

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, Держинський район

Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство

Орган державного управління Харківська обласна державна адміністрація

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

Середня кількість працівників 2

Одиниця виміру: тис. грн

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОІФГ

за КОДУ

за КВЕД

КОДИ
11.01.2014
04807811
6310136300
140
01005
68.20

766-40-75

Баланс

на року

Форма № 1-м

Код за ДКУД

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	020	-	-
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	1340.4	1328.0
первісна вартість	031	1767.1	1756.9
знос	032	(426.7)	(428.9)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первісна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	(-)	(-)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
Інші необоротні активи	070	-	-
Усього за розділом I	080	1340.4	1328.0
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	-	-
Поточні біологічні активи	110	-	-
Готова продукція	130	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	3.0	16.6
первісна вартість	161	3.0	16.6
резерв сумнівних боргів	162	(-)	(-)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	170	0.5	0.9
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	7.0	7.0
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	65.1	54.7
у тому числі в касі	231	-	-
в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	-	-
Усього за розділом II	260	75.6	79.2
III. Витрати майбутніх періодів	270	1.1	7.4
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	-	-
Баланс	280	1417.1	1414.6

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	1413.8	1413.8
Додатковий капітал	320	-	-
Резервний капітал	340	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-	-
Неоплачений капітал	360	(-)	(-)
Усього за розділом I	380	1413.8	1413.8
II. Забезпечення наступних витрат і цільове фінансування	430	-	-
III. Довгострокові зобов'язання	480	-	-
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	3.3	0.8
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з бюджетом	550	-	-
зі страхування	570	-	-
з оплати праці*	580	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	-	-
Усього за розділом IV	620	3.3	0.8
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-
Баланс	640	1417.1	1414.6

*З рядка 580 графа 4

Прострочені зобов'язання з оплати праці (665) -

2. Звіт про фінансові результати

за _____ рік _____ 2013 р.

Форма № 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	241.5	219.6
Непрямі податки та інші вирахування з доходу	020	(-)	(-)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010 - 020)	030	241.5	219.6
Інші операційні доходи	040	-	-
Інші доходи	050	-	-
Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)	070	241.5	219.6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	080	(241.5)	(219.6)
Інші операційні витрати	090	(-)	(-)
у тому числі:	091	-	-
-	092	-	-
Інші витрати	100	(-)	(-)
Разом витрати (080 + 090 + 100)	120	(241.5)	(219.6)
Фінансовий результат до оподаткування (070 - 120)	130	-	-
Податок на прибуток	140	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (130 - 140)	150	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	160	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів	201	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів	202	-	-

Керівник


(підпис)

Кукло Сергій Дмитрович

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Куріло Наталія Григорівна

(ініціали та прізвище)



РАСШИФРОВКА

статьи „Доход от реализации продукции (товаров, работ, услуг) р. 010
отчета о финансовых результатах за 2013г.
по ГП «Харьковский дом грампластинок».

1. Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна - 241,5 тыс.грн.

статьи „Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг)” (р.080)
отчета о финансовых результатах за 2013г.
по ГП «Харьковский дом грампластинок».

(тыс.грн.)

№ п/п	Наименование статей затрат	Сумма
1	Расходы на оплату труда	76,3
2	Отчисления в Пенс.фондЕСВ	28,1
3	Амортизация	12,4
4	Расходы по освещению	84,0
5	Расходы по воде, водоотведению	5,5
6	Расходы на охранную сигнализацию	7,6
7	Расходы на пожарную сигнализацию	3,6
8	Расходы по отоплению	8,2
9	Расходы на справочную литературу	1,8
10	Услуги банка	2,1
11	Налог на землю	11,2
12	Изготовление независимой оценки	0,7
	Итого	241,5

Гл.бухгалтер



Н.Г.Курило

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к финансовым показателям и эффективности управления
ГП «Харьковский дом грампластинок» за 2013 год.

Согласно Уставных документов и полученной 27.03.2002г. справки Облстатуправления 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 2300 кв.м. Балансовая стоимость помещения по состоянию на 31.12.2013г. составляет **1756,9** тыс.грн., остаточная **1328,0** 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 Харьковского академического театра оперы и балеты, где расположены коммуникации здания.

Согласно Уставных документов и справки Облстатуправления Харьковский дом грампластинок имеет право заниматься следующей деятельностью:

1. Заниматься розничной и оптовой торговлей;
2. Сдавать в аренду недвижимое имущество непромышленного назначения.

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 01.01.2013г. было заключено шесть договоров аренды между ГП «Харьковский дом грампластинок» и физическими лицами-предпринимателями на общую площадь 190,3 кв.м. и один Договор между ФГИ по Харьковской области и физическим лицом предпринимателем площадью 114,1 кв.м. Всего по Договорам аренды было сдано помещений **304,4** кв.м. В апреле 2013 года было заключено 3 Договора аренды между ФГИ и ФЛ-П. на 105,3 кв.м. один, из которых, площадью 73,3 кв.м. по состоянию на 30.09.2013г. был досрочно расторгнут. В 4 квартале 2013г. было также расторгнуто 3 Договора аренды по сроку окончания их действия, из которых 2 с ХДГ и ФО-П площадью 138 кв.м. по сроку действия 31.12.2013г. и 1 между ФГИ и ФЛ-П площадью 114,1 кв.м. по сроку действия 16.12.2013г. В декабре 2013г. был объявлен конкурс по заключению договоров аренды. Поступило 7 заявлений от арендаторов, с которыми будут заключены договора аренды с 01.01.2014г. По всем действующим договорам согласована арендная плата, которая соответствует

«Методике расчета и порядка использования платы за аренду госимущества». За 2013 год начислено и перечислено 30% арендной платы в Бюджет по договорам с ХДГ в сумме 27617 грн., которая не отражается в показателях финансового плана. Расчеты по начислению и перечислению 70% в Республиканский бюджет по договорам с ФГИ осуществляются между арендаторами и ФГИ. Справки по перечислению 30% арендной платы 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. Также арендаторами возмещаются расходы на заработную плату сотрудникам ХДГ, согласно штатного расписания, численностью 2 человека (директор, гл.бухгалтер). 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 4 квартал 2013 год выполнены в следующих процентах:

- доходы на 109,9%;
- амортизация (увеличение оборотных средств) на 100,0%;
- расходы на заработную плату на 107,7%;
- отчисления в социальные фонды на 107,5%.

Показатели финансового плана за 2013 год выполнены в следующих процентах:

- доходы на 107,5%;
- амортизация (увеличение оборотных средств) на 103,3%;
- расходы на заработную плату на 107,5%;
- отчисления в социальные фонд на 107,7%.

Все основные финансово-хозяйственные показатели выполнены и перевыполнены. Финансово-хозяйственную деятельность за 2013 год считаем эффективной.

Директор ХДГ



Кукло