

ТОВ «АФ «ГлавБух»
Україна, 02094, м.Київ,
вул. Червоноткацька, 18-б, оф.8
e-mail: glavbuhaudit@gmail.com
<https://glavbuh-audit.com.ua/>
тел./факс: +38 (044) 451-44-91,
+38 (044) 558-74-66,
+38 (044) 296-12-22

Керівництву КП «Київжитлоспецекексплуатація»
Засновникам КП «Київжитлоспецекексплуатація»

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо фінансової звітності

КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «КИЇВЖИТЛОСПЕЦЕКСПЛУАТАЦІЯ»

станом на 31.12.2018 року

КИЇВ - 2019

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального підприємства «Київжитлоспецексплуатація» (далі – Підприємство), код ЄДРПОУ 03366500, що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан (зведений)), станом на 31.12.2018 року з валютою балансу 1 048 661 тис. грн., Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (зведений) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (зведений) на 2018 рік, Звіту про власний капітал (зведений) за 2018 рік, Приміток до річної фінансової звітності (зведеної) за 2018 рік, Додатку до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» (зведена) за 2018 рік.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які є загальноприйнятими в Україні.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

1. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази стосовно відповідності оцінки об'єктів основних засобів, що обліковуються Підприємством у складі будинків, споруд та передавальних пристроїв, його обліковій політиці та національним Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку щодо визнання та оцінки основних засобів.

Обліковою політикою Підприємства встановлено відображати вартість основних засобів у бухгалтерському обліку за справедливою вартістю, що відповідає П(С)БО 7 «Основні засоби».

У 2018 році Підприємство переоцінювало до справедливій вартості 10 (десять) об'єктів нерухомості без переоцінки всієї групи основних засобів.

Балансова вартість основних засобів, у т.ч. будинків та споруд, станом на 31.12.2018р. становила 880 268 тис.грн., що складає 83,9 % загальної вартості активів.

На нашу думку, вплив вказаного питання на фінансову звітність Підприємства може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

2. У складі основних засобів Підприємства станом на 01.01.2018р. та 31.12.2018р. обліковуються об'єкти, вартість яких становить 0 грн. Первісна вартість та нарахований знос таких основних засобів становить 4 533,1 тис. грн. Той факт, що Підприємство продовжує використовувати такі об'єкти у господарській діяльності свідчить про те, що такі основні засоби мають споживчу вартість.

Вплив вказаного питання на фінансову звітність Підприємства не було визначено із-за обмеження у часі для проведення переоцінки таких основних засобів.

Ми дійшли до висновку, що можливий вплив зазначеного відхилення від вимог ПСБО та затвердженої облікової політики Підприємства на його фінансову звітність за рік.

Крім того, ми не отримали доказів щодо відповідності критеріям визнання активом станом на 31.12.2018р. вартості 6 (шести) споруд, які повністю зруйновані та (або) знаходяться в аварійному стані. Залишкова вартість таких об'єктів становить на 31.12.2018 року 2 487,1 тис. грн.

3. У складі основних засобів Підприємства відображено вартість прав постійного користування 2 (двома) земельними ділянками в сумі 8 233,3 тис. грн.

Вартість ділянок м. Київ, Смоленська, 6 та м. Буча, Київська обл., Інститутська, 48 сформована в балансі на основі даних нормативно-грошових оцінок відповідно 2005 року та 2002 року.

Згідно з вимогами п. 5 П(С)БО 8 права постійного користування земельними ділянками повинні обліковуватись в балансі Підприємства в складі нематеріальних активів.

Також, згідно ст. 13 «Обов'язкове проведення грошової оцінки земельних ділянок» Закону України від 11.12.2003 р. № 1378-IV "Про оцінку земель" відображення вартості права користування земельними ділянками у бухгалтерському обліку здійснюється на підставі експертної грошової оцінки земельних ділянок. Експертна грошова оцінка земельних ділянок - результат визначення вартості земельної ділянки та пов'язаних з нею прав оцінювачем (експертом з питань оцінки земельної ділянки) із застосуванням сукупності підходів, методів та оціночних процедур, що забезпечують збір та аналіз даних, проведення розрахунків і оформлення результатів у вигляді звіту.

Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази щодо балансової вартості прав постійного користування земельними ділянками станом на 31 грудня 2018р. та вплив зазначеної оцінки на власний капітал Підприємства. Отже, ми не змогли визначити, чи є потреба в будь-яких коригуваннях цих сум.

4. У складі незавершених капітальних інвестицій Підприємства обліковуються об'єкти незавершеного капітального будівництва за адресами: вул. Порики, 7-9 та вул. Столичне шосе, 29 км, 2 загальною вартістю 13 374,9 тис. грн. Вказані об'єкти закріплені на праві господарського відання за Підприємством згідно розпоряджень київської міської державної адміністрації та зараховані на його баланс у 2008 та 2010 роках відповідно. Підприємством станом на дату річного балансу за 2018 рік не здійснювалась оцінка існування ознак можливого зменшення корисності таких об'єктів, що передбачено П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів».

Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази щодо оціночної вартості корисності вказаних об'єктів незавершених капітальних інвестицій та, відповідно, не змогли визначити, чи є потреба в будь-яких коригуваннях цих сум.

5. Ми не отримали доказів щодо відповідності критеріям визнання активом станом на 31.12.2018 р. дебіторської заборгованості в сумі 13 662,5 тис. грн., щодо якої минув строк позовної давності через неможливість її відшкодування.

Зазначена сума дебіторської заборгованості становить 12,1% всіх оборотних активів Підприємства.

6. Аудиторами встановлено, що Підприємство не в повній мірі дотримується вимог облікової політики в частині формування резерву сумнівних боргів по дебіторській заборгованості в сумі 13 160,4 тис. грн. станом на 31.12.2018.

Аудитори не впевнені, що сума 37 489 тис. грн. в рядку 1125 балансу – це дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю.

Обліковою політикою передбачено застосування методу «середньої питомої ваги» для визначення коефіцієнту сумнівності. Підприємство у 2018 році використовувало вищевказаний метод для розрахунку резерву в сумі 7542,5 тис. грн., але при розрахунку коефіцієнту сумнівності використовувало дані за поточний рік, а не за попередні 3-5 років, як того вимагає п.8 П(С)БО 10; сума резерву 5 617,9 тис. грн. розраховувалась без застосування коефіцієнту сумнівності.

Крім дебіторської заборгованості в сумі 13 662,5 тис. грн., щодо якої минув строк позовної давності, в балансі Підприємства обліковується заборгованість зі строками погашення від 12 до 36 місяців на суму 7040,0 тис. грн.

ІНФОРМАЦІЯ, ЗА ВИНЯТКОМ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ЗВІТУ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління, складеному у відповідності

з вимогами Закону України № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», але не є фінансовою звітністю за 2018 рік та нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

За результатами ознайомлення з іншою інформацією повідомляємо:

Звіт про управління, наданий Нам управлінським персоналом Підприємства узгоджується з фінансовою звітністю Підприємства за 2018р.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

ТОВ «АФ «Главбух» було призначено суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Підприємства за 2018 р. протоколом проведення переговорів № 62 від 16.05.2019 за результатами проведеного конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Підприємства.

На стадії планування з Керівництвом Підприємства були погоджені наступні терміни перевірки: з 21 травня 2019 р. по 30 серпня 2019 р.

Згідно з МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», ми виконали процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Підприємства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті, з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності Підприємства, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Відповідно до МСА 450 «Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту» нами було розглянуто питання щодо вибору та застосування облікової політики та облікових оцінок щодо визначення їх впливу на звітність в цілому. Нами оцінено їх вплив на звітність, що перевірялася. Ми провели тестування системи внутрішнього контролю з метою отримання висновків щодо її надійності та дієвості. На нашу думку, система внутрішнього контролю Підприємства є ефективною для обсягів реалізації товарів та послуг, що надає Підприємство, для запобігання фактам шахрайства та помилок.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства або помилок.

