

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

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Державне підприємство «Олімпійський навчально-спортивний центр
«Конча-Заспа»

(Код згідно з ЄДРПОУ 38217021)
(найменування державного унітарного підприємства)

на 2025 рік



Цілі діяльності Підприємства

Місце знаходження – Україна, 03131, місто Київ, вул. Столичне шосе, буд.19.

Основний вид діяльності (за КВЕД) – 93.11 Функціонування спортивних споруд.

Організаційно-правова форма – державне унітарне підприємство (далі – Підприємство, Олімпійський центр), що засновано на державній власності, на 100% належить державі та входить до сфери управління Міністерства молоді та спорту України. Філій та інших відокремлених підрозділів не має.

Відповідно до п.2 ст.4 Закону України «Про приватизацію державного та комунального майна» Підприємство не підлягає приватизації, оскільки має у своєму складі об'єкти спортивної інфраструктури, державні спортивні споруди, що забезпечують проведення всеукраїнських та міжнародних спортивних змагань, тренувань спортсменів з олімпійських видів спорту і видів спорту осіб з інвалідністю.

Постановою Кабінету Міністрів України від 18.01.2006 року № 30 «Про затвердження Порядку надання закладу фізичної культури і спорту статусу бази олімпійської, паралімпійської та дефлімпійської підготовки і переліку закладів, яким надано такий статус» Олімпійський центр включено до переліку закладів фізичної культури і спорту, яким надається статус бази олімпійської, паралімпійської та дефлімпійської підготовки.

Основним видом діяльності Олімпійського центру є надання якісних послуг з організації та проведення навчально-тренувальних зборів національних збірних з різних видів спорту, проведення змагань державного та міжнародного рівня, надання спортивно-оздоровчих послуг іншим споживачам. Олімпійський центр являє собою комплекс спортивних споруд та будівель, які розміщені на єдиній території і складають повний цикл необхідний для належної підготовки спортсменів.

Стратегічний план розвитку Підприємства на 2023-2025 роки затверджений Міністерством молоді та спорту України 09.03.2023 року.

Мета діяльності державного підприємства «Олімпійський навчально-спортивний центр «Конча-Заспа» в контексті загальнодержавних інтересів, інтересів суспільства та власне функцій, завдань та комерційних інтересів Підприємства полягає в наступному:

- одержання прибутку і здійснення за рахунок отриманих коштів подальшого розвитку Підприємства;
- розвиток фізичної культури і спорту шляхом, зокрема, надання фізкультурно-спортивних послуг;
- забезпечення здійснення спортивної та фізкультурно-оздоровчої діяльності, підготовки спортсменів;
- утримання спортивних споруд, фізкультурно-оздоровчих споруд, споруд допоміжних до вказаних, інших, закріплених за Підприємством, об'єктів нерухомості.

Для цього Підприємство здійснює такі основні види діяльності:

Функціонування спортивних споруд
Діяльність інших засобів тимчасового розміщення
Діяльність із забезпечення фізичного комфорту (сауни)
Діяльність у сфері охорони здоров'я людини
Діяльність їдалень та послуги з постачання готової їжі
Інший пасажирський наземний транспорт (автотранспортні послуги)
Надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна (конференц - залів)
Рекламні агентства

До допоміжних видів діяльності відносяться платні послуги з прання білизни, послуги із користування зарядними станціями для електромобілів, послуги із обслуговування орендованого майна, платне розміщення банкомату та поштомату.

Не зважаючи на введення воєнного стану, Підприємство продовжує повноцінне надання послуг із забезпечення проведення спортивних заходів та змагань, включно із підготовкою національних збірних команд України до змагань найвищого рівня.

Водночас на Підприємстві за кошти державного бюджету продовжується реалізація комплексу заходів із розбудови його інфраструктури. Це, зокрема, будівництво нового спального корпусу на 154 місця з покращеними умовами перебування, який буде повністю пристосований для використання особами із обмеженими фізичними можливостями, реконструкція комплексного ігрового залу, реконструкція із розширенням приміщень їдальні.

