



УКРАЇНСЬКА АУДИТОРСЬКА ГРУПА

м. Київ, вул. Володимирська 45, офіс 100
тел.: (380 44) 221-22-77, тел. факс: (380 44) 234-02-11
e-mail: audituag@gmail.com

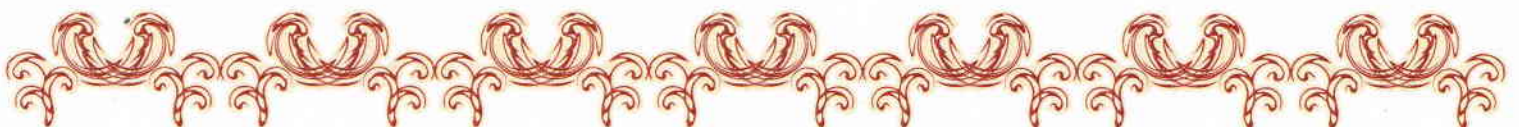
Керівництву Комунального підприємства «Київжитлоспецексплуатація»

Аудиторський висновок (ЗВІТ незалежних аудиторів)

ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

*Комунального підприємства «Київжитлоспецексплуатація»
за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року*

м.Київ
2017 рік



I. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПІДПРИЄМСТВО.

Повне найменування	<i>Комунальне підприємство «Київжитлоспецекексплуатація»</i>
Код ЄДРПОУ	03366500
Місцезнаходження	01001, м.Київ, вул. Володимирська, буд.51-А
Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи	26.09.1996р.,16.12.2005р., № 1 074 120 0000 013500

Відокремлені структурні підрозділи:

1. Філія «Учбово-курсний комбінат комунального підприємства «Київжитлоспецекексплуатація»; код ЄДРПОУ 03363465; 03190, м. Київ, Шевченківський район, вул. Баумана, 32.
2. Філія «Дирекція з розвитку телекомунікаційних мереж підприємства «Київжитлоспецекексплуатація»; код ЄДРПОУ 37534427; 04050, м.Київ, вул. Артема, 58/2Д
3. Філія «Дитячий оздоровчий комплекс «Джерело» комунального підприємства «Київжитлоспецекексплуатація»; 26025581; 08292, Київська обл., м. Буча, вул. Інститутська, буд.48.

II. АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА.

Згідно з договором № 24-02/17 від 24 лютого 2017 р. аудиторською фірмою ТОВ «Українська аудиторська група» (далі – Аудитор) проведено перевірку фінансової звітності Комунального підприємства «Київжитлоспецекексплуатація»; код ЄДРПОУ 03366500 (далі – Підприємство) станом на 31 грудня 2016 року. Ця фінансова звітність включає:

- Баланс (звіт про фінансовий стан) (зведений) станом на 31 грудня 2016 року;
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;
- Звіт про власний капітал (зведений) за 2016 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (зведений) за 2016 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік;
- Додаток до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» (зведений) за 2016 рік.

Проведення аудиту та видачу аудиторського висновку (звіту) здійснено у м. Києві.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Відповідальність за підготовку, складання та достовірність подання розглянутої фінансової звітності несе управлінський персонал Підприємства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює застосування внутрішнього контролю, достатнього для того, щоб забезпечити складання фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Відповідальність аудитора.

Ми несемо відповідальність за висловлення думки стосовно розглянутої фінансової звітності на підставі результатів аудиторської перевірки, яка спланована та проведена згідно з вимогами Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – Міжнародні стандарти аудиту), що прийняті в якості Національних стандартів України, зокрема Міжнародних стандартів аудиту № 700, 705, 706 з метою отримання достатньої впевненості у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачав виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриття у фінансових звітах. Вибір процедур залежав від судження аудитора, в тому числі оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку таких ризиків, були розглянуті заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Підприємством фінансових звітів, виключно з метою розробки аудиторських процедур, що відповідали обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Підприємства. Аудит включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, що зроблені управлінським персоналом, загальну оцінку подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

- 1) На момент проведення перевірки протоколи за результатами інвентаризації основних засобів та нематеріальних активів, а також дебіторської та кредиторської заборгованості не затверджені.
- 2) Окрім того, не можуть бути визнаними в якості активів основні засоби (будинки та споруди) загальною балансовою вартістю 3 594 323,22 грн.
- 3) За умовами договору не було передбачено проведення перевірки ведення податкового обліку, таким чином не виключено, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

Отже, аудиторський висновок було модифіковано відповідним чином на підставі МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

Висновок.

Концептуальна основа при складанні фінансових звітів Підприємства – Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99р. № 996-XIV із змінами та доповненнями та відповідні Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (ПСБО), а також чинне законодавство України.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність Комунального підприємства «Київжитлоексплуатація», у тому числі Баланс (звіт про фінансовий стан) (зведений) станом на 31 грудня 2016 року з валютою Балансу 868 612 тис.грн. та Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік з сумою чистого прибутку 316 тис. грн. в усіх суттєвих аспектах, достовірно та повно, надають фінансову інформацію про діяльність підприємства за рік, що минув на зазначену дату, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

III. ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ.

III. 1. Інші відомості про Підприємство.

Основними видами діяльності підприємства згідно з даними Витягу з Єдиного державного реєстру є:

Код виду діяльності за КВЕД	Найменування виду діяльності
68.20	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
43.22	Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування
43.31	Штукатурні роботи
43.32	Установлення столярних виробів
43.33	Покриття підлоги й облицювання стін
43.34	Малярні роботи та скління

Підприємство має наступні дозвільні документи:

- ліцензію Державної архітектурно-будівельної інспекції України на діяльність, пов'язану із створенням об'єктів архітектури №181550; строк дії ліцензії – з 12.09.2012р. по 12.09.2017р.;
- Дозвіл Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України №4240.13.32; строк дії дозволу – з 29.11.2013р. по 28.11.2018 р.