За результатами проведеного аудиту фінансової звітності Підприємства за 2018 рік нами було підготовлено Додатковий звіт до Аудиторського комітету (далі – Додатковий звіт).

Під час виконання завдання з аудиту, ми не надавали Підприємству будь-яких інших послуг, в тому числі тих, що заборонені законодавством.

Ми підтверджуємо незалежність ключового партнера із завдання та ТОВ «АФ «ГлабБух» від Підприємства відповідно до Кодексу етики та Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. № 2258-VIII (далі – ЗУ № 2258-VIII). Масштаби нашої перевірки не були обмежені будь-яким способом та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудитору, є радше переконливими, ніж остаточними.

Властиві обмеження аудиту створюють невід’ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА.

Ми отримали обґрунтовану впевненість про відсутність суттєвих і всеохоплюючих викривлень у фінансових звітах Підприємства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності, яка надає правдиву та неупереджену інформацію, відповідно до принципів бухгалтерського обліку, які є загальноприйнятими в Україні (Національних стандартів бухгалтерського обліку та звітності). Управлінський персонал також несе відповідальність за таку систему внутрішнього контролю, яку він визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це може бути застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності та використовуючи припущення про безперервність діяльності Підприємства, як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити його діяльність, або немає інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Підприємства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки. Викривлення вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

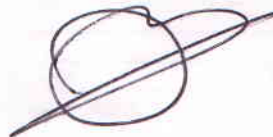
Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення;
- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації Підприємства для висловлення думки щодо фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту, значні та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Носов Володимир Георгійович.

Від імені ТОВ «Аудиторська фірма «Главбух»



/Носов В.Г./

ТОВ «Аудиторська фірма «Главбух»
Адреса: 02094 м. Київ, вул. Червоноткацька, 18-Б, офіс 8.
Телефон/факс: +38(044) 451 44 91

29 липня 2019 року.

Додаток 1

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

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація» за ЄДРПОУ
 Територія М.КИЇВ за КОАТУУ
 Організаційно-правова форма господарювання комунальне підприємство за КОПФГ
 Вид економічної діяльності за КВЕД
 Середня кількість працівників ¹ 356

Коди		
19	01	01
03366500		
8039100000		
150		
68.20		

Адреса, телефон М. Київ, вул. Володимирська, 51а, 2346119

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 31.12.2018 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	1311	1054
первісна вартість	1001	2796	2896
накопичена амортизація	1002	1485	1842
Незавершені капітальні інвестиції	1005	42747	54768
Основні засоби:	1010	805254	880268
первісна вартість	1011	3243556	3382398
знос	1012	2438302	2502130
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	14	13
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	849326	936103
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3477	3434
в т.ч.: виробничі запаси	1101	3381	3345
незавершене виробництво	1102	—	—
готова продукція	1103	96	89
товари	1104	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	36249	37489
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2559	1279
з бюджетом	1135	16	4
у тому числі з податку на прибуток	1136	—	—
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	13252	7911
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	26265	52320
в т.ч.: готівка	1166	1	—
рахунки в банках	1167	26264	52320
Витрати майбутніх періодів	1170	1004	224
Інші оборотні активи	1190	12512	9897
Усього за розділом II	1195	95334	112558
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	944660	1048661

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітного періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10351	10351
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	—	—
Капітал у дооцінках	1405	692456	74734
Додатковий капітал	1410	139132	16323
Резервний капітал	1415	360	1091
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	—	—
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	842299	92202
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	23148	30967
Усього за розділом II	1595	23148	30967
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	840	1160
розрахунками з бюджетом	1620	2922	6216
у тому числі з податку на прибуток	1621	81	1595
розрахунками зі страхування	1625	629	785
розрахунками з оплати праці	1630	2371	2726
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	<i>1635</i>	<i>11369</i>	<i>5549</i>
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	<i>1640</i>	<i>—</i>	<i>—</i>
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	—	—
Поточні забезпечення	1660	28553	47970
Доходи майбутніх періодів	1665	18332	18832
Інші поточні зобов'язання	1690	14197	12433
Усього за розділом III	1695	79213	95671
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	—	—
Баланс	1900	944660	104866

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Марунич О.М.