Одночасно із будівництвом спального корпусу передбачається спорудження підземного паркінгу та укриття. Укриття запроектовано, як вбудований об'єкт, який сполучається з паркінгом. Проектом передбачається розміщення в укритті 380 осіб. Проектні рішення захисної споруди забезпечують доступність та безпеку відповідно до вимог ДБН В.2.2-40, у тому числі з урахуванням мобільності осіб з інвалідністю різних категорій.

За власні кошти Підприємства проводяться поточні та капітальні ремонти діючої інфраструктури, інженерних мереж та комунікацій. Очікується відновлення державних капітальних вкладень у будівництво спеціалізованого плавального комплексу олімпійського класу.

В цілому Підприємство має максимально замінити спортивну інфраструктуру спорту вищих досягнень, що знаходиться на територіях України, де ведуться (велися) бойові дії, або тимчасово окупованих російською федерацією (більше 500 спортивних об'єктів по всій країні пошкоджено або зруйновано і ця кількість постійно зростає).

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Основні фінансові цілі Підприємства полягають в наступному:

1. Отримання доходів від реалізації товарів, робіт та послуг у обсягах, що достатні для покриття операційних витрат та формування прибутку у розмірах, що визначатимуться відповідним фінансовими планами з наступним відрахуванням частини чистого прибутку на користь держави.

Очікується зростання коефіцієнта рентабельності діяльності з 0,0191 у 2023 році до 0,0677 у 2027 році. Це має відбутись за рахунок введення в експлуатацію нових об'єктів спортивної інфраструктури та, як наслідок, збільшення завантаження та ефективної діяльності Підприємства.

Також за рахунок покращення показників операційної діяльності Підприємства збільшиться коефіцієнт рентабельності EBITDA та коефіцієнт рентабельності власного капіталу. Зокрема, показник рентабельності власного капіталу очікується у 2027 році на рівні 0,2229.

2. Своєчасні і у повному обсязі розрахунки із виплат на користь держави, збереження платіжної дисципліни, проведення своєчасних розрахунків за отримані товари, роботи та послуги, недопущення утворення простроченої кредиторської заборгованості. Очікується, що виплати на користь держави зростуть з фактично сплачених у 2023 році 16 670 тис. грн до 24 800 тис. грн, або на 48,8% більше.

3. Своєчасні і у повному обсязі розрахунки з виплати заробітної плати, дотримання відповідності розмірів поточних витрат на оплату праці рівню отриманих доходів від реалізації товарів, робіт та послуг. Очікується, що економічно обґрунтоване зростання фонду оплати праці призведе до збільшення у 2027 році відносно 2023 року нарахувань єдиного соціального внеску з 6 399 тис. грн до 8 815 тис. грн, а податку на доходи фізичних осіб відповідно з 5 410 тис. грн до 7 380 тис. гривень.

4. Покращення матеріально-технічної бази Підприємства – придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів за рахунок власних коштів.

Операційні цілі діяльності Підприємства

З метою забезпечення виконання основних цілей діяльності Підприємства у організації операційної діяльності очікується:

1. Забезпечення завантаження виробничої потужності підприємства (середньоденне завантаження з розрахунку за рік) не менше 60% від максимального одночасного розміщення учасників спортивних заходів.

Завершення будівництва та реконструкції об'єктів спортивної інфраструктури підприємства мають привести до збільшення одночасного розміщення з 352 до 506 осіб.

Очікується, що у 2025-2027 роках в Олімпійському центрі буде проходити не менше 220 спортивних заходів та змагань на рік. При цьому, враховуючи очікуване розширення інфраструктури Підприємства, у кожному такому заході зможе приймати участь більша кількість спортсменів.