Відповідальними особами за фінансово-господарську діяльність Підприємства за період, що перевірявся, є керівник – Котляренко О.О., що є посадовою особою з 03.09.2014 року згідно з Наказом № 179-к від 03.09.2014 р. на підставі Розпорядження Київського міського голови № 212 від 03.09.2014 р. та головний бухгалтер – Маруніч О.М., що є посадовою особою з 21.02.2008 р. згідно з Наказом № 45-к від 19.02.2008 р.

Зареєстрований Статутний капітал складає 10350869,00(Десять мільйонів триста п'ятдесят тисяч вісімсот шістдесят дев'ять) грн. 00 коп. Капітал є повністю сплаченим, розрахунки зі Статутного капіталу відображені відповідним чином в бухгалтерських реєстрах:

Код ЄДРПОУ	Назва підприємства-засновника (ПІБ фізичної особи)	Сума внеску згідно установчих документів, грн.	Частка у статутному капіталі, %
00022527	Київська міська державна адміністрація	10 350 869,00	100

III.2. Інформація про фінансову звітність.

Фінансова звітність Підприємства складена у відповідності з Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996 від 16.07.1999 р., Положення про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального секторів економіки і господарських організацій, які користуються об'єктами комунальної власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 1213 від 19 грудня 2006р., інших законодавчих актів. Наказом № 288 від 25.12.2014 р. керівництвом затверджено облікова політика Підприємства. З часу прийняття та протягом періоду, що перевірявся, облікова політика не змінювалась. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності були Положення (Стандарти) бухгалтерського обліку, що затверджені Міністерством фінансів України.

При визначенні рівня суттєвості використовувався наступний метод розрахунку:

Можливі значення базового показника, в тис. грн.	Рівень (межа, границя) суттєвості, у %	Межа суттєвої помилки, в тис. грн.
0 – 25	8,00	0 – 2,00
25 – 50	7,00	1,75 – 3,50
50 – 100	6,00	3,00 – 6,00
100 – 500	5,00	5,00 – 25,00
500 – 2 000	4,00	20,00 – 80,00
2 000 – 5 000	3,00	60,00 – 150,00
5 000 – 10 000	2,00	100,00 – 200,00
10 000 – 100 000	1,00	100,00 – 1 000,00
100 000 – 500 000	0,50	500,00 – 2 500,00
500 000 – 1 000 000	0,10	500,00 – 1 000,00

Як основа для розрахунку рівня суттєвості, брався показник фінансової звітності – валюта Балансу Підприємства станом на 31.12.2016 р.

Станом на 31.12.2016 р. валюта Балансу становила 868 612 тис. грн., відповідно – рівень (межа, границя) суттєвості визначена на рівні 868,6 тис. грн. Це означає, що всі можливі випадки допустимих помилок в сумі 868,6 тис. грн. і вище розглядались як суттєві.

З урахуванням рівня суттєвості перевірки та інших властивих аудиту обмежень, існує ймовірність того, що деякі істотні помилки можуть залишитись не знайденими.

III.3. Інформація про окремі показники фінансової звітності.

Враховуючи на суттєвість статей фінансової звітності по відношенню до валюти балансу, найбільш істотними статтями є:

Код рядку балансу	Стаття активу балансу	Тис.грн.
1005	Незавершені капітальні інвестиції	21 296
1010	Основні засоби (залишкова вартість)	766 886
1125	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	38 584
1155	Інша поточна дебіторська заборгованість	15 244
1165	Гроші та їх еквіваленти	17674
1400	Зареєстрований капітал	10 351
1405	Капітал у дооцінках	666 412
1410	Додатковий капітал	133 620
1615	Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3 059
1620	Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4 379
1635	Поточна кредиторська заборгованість за отриманими авансами	8 373
1660	Поточні забезпечення	17 451
1665	Доходи майбутніх періодів	13 130
1690	Інші поточні зобов'язання	9 167

Таким чином, найбільш суттєвою статтею Балансу є основні засоби залишковою вартістю 766 886 тис.грн.

АКТИВИ БАЛАНСУ.

III.3.1. Незавершені капітальні інвестиції та основні засоби.

Щорічна інвентаризація проведена згідно з Наказом № 209 від 25.10.2016 р. – запасів та МНМА станом на 01.11.2016 р.; основних засобів та нематеріальних активів – станом на 01.12.2016 р.; грошових коштів, дебіторської та кредиторської заборгованостей, резервів та ін. – станом на 01.01.2017 р. Згідно з Протоколом б/н від 23 січня 2017 р. засідання інвентаризаційної комісії нестач на надлишків запасів та МНМА не виявлено; на момент проведення перевірки протоколи за результатами інвентаризації основних засобів та нематеріальних активів, дебіторської та кредиторської заборгованості не затверджені.

