживання електроенергії	2124/1	3	6	4	6	2	1	1	2	
ліцензійна на збірвання ПДВ	2124/2	2	-	2	-	-	-	-	-	
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	4333	5606	5379	4924	1207	1235	1283	1199	
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	315	1188	939	504	102	130	178	94	
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
місльні платежі	2133	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134	4018	4508	4440	4420	1105	1105	1105	1105	

Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7834	18530	20649	292	(223)	116	(61)	460
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-
надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отримання відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від депозитів	3235	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
	3240/1	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(9)993	(19)071	(18)971	(2)240	(560)	(560)	(560)	(560)
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	-	-	-	-	-	-	-	-
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(4)406	(1)220	(1)120	(2)740	(560)	(560)	(560)	
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	(1)822	(800)	(635)	(1)400	(350)	(350)	(350)	
придбання об'єктів інфраструктури довгострокового користування	3271/1	(1)822	(800)	(635)	(1)400	(350)	(350)	(350)	
придбання (виготовлення) інших необоротних активів	3271/2	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	(1)224	-	-	-	-	-	-	-
реконструкція частини нежитлових приміщень, в оск. (21-24)(А-1) на третьому поверсі будівлі Палацу спорту	3272/1	(1)224	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	3272/2	-	-	-	-	-	-	-	-
будівництво нового будівельного комплексу	3272/3	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	(46)	(20)	(20)	(40)	(10)	(10)	(10)	
програмне забезпечення	3273/1	(46)	(20)	(20)	(40)	(10)	(10)	(10)	
Інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	(1)314	(400)	(465)	(800)	(200)	(200)	(200)	
придбання інших необоротних активів	3274/1	(1)314	(400)	(465)	(800)	(200)	(200)	(200)	
Виплати за деривативами	3280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші платіжки (розшифрувати)	3290	(4)987	(1)7851	(1)7851	-	-	-	-	
капітальний ремонт	3290/1	(4)987	(1)7851	(1)7851	-	-	-	-	
капітальне будівництво	3290/2	-	-	-	-	-	-	-	
модернізація, модернізація (добробудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	3290/3	-	-	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(9)993	(19)071	(18)971	(2)240	(560)	(560)	(560)	(560)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	
кредити	3311	-	-	-	-	-	-	-	
депозити	3312	-	-	-	-	-	-	-	
облігації	3313	-	-	-	-	-	-	-	
Інші надходження (розшифрувати)	3320	-	-	-	-	-	-	-	
надходження відсотків по залишках на поточних рахунках	3320/1	-	-	-	-	-	-	-	
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на випуск власних акцій	3335	-	-	-	-	-	-	-	
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340	-	-	-	-	-	-	-	
кредити	3341	-	-	-	-	-	-	-	
депозити	3342	-	-	-	-	-	-	-	
облігації	3343	-	-	-	-	-	-	-	
Сплата дивідендів	3350	-	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на сплату зобов'язаності з фінансової оренди	3370	-	-	-	-	-	-	-	
Інші платіжки (розшифрувати)	3380	-	-	-	-	-	-	-	
	3380/1	-	-	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(1)559	(541)	1)678	(1)948	(783)	(444)	(621)	(100)
Залишок коштів на початок періоду	3405	3)569	2)010	2)010	3)688	3)688	2)905	2)461	1)840
Випливи залив валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2)010	1)469	3)688	1)740	2)905	2)461	1)840	1)740