2. Результатом операційної діяльності підприємства має бути прибуток та його збільшення. Очікується, що обсяги чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг зростуть з 88 486 тис. грн у 2023 році до 114 500 тис. грн у 2027 році. Передбачається, що розмір чистого прибутку, який у 2023 році фактично склав 1 692 тис. грн, у 2027 році зросте до 7 750 тис. гривень. Це відбудеться за рахунок розширення інфраструктури Центру, збільшення кількості користувачів послугами.

3. Внаслідок збільшення завантаження Центру очікується зменшення операційних витрат на 1 гривню чистого доходу. За рахунок збільшення одночасного перебування учасників спортивних заходів передбачається економне використання енергоносіїв, зменшення фізичних витрат палива та електроенергії із розрахунку на один людину/день перебування учасника спортивного заходу та економія в інших видах матеріально-технічного забезпечення.

Так в 2020 році було отримано чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг 42 726 тис. грн та витрачено природного газу 319,5 тис. м³ та 939,0 тис. кВт електроенергії, тобто на 1 тис. грн чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг витрачалося 7,48 м³ природного газу та 21,98 кВт електроенергії.

В 2023 році було отримано чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг 88 486 тис. грн та витрачено природного газу 357,3 тис. м³ та 1 203,2 тис. кВт електроенергії, тобто на 1 тис. грн чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг витрачалося 4,04 м³ природного газу та 13,60 кВт електроенергії.

Очікується, що тенденція економного використання енергоносіїв та матеріалів буде продовжена, і до 2027 року зменшення зазначених показників складе 10% від рівня 2023 року.

4. З метою забезпечення безперебійності змагального та навчально-тренувального процесів необхідно підтримувати у постійно готовому робочому стані резервні джерела живлення. Також на Підприємстві опрацьовуються питання щодо монтажу та подальшої експлуатації на власні потреби сонячної електростанції.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

1. Розвиток трудового потенціалу, створення передумов для зменшення плинності кадрів, впровадження механізмів соціальної підтримки членів трудового колективу. Формування відповідального ставлення Підприємства до своїх послуг, створення атмосфери зацікавленості працівників у кінцевих результатах діяльності.

2. Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності підприємства, його фінансових результатів та прийняття важливих рішень. Підтримання постійного діалогу із основними споживачами послуг, своєчасне реагування на їх обґрунтовані пропозиції.

3. За рахунок збільшення завантаження Олімпійського центру забезпечити лояльне відношення до споживачів послуг в питаннях ціноутворення. Оскільки діяльність Підприємства має бути прибутковою, то на формування цін на його послуги значний вплив має зміни у цінах на енергоносії, сировину, товари, матеріали, тощо, які Підприємство придбає для забезпечення господарської діяльності. Також, задля збереження якісного складу трудового колективу, Підприємство у політиці формування витрат на оплату праці має орієнтуватись на ринок праці м. Києва. За умови стабільного завантаження Олімпійського центру, як у діючу на сьогодні інфраструктуру, так і на ту, що планується ввести в експлуатацію, рівень зростання цін на його послуги очікується в межах реального індексу зростання споживчих цін (інфляції).

Цільові показники ефективності Підприємства

	Минулий рік (факт) 2023 рік	Поточний рік (план) 2024 рік	Плановий рік 2025 рік	Плановий рік +1 2026 рік	Плановий рік +2 2027 рік
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0,0191	0,0585	0,0675	0,0676	0,0677

коефіцієнт рентабельності EBITDA ((фінансовий результат від операційної діяльності + амортизація) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0,0360	0,0660	0,0829	0,0860	0,0895
коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат / власний капітал)	0,0543	0,1543	0,2127	0,2203	0,2229
коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал / загальна сума зобов'язань (довгострокові зобов'язання і забезпечення + поточні зобов'язання і забезпечення) ¹	0,0471	0,0466	0,0479	0,0496	0,0527
коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи / поточні зобов'язання і забезпечення) ¹	0,1400	0,1249	0,1262	0,1289	0,1333
Інші фінансові показники тис. грн.					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	88486	85416	103889	109100	114500
Чистий фінансовий результат	1692	4995	7009	7380	7750
Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів) тис. грн.					
Податкові, разом, з них:	6543	6808	8934	9094	9425
Податок на прибуток	587	1097	1539	1328	1395