На протязі 2016 року проводилась дооцінка основних засобів на підставі незалежних оцінок справедливої вартості нерухомості; за даними Приміток до річної фінансової звітності (залежної) сума дооцінок первісної вартості склала 166 765 тис.грн.

За інформацією, наданою Підприємством, на його балансі в якості активів обліковуються будинки та споруди в аварійному стані (непридатні для використання). Такі об'єкти не відповідають визначенню «активи». Перелік об'єктів наведено нижче:

№	Адреса об'єкту	Балансова вартість, грн.
1	м.Київ, вул. Басейна,1/2 літ.А	1184207,53
2	м.Київ, вул.Деміївська,30	2848,22
3	м.Київ, вул.Набережно-Лугова,4 літ.Г	5967,00
4	м.Київ, вул.Нижній Вал, 49 літ.В	171451,08
5	м.Київ, вул.Терещенківська, 17 літ.В	2229849,39
РАЗОМ		3594323,22

III.3.2. Запаси.

Сума запасів Підприємства (ряд. 1100 Балансу) на кінець звітного періоду складала 221 тис. грн. За даними інвентаризації, як наведено вище, нестач та надлишків не виявлено.

III.3.3. Дебіторські заборгованості.

Сума оборотних активів Підприємства в значній мірі сформована за рахунок дебіторської заборгованості покупців (ряд. 1125 Балансу), що дорівнює 38 584 тис.грн. і складається з наступних розрахунків за рахунками обліку:

Рахунок бухг.обліку	Зміст заборгованості	Сума
Поточна дебіторська заборгованість		38584,0
36111	Послуги оренди	29 498,0
36114	Експлуатаційні витрати	1 490,5
361	Компенсація податку на землю	777,8
3612	Спецроботи, в т.ч.:	2754,4
	- технічне обслуговування димовентканалів	2092,6
	- технічне обслуговування дренажних мереж	661,8
3618	Інші (теплопостачання та ТО систем опалення)	4402,4
3617	Т/о колекторів та сантех. роботи	2559,2
36.3614,36113	Інші	85,9
36	Філії:	
	- УКК	78,0

	- ДОК «Джерело»	142,0
	- ДРТМ	4907,0
38	Резерв сумнівних боргів	-8 111,2
	З них заборгованість, за якою ведеться претензійна робота, (накази, виконавчі написи та виконавчі листи, що перебувають примусовому виконанні в органах ДВС), в т.ч.:	19220,2
36111	Послуги оренди	17 656,3
3617	Т/о колекторів, сантех. роботи та відшкодування теплової енергії	1563,9
	З них прострочена заборгованість з оренди та експлуатаційних витрат:	21 220,3
	ВСЬОГО ряд. 1125	38 584,0

На звітну дату поточна дебіторська заборгованість (ряд. 1155 Балансу) становить 15 244 тис.грн. і складається з:

Рахунок бухгалтерського обліку	Зміст заборгованості	Сума
377	Дебіторської заборгованості постачальників за послуги, в т.ч.:	12 563,4
	- ККУП "Фінансова компанія "Житло-Інвест"	11 914,7
631	Дебіторської заборгованості постачальників за товари, роботи	38,2
374	Судові витрати	1 621,2
377, 375, 651-653, 645	Інше	1 021,2
	ВСЬОГО ряд. 1155	15 244,0

III.3.4. Грошові кошти.

На звітну дату у Підприємства обліковувались такі залишки грошових коштів за наступними банками:

Підрозділ Підприємства	Назва установи банку	Залишок коштів, тис. грн.
КП	ПАТ БАНК КРЕДИТ ДНІПРО	7 880,3
	ПАТ АБ УКРГАЗБАНК	3 252,4
	АТ Укрсиббанк	768,6
	ПАТ КБ ПРИВАТБАНК	55,5
	АТ Укрексімбанк	1,2
ДРТМ	АБ Укргазбанк	10,8
	АТ Укрсиббанк	1 458,6
	АТ Укрсиббанк	2 905,7
	ПАТ БАНК КРЕДИТ ДНІПРО	70,1
ДОК "Джерело"	ПАТ УКРСОЦБАНК	1 268,9
УКК	ПАТ КБ Хрещатик	1,9
	ВСЬОГО ряд. 1165	17 674

III.5. Інші оборотні активи.

Іншими статтями оборотних активів є:

- ~~заборгованість~~ за виданими авансами (ряд. 1130 Балансу) в сумі 1971 тис.грн.;
- ~~з бюджетом~~ з бюджетом (ряд. 1135 Балансу) в сумі 569 тис. грн., з них податку на прибуток

~~на майбутні періоди~~

- ~~на майбутні періоди~~ майбутніх періодів (ряд. 1170 Балансу) в сумі 1004 тис.грн., з них сплаченого ~~на майбутні періоди~~ - 778 тис.грн., інші витрати майбутніх періодів – 226 тис. грн.;
- ~~інші оборотні активи~~ інші оборотні активи (ряд. 1190 Балансу) в сумі 1478 тис. грн. складаються з рахунків ~~по розрахунку~~ розрахунків з ПДВ на загальну суму 1394 тис.грн. та іншої заборгованості – 84 тис.грн.