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

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
19	01	01
03366500		

**Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (зведений)
за 2018 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	171255	140065
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(103396)	(83758)
Валовий:			
прибуток	2090	67859	56307
збиток	2095	—	—
Інші операційні доходи	2120	141828	118858
Адміністративні витрати	2130	(26469)	(23802)
Витрати на збут	2150	(73)	(21)
Інші операційні витрати	2180	(193619)	(165131)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	—	—
збиток	2195	(10474)	(13789)
Доход від участі в капіталі	2200	—	—
Інші фінансові доходи	2220	3111	3094
Інші доходи	2240	20584	17433
<i>в т.ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241	—	—
Фінансові витрати	2250	—	—
Витрати від участі в капіталі	2255	—	—
Інші витрати	2270	(250)	(24)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	12971	6714
збиток	2295	—	—
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-5660	-4688
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	7311	2026
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	28776	1176
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	28776	1176
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	—	—
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	28776	1176
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	36087	3202

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11569	9428
Витрати на оплату праці	2505	54015	43863
Відрахування на соціальні заходи	2510	11833	9531
Амортизація	2515	22076	19481
Інші операційні витрати	2520	224064	190409
Разом	2550	323557	272712

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	—	—

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Маруніч О.М.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
19	01	01
03366500		

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»
(найменування)**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)(зведений)
за 2018 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	118575	106369
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	151894	147232
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	590	3153
Надходження від повернення авансів	3020	1017	2111
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3111	3074
Надходження від боржників неустойки(штрафів,пені)	3035	148	187
Надходження від операційної оренди	3040	83138	65658
Інші надходження	3095	8631	27165
Витрачання на оплату:	3100	(192837)	(176406)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(42563)	(33869)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11624)	(9318)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(62195)	(52269)
Витрачання на оплату авансів	3135	(550)	(605)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(915)	(908)
Інші витрачання	3190	(16879)	(40517)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	39541	41057
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:	3255	-	-
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(13486)	(32419)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-13486	-32419
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
власного капіталу	3300	-	-
отримання позик	3305	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:	3345	-	-
викуп власних акцій			
погашення позик	3350	-	-
сплату дивідендів	3355	-	(47)
сплату відсотків	3360	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-47

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	26055	8591
Залишок коштів на початок року	3405	26265	17674
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	52320	26265

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Маруніч О.М.



Підприємство Комуніальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
19	01	01
03366500		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ (зведений) за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незареєстрований капітал	Капітал у довідках	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	—	692456	139132	360	—	—	—	—	842299
Коригування:											
Зміна облікової політики	4005	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Виправлення помилок	4010	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни	4090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Скоригований залишок на початок року	4095	10351	—	692456	139132	360	—	—	—	—	842299
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	—	—	—	—	—	7311	—	—	—	7311
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	—	—	28776	—	—	—	—	—	—	28776
Розподіл прибутку:											
Виплати власникам (дивіденди)	4200	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Відрахування до резервного капіталу	4210	—	—	—	—	731	-731	—	—	—	—
Сума чистого прибутку, наділена до бюджету відповідно до законодавства	4215	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	—	—	—	6215	—	-6215	—	—	—	—

Продовження додатка І

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незарєєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
<i>Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення</i>	4225	—	—	—	365	—	-365	—	—	—
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Погашення боргованості 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	—	—	26117	17520	—	—	—	—	43637
Разом змін у капіталі	4295	—	—	54893	24100	731	—	—	—	79724
Залишок на кінець року	4300	10351	—	747349	163232	1091	—	—	—	922023

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)

Підприємство Комунальне підприємство «Київжитлоспецексплуатація»
 Територія М.Київ
 Орган державного управління _____
 Організаційно-правова форма господарювання комунальне підприємство
 Вид економічної діяльності _____
 Одиниця виміру: тис. грн.