Податок на доходи фізичних осіб	5410	5155	6708	7038	7380
Неподаткові, разом, з них:	10127	10216	13653	14606	15375
Частина чистого прибутку	3728 ²	3996	5607	6200	6560
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	6399	6220	8046	8406	8815
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку):	55 445	78 500	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)	0	0	0	0	0
капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	55 445	78 500	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		
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Покращення фінансового результату діяльності державного підприємства, у тому числі за рахунок отримання фінансової підтримки з державного бюджету (прибутковість, беззбитковість, зменшення збитковості),	Фактично 1 692	+3 303	+2 014	+371	+350

+ тис. грн. до попереднього року					
Розширення видів діяльності за рахунок капітальних інвестицій		Можливість буде визначено після вводу в експлуатацію об'єктів, на яких проводиться реконструкція та будівництво			
Підтримка та модернізація існуючих спортивних об'єктів за рахунок капітальних інвестицій		Постійно			
Проведення змагань, навчально-тренувальних зборів національних збірних команд України та інших заходів ³	213	за 9 міс. 2024 року - 198 заходів	220	220	220
Економне використання комунальних послуг та енергоносіїв		на 10% до 2027 року із розрахунку (фізичні обсяги) на 1 людину/день			
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Вжиття заходів щодо переходу на відновлювальні джерела енергії	Монтаж сонячних панелей, збільшення пунктів зарядки електромобілів.				
Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності підприємства, фінансових результатів та важливих рішень	Функціонування власного сайту підприємства, де оприлюднюються основні новини діяльності підприємства, їх результатів, ціноутворення тощо.				
Впровадження ефективної системи лояльності у відношенні з контрагентами, зокрема у ціноутворенні	У разі забезпечення стабільного завантаження Підприємства середньозважена вартість перебування одного учасника спортивного заходу за один день не буде зростати більше ніж на рівень загального зростання споживчих цін у державі.				

1. Низькі показники коефіцієнту фінансової стійкості та коефіцієнту поточної ліквідності пов'язані із особливостями бухгалтерського обліку Підприємства, які стосуються відображення у балансі сум фінансування капітальних вкладень за кошти державного бюджету. Відповідно до цих особливостей ці капітальні вкладення

накопичувально відображаються як доходи майбутніх періодів у структурі пасиву балансу за рядком 1695 «Поточні зобов'язання і забезпечення» разом із поточною кредиторською заборгованістю. Так, наприклад, станом на 01.01.2024 із 661 552 тис. грн цих зобов'язань накопичені кошти капітальних вкладень складала 658 572 тис. грн, а фактичні поточні зобов'язання Підприємства складала лише 2 980 тис. гривень. У разі умовного виключення доходів майбутніх періодів із складу зобов'язань зазначені вище коефіцієнти значно покращуються.

2. До фактичних відрахувань частини чистого прибутку за 2023 рік включено фактично сплачені відрахування за результатами діяльності у 4 кварталі 2022 року.

3. 2024 рік є завершальним у олімпійському циклі підготовки до чергових літніх Олімпійських ігор і, за сталою практикою, у такий рік проводиться помітно більше спортивних заходів, тому базою для розрахунків кількості спортивних заходів на наступні роки є 2023 рік.

Корпоративне управління

Наглядова рада у Підприємстві не створювалась. Дочірні підприємства у його складі відсутні.

Генеральний директор
державного підприємства
«Олімпійський навчально-спортивний центр
«Конча-Заспа»



Андрій КРИЛЮК