ПАСИВИ БАЛАНСУ.

III.6. Власний капітал.

~~Прибуток~~ прибуток за 2016 р. склав 316 тис.грн. і є повністю розподілений наступним чином:

- 15 тис.грн. – до резервного капіталу;
- 158 тис.грн. – частка, що підлягає сплаті до бюджету;
- 143 тис.грн – до іншого додаткового капіталу.

~~Залишки~~ в дооцінках на 31.12.2016 р. склав 666 412 тис.грн. (ряд. 1405 Балансу). Зміни в його ~~сумі~~ за 2016 рік дорівнюють 25 033 тис.грн. і утворені з сум дооцінки залишкової вартості ~~будинків~~ будинків, споруд у сумі 72 008 тис.грн., загальної залишкової вартості отриманих, ~~споруд~~ та проданих нежилих будівель і споруд на суму дооцінки 32 786 тис.грн. та ~~нарахованої~~ амортизації по переоціненій вартості – 14 189 тис.грн.

Додатковий капітал на 31.12.2016 р. склав 133 620 тис.грн. (ряд. 1410 Балансу). Зміни в його ~~сумі~~ за 2016 рік дорівнюють 631 тис.грн. і утворені з сум частки розподіленого прибутку 142 ~~тис.грн.~~ тис.грн., загальної залишкової вартості отриманих, переданих та проданих нежилых будівель і ~~споруд~~ споруд до переоцінки в сумі 2 121 тис.грн. та нарахованої амортизації по безоплатно отриманим ~~оборотним~~ оборотним активам у сумі -1 685,0 тис.грн.

Резервний капітал на 31.12.2016 р. склав 157 тис. грн. (ряд. 1415 Балансу).

III.3.7. Поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання та забезпечення Підприємства утворені переважно з сум залишків ~~поточних~~ поточних забезпечень – 17 451 тис. грн. (ряд. 1660 Балансу), доходів майбутніх періодів – ~~130~~ 130 тис. грн. (ряд. 1665 Балансу), інших поточних зобов'язань – 9 167 тис. грн. (ряд. 1690 ~~алансу~~ балансу), поточної кредиторської заборгованості перед покупцями – 8 373 тис. грн. (ряд.1635

Балансу), розрахунків з бюджетом – 4 379 тис. грн. (ряд. 1620 Балансу), розрахунків з постачальниками – 3 059 тис. грн. (ряд. 1615 Балансу).

Сума поточних забезпечень складається з:

Зміст заборгованості	Сума, тис.грн.
Забезпечення на виплату відпусток	2 963,1
Забезпечення (цільовий фонд) від отриманої плати за рекламу	769,1
Забезпечення (цільовий фонд) від плати за розміщення комунікацій	13 718,6
ВСЬОГО ряд. 1660	17 451

Сума доходів майбутніх періодів дорівнює 13 130 тис.грн. і відображає модернізацію оборотних активів за рахунок цільових коштів.

Інші поточні зобов'язання на загальну суму 9 167 тис.грн. відображають:

Зміст заборгованості	Сума, тис.грн.
Рахунок обліку ПДВ	2010,8
Заборгованість перед постачальниками за роботи та послуги	1 156,2
Поворотна фінансова допомога	6 000,0
ВСЬОГО ряд. 1690	9 167

Поточна кредиторська заборгованість за отриманими авансами – кредиторська заборгованість Підприємства перед покупцями в сумі 8 373 тис. грн. складається з:

Рахунок бух.обліку	Зміст заборгованості	Сума, тис.грн.
36111	Послуги оренди	713,9
36114	Експлуатаційні витрати	32,6
361	Компенсація податку на землю	249,9
3612,3617	Спецроботи та ТО	129,6
3613	Департамент культури і мистецтв ВО КМР КМДА (ремонтні роботи)	4 667,5
3618	Інші (попередня оплата орендарів за тепло)	1 767,5
36	Інша заборгованість	553,0
361	Філія УКК	196,0
361	Філія ДРТМ	63,0
	ВСЬОГО ряд. 1635	8 373

Кредиторська заборгованість за податками та зборами в сумі 4 379 тис.грн. складається з:

Зміст заборгованості	Сума, тис.грн.
Сума від виходжень орендної плати	2 294,0
Податок на землю	947,1
ПДВ	655,6
ПДОО	416,3
Значимий збір	45,5
Інше	20,5
ВСЬОГО ряд. 1620	4 379

Заборгованість перед бюджетом не є простроченою.

Кредиторська заборгованість перед постачальниками в сумі 3 059 тис.грн. складається з:

Зміст заборгованості	Сума, тис.грн.
ПАТ "Київенерго" (поточна за теплоенергію)	860,8
Інші постачальники	1454,3
Сума по ДОК «Джерело»	537,0
Сума по ДРТМ	162,0
Сума по УКК	45,0
ВСЬОГО ряд. 1615	3 059

III.3.8. Інші види поточної кредиторської заборгованості.

