

ЗАТВЕРДЖЕНО

Міністерство молоді та спорту України

(найменування уповноваженого органу управління
державного унітарного підприємства)

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

**ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА
(із змінами)**

Державне підприємство «СПОРТИВНИЙ КОМПЛЕКС «АТЛЕТ»

(Код згідно з ЄДРПОУ 39351532)

(найменування державного унітарного підприємства)

на 2025 рік



Цілі діяльності Підприємства

Державне підприємство «Спортивний комплекс «АТЛЕТ» (далі — Підприємство, ДП «СК «АТЛЕТ») перебуває у підпорядкуванні Міністерства молоді та спорту України.

Підприємство входить до переліку баз олімпійської, паролімпійської та дефлімпійської підготовки згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 18 січня 2006 р. № 30 «Про затвердження Порядку надання закладу фізичної культури і спорту статусу бази олімпійської, паролімпійської та дефлімпійської підготовки і переліку закладів, яким надано такий статус».

Підприємство є об'єктом спортивної інфраструктури з державними спортивними спорудами, що забезпечують проведення всеукраїнських та міжнародних спортивних змагань, тренувань спортсменів з олімпійських видів спорту і видів спорту осіб з інвалідністю.

ДП «СК «АТЛЕТ» має відокремлене майно, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в установах банків України, круглу печатку із зображенням Державного герба України зі своїм найменуванням. Майно підприємства складається з основних засобів, оборотних коштів, матеріалів, устаткування та інших цінностей. Фінансування витрат, пов'язаних з операційною діяльністю, здійснюється за рахунок надходжень від фінансово-господарської діяльності ДП «СК «АТЛЕТ».

Основна мета діяльності підприємства спрямована на організацію та проведення спортивних та культурно-видовищних масових заходів, надання фізкультурно-оздоровчих та інших послуг, створення сприятливих умов для занять фізичною культурою і спортом, та інших форм діяльності для забезпечення розвитку та вдосконалення матеріально-технічної бази підприємства та отримання прибутку.

Підприємство здійснює такі основні види діяльності (за КВЕД):

- 93.11 Функціонування спортивних споруд;
- 93.12 Діяльність спортивних клубів;
- 93.19 Інша діяльність у сфері спорту;
- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
- 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;
- 56.30 Обслуговування напоями;
- 58.19 Інші види видавничої діяльності;
- 73.11 Рекламні агентства.

Місія ДП «СК АТЛЕТ» полягає у створенні найкращих умов для проведення в Україні спортивних заходів світового рівня.

ДП «СК «АТЛЕТ» є підприємством та надає послуги з використання спортивних споруд, головним чином відповідно до Єдиного календарного плану фізкультурно-оздоровчих, спортивних заходів та спортивних змагань України на відповідний рік, що

вказує на суттєву залежність обсягів послуг, що надаються, а відповідно і обсягів доходів, від державного замовлення. Крім того, питання ефективного використання державного майна наразі є досі проблемними, через суттєву моральну та фізичну зношеність спортивних споруд та інших основних засобів, і потребує суттєвих капітальних вкладень на оновлення активів.

Впродовж 2020–2023 рр. підприємство отримувало збитки, через обмеження проведення масових заходів внаслідок впровадження карантинних заходів та військового стану.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

1. Досягнення необхідного рівня показників чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) для отримання чистого прибутку. Ефективний розвиток підприємства залежить не лише від збільшення масштабів діяльності, а й від раціонального оперування існуючим активами та капіталом. У власній діяльності Підприємство використовує тільки державне майно, що закріпленого за ним на праві господарського відання. Тому вимірювання роботи Підприємства базується на забезпеченні достатнього рівня доходності задля отримання прибутку.

Цільові показниками ефективності реалізації цілі:

- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 8 280 тис. гривень;
- чистий прибуток – 420 тис. гривень.

2. Забезпечення фінансової стійкості, підтримання ліквідності та досягнення рівня рентабельності. Стійкий розвиток Підприємства планується за допомогою ефективного використання усіх видів ресурсів на шляху забезпечення прибутковості діяльності.

Цільові показниками ефективності реалізації цілі:

- коефіцієнти рентабельності;
- рівень фінансової стійкості;
- показник поточної ліквідності.

