

Додаток 1  
до Положення (стандарту) бухгалтерського  
обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого  
підприємства"

## ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ суб'єкта малого підприємства

Підприємство: Державне підприємство "Харківський будинок грамплатівок"

Територія: м.Харків, Дзержинський район

Організаційно-правова форма господарювання: Державне підприємство

Вид економічної діяльності: Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Середня кількість працівників: 2

Одиниця виміру: тис. грн з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: м.Харків, вул.Сумська,25

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

08.01.2015

04807811

6310136300

140

68.20

**7596467**

### Баланс

на   року

Форма № 1-м

Код за ДКУД

1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	1328.0	1318.2
первісна вартість	1011	1756.9	1756.9
знос	1012	( 428.9)	( 438.7)
Довгострокові біологічні активи:	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>1328.0</b>	<b>1318.2</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	-	-
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	16.6	36.1
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0.9	0.5
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	7.0	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	1165	54.7	58.6
Витрати майбутніх періодів	1170	7.4	0.4
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>86.6</b>	<b>95.6</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>1414.6</b>	<b>1413.8</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1413.8	1413.8
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	( -)	( -)
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>1413.8</b>	<b>1413.8</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	0.8	-
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	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>0.8</b>	-
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-


за \_\_\_\_\_ рік \_\_\_\_\_ 2014 р.

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	277.1	241.5
Інші операційні доходи	2120	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>	<b>2280</b>	<b>277.1</b>	<b>241.5</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 277.1)	( 241.5)
Інші операційні витрати	2180	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>( 277.1)</b>	<b>( 241.5)</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	-	-
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

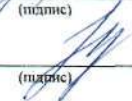
Керівник

  
(підпис)

Кукло Сергій Дмитрович

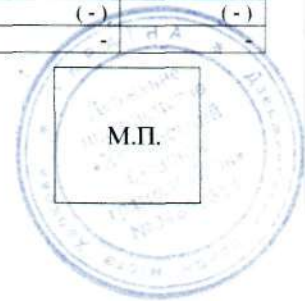
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Куріло Наталія Григорівна

(ініціали та прізвище)



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовым показателям за IV квартал и эффективности управления  
ГП «Харьковский дом грампластинок» за 2014 год.

Согласно Уставных документов, Государственное предприятие «Харьковский дом грампластинок» является юридическим лицом, зарегистрированным по адресу: г.Харьков,ул.Сумская,25,Дзержинский район. Форма финансирования – полный хозрасчет.

Дом грампластинок владеет подвальным помещением, которое передано ему на баланс согласно решения Горисполкома № 378-7 от 31.12.1987г.

315 кв.м. торговой площади с прилегающим благоустройством. Согласно письма УКСа Горисполкома № УБ-18/2630 от 19.05.99г. фактические затраты по магазину составляют 922,97 тыс.руб. с общей полезной площадью 2300кв.м. Балансовая стоимость помещения по состоянию на 01.01.2015г. составляет **1756,9** тыс.грн., остаточная **1318,2** тыс.грн. По изготовленному тех.паспорту ГорБТИ по состоянию на 07.07.2004г. общая площадь помещений составляет **1529** кв.м., из которой полезная **635,5** кв.м., дополнительная **893,5** кв.м., которая представляет собой подвальные помещения, размещенные под зданием ГП «ХНАТОБ».

Согласно Уставных документов и справки Государственной службы статистики Украины Харьковский дом грампластинок имеет право заниматься следующей деятельностью:

1. Розничной торговлей в неспециализированных магазинах;
2. Сдача в аренду и эксплуатацию собственного или арендованного недвижимого имущества.

В настоящее время розничная торговля ХДГ приостановлена ввиду отсутствия оборотных средств и отсутствия банковского кредитования государственных предприятий. Лицензия на розничную и оптовую торговлю не приобреталась. В связи с этим, начиная с 2004 года помещения магазина сдаются в аренду. По состоянию на 01 января 2015 года заключено **девять** Договоров аренды между ГП«Харьковский дом грампластинок» и физическими лицами-предпринимателями на общую площадь **188,1** кв.м. и пять Договоров между ФГИ по Харьковской области и физическими и юридическими лицами общей площадью **628,9** кв.м. Всего по Договорам аренды сдано **817,0** кв.м. ( См. таблицу движения по заключению и расторжению договоров аренды за 2014г.)

	01.01.2014г. кол./метры	Заключено За 2014г.	Расторгнуто За 2014г.	01.10.2014г. кол./метры
ХДГ	11 / 195,0	2 / 43,8	4 / 50,7	4 / 188,1
РО ФГИУ	2 / 32,0	4 / 613,0	1 / 16,1	5 / 628,9
Всего	13 / 227,0	6 / 656,8	5 / 66,8	14 / 817,0

Как видно из приведенной таблицы за 2014г. заключено 6 Договоров аренды, из них 2 Договора с ХДГ на 43,8 кв.м., переоформление с другими арендаторами на ранее сдаваемые помещения и 4 Договора на 613,0 кв.м. с РОФГИУ на новые помещения.(Приложение 9.3)

По всем действующим договорам согласована арендная плата, которая соответствует «Методике расчета и порядка использования платы за аренду госимущества», 30% которой перечисляется по договорам с домом грампластинок и 70% с ФГИ в Республиканский бюджет и составила за 2014год **123,4** тыс.грн , которая не отражена в **показателях финансового отчета**. Справки по перечислению в Бюджет с копиями платежных документов ежемесячно предоставляются Домом грампластинок в РОФГИУ

по Харьковской области. 70% арендной платы поступает в распоряжение Харьковского дома грампластинок, направляемые на амортизационные отчисления по условиям договоров аренды и ежегодно увеличивают оборотные активы предприятия. Согласно п. 5.8. Договоров аренды арендаторы обязаны заключить договоры с балансодержателем (Харьковским домом грампластинок) на возмещение затрат по содержанию арендованного помещения. На основании вышеизложенного, Дом грампластинок получает доход от арендаторов в виде возмещения затрат по теплоснабжению, водоснабжению, водоотведению, энергоснабжению, а также по обслуживанию охранной и пожарной сигнализации.

Такие финансовые показатели как:

- чистая прибыль;
- часть чистой прибыли, которая перечисляется в бюджет;
- часть чистой прибыли, которая отчисляется в фонд для выплаты дивидендов;
- капитальные инвестиции.

не планируются в показателях финансового плана и не оцениваются в результатах финансово-хозяйственной деятельности предприятия при рассмотрении критериев эффективности работы предприятия (см. приложение № 8 к Мет.рекомендациям применения критериев признания эффективности управления предприятием).

Показатели финансового плана за IV квартал и 2014 год выполнены в следующих процентах:

	IV квартал	год
- доходы	129,3%	112,6%
- амортизация	96,0%	100,0%
- расходы на заработную плату	138,1%	111,9%
- отчисления в социальные фонд	139,0%	111,9%

Все основные финансово-хозяйственные показатели выполнены и перевыполнены в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

Также, согласно общегосударственного рейтинга экономических показателей предприятий Украины, ГП «Харьковский дом грампластинок» присвоен официальный статус «Государственное предприятие года 2014» и 1-е место в Украине по показателям «Поточный коэффициент ликвидности», «Критический коэффициент ликвидности».

Финансово-хозяйственную деятельность за 2014 год считаем удовлетворительной.

Директор ХДГ



Кукло С.Д.