Основні поточними зобов'язаннями є:

- заборгованість зі страхування (ряд. 1625 Балансу) в сумі 597 тис.грн.;
- заборгованість з оплати праці (ряд. 1630 Балансу) в сумі 1 869 тис. грн.;
- заборгованість по розрахункам з учасниками (відрахування частини чистого прибутку до статуту) (ряд. 1640 Балансу) в сумі 47 тис.грн.

III.3.9. Інша інформація

Керуючись Міжнародним стандартом аудиту 570 «Безперервність» аудитор розглянув повільність використання управлінським персоналом Підприємства припущення про безперервність діяльності Підприємства, а також на підставі отриманих аудиторських доказів дійшов до висновку, що Підприємство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Аудитор не може передбачити майбутні події або обставини, що можуть причинити припинення діяльності Підприємство на безперервній основі.

Керуючись Міжнародним стандартом аудиту 560 «Подальші події» аудитор не несе повідальності за здійснення процедур або запитів стосовно фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду, починаючи з дати надання звіту незалежних


включення фінансових звітів, відповідальність за інформування аудитора
вплинути на фінансові звіти, несе управлінський персонал Підприємства.

IV. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ.

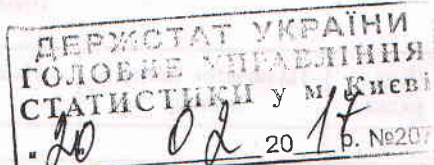
Юридичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Українська аудиторська група»
Ідентифікаційний код, зазначений в ЄДР	31303164
Адреса	03191, м. Київ, вул. Касіяна, буд. 1
Дата реєстрації	02.02.2001р.
Свідчення	Свідцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 2540, виданого згідно з рішенням Аудиторської палати України від 30.03.2001 р. за № 100, дія якого подовжена до 24.12.2020 р. рішенням Аудиторської палати України № 319/2 від 24.12.2015р.
Аудитори	Фесина Ольга Петрівна сертифікат аудитора № 004221, виданий згідно з рішенням Аудиторської палати України № 89 від 25.04.2000 р., дія якого подовжена до 25.04.2019 р. рішенням Аудиторської палати України № 290/2 від 27.02.2014 р. Єремеева Ольга Віталіївна сертифікат аудитора № 005723, виданий згідно з рішенням Аудиторської палати України № 134 від 29.04.2004 р., дія якого подовжена до 29.04.2019 р. рішенням Аудиторської палати України № 290/2 від 27.02.2014 р.

Дата виходу висновку (звіту): 09 березня 2017 року
м. Україна

Директор
сертифікат АПУ серії А № 004221 від 25.04.2000 р.

 Фесина Ольга Петрівна
«Українська аудиторська група»
Ідентифікаційний код 31303164

Аудиторський висновок складено в чотирьох примірниках. До висновку додається фінансова звітність
Комунального підприємства «Київжитлоексплуатація».



Додаток 1
До Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку
«Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація» Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ
Територія М.КИЇВ за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання комунальне підприємство за КОПФГ
Вид економічної діяльності _____ за КВЕД
Середня кількість працівників ¹ 368

Коди		
17	01	01
03366500		
8039100000		
150		
68.20		

Адреса, телефон 01001 м. Київ., вул. Володимирська, 51а, 234 61 19

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
за положенням (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) (зведений)
на 31.12.2016 р.

Форма № 1 Код за ДКУД **1801001**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	360	1678
первісна вартість	1001	1344	2733
накопичена амортизація	1002	984	1055
Незавершені капітальні інвестиції	1005	44407	21296
Основні засоби:	1010	702130	766886
первісна вартість	1011	3249350	3184654
знос	1012	2547220	2417768
Інвестиційна нерухомість	1015	—	—
Довгострокові біологічні активи	1020	—	—
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	—	—
інші фінансові інвестиції	1035	—	—
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	—	—
Відстрочені податкові активи	1045	—	7
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	746897	789867
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1351	2221
в т.ч.: виробничі запаси	1101	1122	2113
незавершене виробництво	1102	—	—
готова продукція	1103	229	108
товари	1104	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	43364	38584
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1356	1971
з бюджетом	1135	560	569
у тому числі з податку на прибуток	1136	290	519
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3607	15244
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	22577	17674
в т.ч.: готівка	1166	—	—
рахунки в банках	1167	22577	17674
Витрати майбутніх періодів	1170	1150	1004
Інші оборотні активи	1190	2661	1478
Усього за розділом II	1195	76626	78745
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	823523	868612

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10351	10351
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	—	—
Капітал у дооцінках	1405	641379	666412
Додатковий капітал	1410	132989	133620
Резервний капітал	1415	141	157
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	—	—
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	784860	810540
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	—	—
Довгострокові кредити банків	1510	—	—
Інші довгострокові зобов'язання	1515	—	—
Довгострокові забезпечення	1520	—	—
Цільове фінансування	1525	348	—
Усього за розділом II	1595	348	—
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	—	—
Векселі видані	1605	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	—	—
товари, роботи, послуги	1615	5475	3059
розрахунками з бюджетом	1620	8538	4379
у тому числі з податку на прибуток	1621	—	—
розрахунками зі страхування	1625	819	597
розрахунками з оплати праці	1630	1543	1869
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	<i>1635</i>	<i>7482</i>	<i>8373</i>
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	<i>1640</i>	<i>61</i>	<i>47</i>
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	—	—
Поточні забезпечення	1660	6792	17451
Доходи майбутніх періодів	1665	3412	13130
Інші поточні зобов'язання	1690	4193	9167
Усього за розділом III	1695	38315	58072
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700	—	—
Баланс	1900	823523	868612

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Маруніч О.М.