Критерії виміру цільових показників ефективності зазначено у таблиці «Цільові показники ефективності Підприємства».

3. Забезпечення своєчасної сплати податків, зборів та інших загальнообов'язкових платежів відповідно до термінів, згідно чинного законодавства.

Цільові показниками ефективності реалізації цілі:

- обсяг виплат на користь держави – 4 663 тис. гривень.

4. Раціональне використання коштів, що виділяються з державного бюджету України. Фінансова підтримка з державного бюджету є одним із ключових ресурсів для розвитку та операційної стабільності державних підприємств, що працюють в галузі спорту.

Цільові показниками ефективності реалізації цілі:

- субсидії та поточні трансферти підприємствам;
- капітальні трансферти підприємствам.

За рахунок коштів державного бюджету Підприємство планує отримати прибуток та поліпшити свої основні фонди.

Операційні цілі діяльності Підприємства

1. Забезпечення беззбиткової діяльності підприємства за рахунок досягнення запланованого рівня доходів та контролю операційних витрат. Підприємство планує за рахунок фінансової підтримки з державного бюджету на сплату комунальних послуг у 2025 році забезпечити максимально позитивний фінансовий результат та досягти запланований показник чистого прибутку (Таблиця. Цільові показники ефективності).

2. Розвиток інфраструктури ДП «СК «АТЛЕТ» через реалізацію проектів капітальних інвестицій щодо підтримки та оновлення існуючих спортивних об'єктів. Зважаючи на значні обсяги капіталовкладень, які потребує ДП «СК «АТЛЕТ», та недостатній обсяг власних обігових коштів, основним джерелом реалізації капітальних інвестицій є кошти державного бюджету.

3. Створити умови для збільшення у 2025 році кількості навчально-тренувальних зборів національних збірних команд України в кількості не менше 250 днів на рік.

4. Незважаючи на щорічне зростання вартості енергоносіїв, питома вага витрат на енергоресурси у складі операційних витрат не має перевищувати 26 відсотків.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

1. Новітні технології та інновації. Розглянути можливість та економічну доцільність впровадження на підприємстві енергозберігаючих технологій, а саме:

- технічну можливість розміщення сонячних батарей, задля скорочення витрат на електроенергію.

2. Прозорість та відкритість. Оприлюднення публічної інформації щодо діяльності ДП «СК «АТЛЕТ» шляхом розміщення її на офіційному веб-сайті підприємства.

3. Комунікація та лояльність. Посилення маркетингової складової в рамках просування та розвитку спортивної інфраструктури підприємства, а саме: розробка презентаційних матеріалів, буклетів та брошур; розробка логотипу підприємства для підвищення пізнаваності та персоніфікації закладу.

Таблиця. Цільові показники ефективності ДП «СК «АТЛЕТ»

	Минулий 2023 рік (факт)	Поточний 2024 рік (план)	Плановий 2025 рік		Плановий 2026 рік	Плановий 2027 рік
			(затверджено)	(із змінами)		
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ						
<i>Основні фінансові показники</i>						
коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-0,0195	0,0408	0,0408	0,0507	0,0405	0,0401
коефіцієнт рентабельності ЕВІТДА ((фінансовий результат від операційної діяльності + амортизація) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0,0310	0,0189	0,0653	0,0143	0,0667	0,0686
коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат / власний капітал)	-0,0006	0,0004	0,0004	0,0009	0,0009	0,0009
коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / загальна сума зобов'язань (довгострокові зобов'язання і забезпечення + поточні зобов'язання і забезпечення)	12,4478	13,7063	12,6541	6,4573	6,4783	6,4748
коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи / поточні зобов'язання і забезпечення)	0,5332	0,2789	0,4985	0,4985	0,5071	0,5182