¹Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

ДЕРЖСТАТ УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ
СТАТИСТИКИ У М. КИЇВІ

№ 20 02 20 17 р. № 17
Дата (рік, місяць, число)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
17	01	01
03366500		

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»
(найменування)

**Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)(зведений)
за 2016 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	123998	114274
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(72201)	(56459)
Валовий:			
прибуток	2090	51797 ✓	57815
збиток	2095	—	—
Інші операційні доходи	2120	37842	23836
Адміністративні витрати	2130	(16119)	(18384)
Витрати на збут	2150	(26)	(38)
Інші операційні витрати	2180	(85234)	(76264)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	—	—
збиток	2195	(11740) ✓	(13035)
Доход від участі в капіталі	2200	—	—
Інші фінансові доходи	2220	1119	2290
Інші доходи	2240	15992	15344
<i>в т.ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241	—	—
Фінансові витрати	2250	—	—
Витрати від участі в капіталі	2255	—	—
Інші витрати	2270	(31)	(140)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	5340 ✓	4459
збиток	2295	—	—
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-5024	-3949
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	316 ✓	510 ✓
збиток	2355	—	—

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	72008	49358
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	—	—
Накопичені курсові різниці	2410	—	—
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	—	—
Інший сукупний дохід	2445	—	—
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	72008	49358
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	—	—
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	72008	49358
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	72324	49868

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7410	7181
Витрати на оплату праці	2505	31751	28585
Відрахування на соціальні заходи	2510	6934	10515
Амортизація	2515	17408 ✓	16419
Інші операційні витрати	2520	110077	88445
Разом	2550	173580 ✓	151145

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	—	—
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	—	—
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	—	—
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	—	—
Дивіденди на одну просту акцію	2650	—	—



Котляренко О.О.

Марунич О.М.

ДЕРЖАВНИЙ РАЙОННИЙ
ГОЛОВНИЙ УПРАВЛІННЯ
СТАТИСТИКИ У М. КИЄВІ

№ 20 02 20 17 р. №20

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
17	01	01
03366500		

Підприємство

Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)(зведений)
за 2016 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	96824	51962
Повернення податків і зборів	3005	—	149
у тому числі податку на додану вартість	3006	—	149
Цільового фінансування	3010	33169	15232
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	736	28791
Надходження від повернення авансів	3020	1116	25
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1106	2290
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	146	159
Надходження від операційної оренди	3040	62005	66118
Інші надходження	3095	11917	3388
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(73358)	(70075)
Праці	3105	(25138)	(21896)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7218)	(10879)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(61426)	(49900)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(5302)	(2150)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15018)	(14709)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(41106)	(33041)
Витрачання на оплату авансів	3135	(450)	(1003)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1016)	(692)
Інші витрачання	3190	(32727)	(7721)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5686	5948
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	—	—
необоротних активів	3205	—	—
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивідендів	3220	—	—
Надходження від деривативів	3225	—	—
Інші надходження	3250	—	—
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	—	—
необоротних активів	3260	(10417)	(2194)
Виплати за деривативами	3270	—	—
Інші платежі	3290	—	—
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-10417	-2194
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
власного капіталу	3300	—	—
отримання позик	3305	—	—
Інші надходження	3340	—	—
Витрачання на:			
викуп власних акцій	3345	—	—
погашення позик	3350	—	—
сплату дивідендів	3355	(172)	(201)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
сплату відсотків	3360	—	—
Інші платежі	3390	—	—
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-172	-201
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-4903	3553
Залишок коштів на початок року	3405	22577	19023
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	1
Залишок коштів на кінець року	3415	17674	22577



Кер.

Голов.

Котляренко О.О.

Маруніч О.М.

Підприємство **Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди	17	01	01
	03366500		

**ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ (зведений)
за 2016 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незарєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	10351	—	641379	132989	141	—	—	—	784860
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Виправлення помилок	4010	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни	4090	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Скоригований залишок на початок року	4095	10351	—	641379	132989	141	—	—	—	784860
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	—	—	—	—	—	316	—	—	316
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	—	—	72008	—	—	—	—	—	72008
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Відрахування до резервного капіталу	4210	—	—	—	—	16	-16	—	—	—
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	—	—	—	—	—	-158	—	—	-158
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	—	—	—	142	—	-142	—	—	—

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (паіовий) капітал	Незареєстрований капітал	Капітал у доцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Погашення заборгованості з капіталу	4245	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення частки в капіталі	4275	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни в капіталі	4290	—	—	-46975	489	—	—	—	—	-46486
Разом змін у капіталі	4295	—	—	25033	631	16	—	—	—	25680
Залишок на кінець року	4300	10351	—	666412	133620	157	—	—	—	810540

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Маруніч О.М.



ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 8 лютого 2014 р. N 48)

ДЕРЖСТАТ УКРАЇНИ
ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ
СТАТИСТИКИ У М. КИЇВІ

02 2018 р. №207

Коди	17	01	01
	03366500		
	803910000		
	150		
	68.20		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлооспексплуатація»

М. КИЇВ

Територія Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання комунальне підприємство

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ЗВЕДЕНА)
за 2016 рік

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка, уцінка)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права користування майном	020	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на комерційні позначення	030	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на об'єкти промислової власності	040	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Авторське право та суміжні з ним права	050	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
070	1344	1344	984	1547	—	—	158	158	229	—	—	—	2733	1055
Інші нематеріальні активи	080	1344	984	1547	—	—	158	158	229	—	—	—	2733	1055
Разом	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Гудвіл	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(081)
(082)
(083)
(084)
(085)

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

3 рядка 080 графа 14

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	8233											8 233					
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3228238	2537532	3049	166765	94757	268857	244774	16174		27976	3153	3 157 171	2406842			3000607	2317225
Машини та обладнання	130	6364	4901	591			37	37	368		453	453	7 371	5685				
Транспортні засоби	140	1868	1847	5100					74				6 968	1921				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2486	1888	180			24	24	217				2 642	2081				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180	153	82	27					14				180	96				
Бібліотечні фонди	190	23	5				5	5					18					
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1984	965	210			161	154 *	313				2 033	1124				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210			37					19				37	19				
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250	1											1					
Разом	260	3 249 350	2 547 220	9 194	166 765	94 757	269 084	244 994	17 179		28 429	3 606	3 184 654	2 417 768			3 000 607	2 317 225

З рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

З рядка 260 графа 8

З рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

З рядка 260 графа 15

З рядка 105 графа 14

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

421

7141

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	10412	20821
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5977	403
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	317	72
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1547	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	18253	21296

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420			

З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460	109	102
Штрафи, пені, неустойки	470	146	15
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	37587	85117
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	7677
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
B. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	1119	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	3
Інші доходи і витрати	630	15992	28

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами _____ %
З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності (631) _____
(632) _____
(633) _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	17674
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	17674

З рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) _____

ВІІ. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення		Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2565	3267		2869			2 963	
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720								
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730								
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740								
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750								
Забезпечення інших витрат і платежів	760	4227	14371		4110			14 488	
	770								
Резерв сумнівних боргів	775	1699	10946		1265	3269		8 111	
Разом	780	8491	28584		8244	3269		25 562	

ВІІІ. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	796		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820	752		
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840	75		
Запасні частини	850	86		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	404		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900	108		
Товари	910			
Разом	920	2221		

3 рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації	Код рядка	Сума
	переданих у переробку	(921)	2221
	оформлених в заставу	(922)	
	переданих на комісію	(923)	
	Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(924)	
3 рядка 275 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(925)	
		(926)	

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
I	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	38584	10146	6189	7285
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	15244	13412	275	186

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 1316

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) _____

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	20
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	
Сума нестачі і втрат, остаточно рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	20

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	
валова замовникам	1130	
з авансів отриманих	1140	
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	5031
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	7
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	5024
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	5031
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-7
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	17408
Використано за рік - усього	1310	8373
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	4892
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1617
з них машини та обладнання	1313	591
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	1547
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	317
	1317	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю						Обліковуються за справедливою вартістю									
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи																	
- усього	1410																
в тому числі:																	
робоча худоба	1411																
продуктивна худоба	1412																
багаторічні насадження	1413																
	1414																
інші довгострокові біологічні активи	1415																
Поточні біологічні активи																	
- усього	1420		X			X	X				X						
в тому числі:																	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X				X						
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		X			X	X				X						
	1423		X			X	X				X						
інші поточні біологічні активи	1424		X			X	X				X						
Разом	1430																

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, приданих за рахунок цільового фінансування

(1431) _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500									
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510									
з них:	1511									
пшениця	1512									
соя	1513									
сояшник	1514									
ріпак	1515									
цукрові буряки (фабричні)	1516									
картопля	1517									
плоди (зерняткові, кісточкові)	1518									
інша продукція рослинництва	1519									
додаткові біологічні активи рослинництва	1520									
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1530									
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1531									
з нього:										
великої рогатої худоби	1532									
свиней	1533									
молоко	1534									
вовна	1535									
яйця	1536									
інша продукція тваринництва	1537									
додаткові біологічні активи тваринництва	1538									
продукція рибництва	1539									
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540									



Котляренко О.О.

Маруняч О.М.

Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

КОДИ	
	01
03366500	
68.20	

Дата /рік, місяць, число/
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

КП "Київжитлоспедексплуатація"

КМДА

комунальне підприємство

Контрольна сума

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ "Інформація за сегментами" (зведена)