<i>Інші фінансові показники</i>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	33 830	9 164	10 290	8 280	10 506	10 727
Чистий фінансовий результат, тис. грн	-660	374	420	420	425	430
<i>Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)</i>						
Податкові, разом, з них:	5 211	1 904	2 166	2 330	2 355	2 378
Податок на прибуток, тис. грн	0	0	0	0	0	0
Податок на доходи фізичних осіб, тис. грн	2 612	908	844	844	850	855
Неподаткові, разом, з них:	3 101	1 388	1 368	2 333	1 380	1 394
Частина чистого прибутку, тис. грн	0	300	336	1 301	340	344
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, тис. грн	3 101	1 088	1 032	1 032	1 040	1 050
<i>Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн</i>						
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку):	10 080	64 645	-	3 326	Буде визначено після затвердження видатків за бюджетною програмою КПКВК 3401220 «Розвиток фізичної культури, спорту вищих досягнень та резервного спорту» Законом України про Державний бюджет України на відповідний рік	
субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям), тис. грн	7 026	2 288	-	3 326		
капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям), тис. грн	3 054	62 358	0	0		

ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ

Покращення фінансового результату діяльності державного підприємства, у тому числі за рахунок отримання фінансової підтримки з державного бюджету (прибутковість, беззбитковість, зменшення збитковості)	-	Забезпечення беззбиткової діяльності підприємства			
Розширення видів діяльності за рахунок капітальних інвестицій	-	-	-	Обсяги та напрями інвестицій буде визначено після затвердження видатків за бюджетною програмою КПКВК 3401220 «Розвиток фізичної культури, спорту вищих досягнень та резервного спорту» Законом України про Державний бюджет України на відповідний рік	
Підтримка та модернізація існуючих спортивних об'єктів за рахунок капітальних інвестицій	-	-	-		
Проведення змагань, навчально-тренувальних зборів національних збірних команд України та інших заходів, (кількість днів у році)	245 днів	250 днів	не менше 250 днів	не менше 250 днів	не менше 250 днів
Економне використання комунальних послуг та енергоносіїв, (% у складі операційних витрат)	28%	28%	26%	не більше 30%	не більше 30%

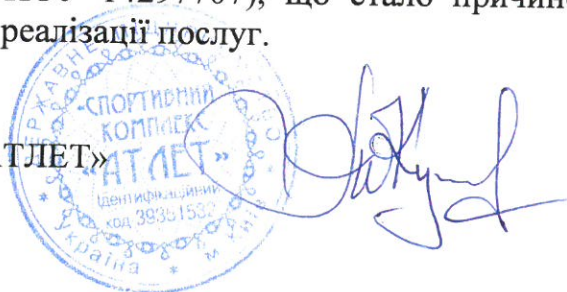
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ			
Вжиття заходів щодо переходу на відновлювальні джерела енергії	-	-	Розглянути можливість та економічну доцільність впровадження на підприємстві енергозберігаючих технологій
Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності підприємства, фінансових результатів та важливих рішень	Оприлюднення публічної інформації щодо діяльності ДП «СК «АТЛЕТ» шляхом розміщення її на офіційному веб-сайті підприємства (протягом відповідного року)		
Впровадження ефективної системи лояльності у відношенні з контрагентами, зокрема у ціноутворенні	Посилення маркетингової складової в рамках просування та розвитку спортивної інфраструктури підприємства		

Державне підприємство «СК «АТЛЕТ» не має дочірніх підприємств.
Наглядова рада на Підприємстві не створювалася.

Зміни в Лист очікувань власника на 2025 рік, затверджений 12.12.2024, внесено у зв'язку з набранням чинності Закону України «Про Державний бюджет України на 2025 рік» з 01 січня 2025 року та стосуються коштів державного бюджету на поточні видатки. А також, внаслідок набрання чинності з 01.12.2024 року Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень у період дії воєнного стану» від 10.10.2024 р. № 4015, яким, зокрема, збільшено розмір ставки військового збору з 1,5% до 5 відсотків.

Крім того, відповідно до наказу Міністерства молоді та спорту України від 26.09.2024 № 5978 «Про передачу державного нерухомого майна» та акту приймання-передачі від 09.12.2024 №1, з балансу ДП «СК «АТЛЕТ» (ЄДРПОУ 39351532) було передане державне нерухоме майно (легкоатлетичне ядро) на баланс ДП «НСК «ОЛІМПІЙСЬКИЙ» (ЄДРПОУ 14297707), що стало причиною скорочення планового обсягу чистого доходу від реалізації послуг.

В.о. директора ДП «СК «АТЛЕТ»



Тарас КУШНІР