за 20 16 рік

Форма N 6 Код за ДКУД 1801009

I. Показники пріоритетних звітних сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті			Усього					
		оренда		ДРТМ		ДОК "Джерело"		т/о колекторів		т/о теплових мереж		інші		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік							
1. Доходи звітних сегментів: Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
з них:																				
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):	010	62 842	67 769	37 228	29 144	8 999	7 115	5 864	1 091	23 031	7 174	23 876	25 817			161 840	138 110			
зовнішнім покупцям	011	57 644	62 295	37 226	29 144	8 857	5 569	5 864	1 091	6 748	999	7 659	15 176			123 998	114 274			
іншим звітним сегментам	012																			
інші операційні доходи	013	5 198	5 474	2		142	1 546			16 283	6 175	16 217	10 641			37 842	23 836			
Фінансові доходи звітних сегментів	020			220	66	65	38								834	1 119	2 290			
з них:																				
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021																			
інші фінансові доходи	022			220	66	65	38													
Інші доходи	030	15 199	12 862			547	504	409				246	1 569			15 992	15 344			
Усього доходів звітних сегментів	040	78 041	80 631	37 448	29 210	9 611	7 657	5 864	1 500	23 031	7 174	24 122	27 386	834	2 186	178 951	155 744			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
надзвичайні доходи	053	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060																
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	78 041	80 631	37 448	29 210	9 611	7 657	5 864	1 500	23 031	7 174	24 122	27 386	834	2 186	178 951	155 744
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	42 713	31 164	2 510	2 602	6 985	5 239	4 365	1 272	5 024	1 165	10 604	15 017			72 201	56 459
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішнім покупцям	081	42 713	31 164	2 510	2 602	6 985	5 239	4 365	1 272	5 024	1 165	10 604	15 017			72 201	56 459
іншим звітним сегментам	082																
Адміністративні витрати	090	9 047	9 659	3 084	3 359	553	451	921	170	1 059	156	1 455	4 589			16 119	18 384
Витрати на збут	100					26	38									26	38
Інші операційні витрати	110	25 346	35 295	23 354	20 055	108	1 501			16 710	6 166	18 434	11 973	1 282	1 274	85 234	76 264
Фінансові витрати звітних сегментів	120																
з них:																	
втраги від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121																
Інші витрати	122																
Інші витрати	130	3	119			11	21					17				31	140
Усього витрат звітних сегментів	140	77 109	76 237	28 948	26 016	7 683	7 250	5 286	1 442	22 793	7 487	30 510	31 579	1 282	1 274	173 611	151 285
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5 024	3 949	5 024	3 949
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
надзвичайні витрати	153	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5 024	3 949	5 024	3 949
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160																
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	77 109	76 237	28 948	26 016	7 683	7 250	5 286	1 442	22 793	7 487	30 510	31 579	6 306	5 223	178 635	155 234

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	932	4 394	8 500	3 194	1 928	407	578	58	238	-313	-6 388	-4 193	-448	912	5 340	4 459
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	932	4 394	8 500	3 194	1 928	407	578	58	238	-313	-6 388	-4 193	-5 472	-3 037	316	510
5. Активи звітних сегментів з них:	200	730 712	715 609	3 337	2 733	17 291	15 032	44 186	41 213	4 478	4 637	26 762	10 677			826 766	789 901
необоротні активи	202	689 457	641 197	338	262	16 444	14 763	37 751	39 532	76	96	22 820	6 280			766 886	702 130
дебіторська заборгованість	203	25 570	30 800	2 999	2 461	142	176	2 435	1 681	4 402	4 541	3 036	3 705			38 584	43 364
капітальне будівництво	204	15 685	43 612		10	705	93	4 000				906	692			21 296	44 407
205																	
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	41 846	33 622	41 846	33 622
з них:																	
інші	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	20 273	9 334	20 273	9 334
запаси	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 221	1 351	2 221	1 351
нематеріальні активи	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 678	360	1 678	360
грошові кошти	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	17 674	22 577	17 674	22 577
Усього активів підприємства	230	730 712	715 609	3 337	2 733	17 291	15 032	44 186	41 213	4 478	4 637	26 762	10 677	41 846	33 622	868 612	823 523
6. Зобов'язання звітних сегментів з них:	240	996	1 332	225	65	537	415	3	18	2 628	5 085	7 043	6 390			11 432	13 305
241																	
242			348														348
цільове фінансування	242																
кредиторська заборгованість	243	996	984	225	65	537	415	3	18	2 628	5 085	7 043	6 390			11 432	12 957
244																	
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	46 640	25 358	46 640	25 358
з них:																	
поточні забезпечення	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
доходи майбутніх періодів	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	17 451	6 792	17 451	6 792
інші	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	13 130	3 412	13 130	3 412
264														16 059	15 154	16 059	15 154
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	996	1 332	225	65	537	415	3	18	2 628	5 085	7 043	6 390	46 640	25 358	58 072	38 663
7. Капітальні інвестиції	280	2 334	66	91	195	3 436	1 751	4 000	5			8 392	1 047			18 253	3 064
8. Амортизація необоротних активів	290	13 016	12 188	80	151	1 136	1 049	1 799	450	2		1 375	2 581			17 408	16 419

II. Показники за допоміжними звітними сегментами

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік		
		р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300																
Балансова вартість активів звітних сегментів	310																
Капітальні інвестиції	320																
	330																
	340																

III. Показники за допоміжними звітними сегментами

(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік		
		р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к	р/к					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350																
Балансова вартість активів звітних сегментів	360																
Капітальні інвестиції	370																
	380																
	390																

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Марунич О.М.



Всього прошнуровано,
промуштровано
та скріплено печаткою
21 (двадцять один) аркуш.

Директор
ТОВ "Українська аудиторська
група"
Решко О. П.