Коди		
19	01	01
за ЄДРПОУ		
03366500		
за КОАТУУ		
8039100000		
за СПОДУ		
150		
за КОПФЛ		
за КВЕД		
68.20		

Дата (рік, місяць, число)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ЗВЕДЕНА)
 за 2018 рік

1. Нематеріальні активи

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано за амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		періодичної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісною (переоціненою) вартістю	амортизацією	первісною (переоціненою) вартістю	амортизацією
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші нематеріальні активи	060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	070	2796.0	1485.0	120.0	—	—	20.0	20.0	377.0	—	—	—	2896.0	1842.0
Гудвіл	080	2796.0	1485.0	120.0	—	—	20.0	20.0	377.0	—	—	—	2896.0	1842.0
	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

3 рядка 080 графа 5 вартість створених підприємством нематеріальних активів

3 рядка 080 графа 15 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено 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			первісна (переоцінена) вартість	знос	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	8233,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8233,0	—	—	—	—	—
Інвестиційна нерухомість	105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3210698,0	2426722,0	4446,0	63095,0	34319,0	76303,0	47534,0	19111,0	—	145974,0	55898,0	3347910,0	2488516,0	—	—	—	—
Машини та обладнання	130	7228,0	5368,0	719,0	—	—	206,0	206,0	548,0	—	—	—	7741,0	5710,0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	11327,0	2502,0	18,0	—	—	—	—	1016,0	—	—	—	11345,0	3518,0	—	—	—	—
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3303,0	2229,0	435,0	—	—	7,0	7,0	353,0	—	—	—	3731,0	2575,0	—	—	—	—
Тварини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Багаторічні насадження	170	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	246,0	122,0	—	—	—	16,0	16,0	22,0	—	—	—	253,0	128,0	—	—	—	—
Бібліотечні фонди	190	18,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	18,0	—	—	—	—	—
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2465,0	1340,0	989,0	—	—	326,0	326,0	649,0	—	1,0	1,0	3129,0	1664,0	—	—	—	—
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	37,0	19,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	37,0	19,0	—	—	—	—
Природні ресурси	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Предмети прокату	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матеріальні активи	250	1,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,0	—	—	—	—	—
Разом	260	3243556,0	2438302,0	6630,0	63095,0	34319,0	76858,0	48089,0	21699,0	—	145975,0	55899,0	3382398,0	2502130,0	—	—	3123547,0	2393193,0

3 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 пілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)
(262)
(263)
(264)
(264)
(265)
(265)
(266)
(266)
(267)
(268)
(269)

3 рядка 260 графа 8

3 рядка 260 графа 5

3 рядка 260 графа 15

3 рядка 105 графа 14

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	16197,0	53163,0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5316,0	1588,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	958,0	17,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	120,0	—
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	—	—
Інші	330	—	—
Разом	340	22591,0	54768,0

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в 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 (розділ A+ розділ B)	420	—	—	—

З рядка 1035 гр.4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) _____
за справедливою вартістю (422) _____
за амортизованого собівартістю (423) _____
Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (424) _____
за справедливою вартістю (425) _____
за амортизованого 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	—	—
Штрафи, пені, неустойки	470	149,0	2,0
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	—	—
Інші операційні доходи і витрати у тому числі:	490	141679,0	193617,0
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	9779,0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	—
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за е			
вистіпами в:			
асоційовані підприємства	500	—	—
дочірні підприємства	510	—	—
спільну діяльність	520	—	—
C. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	—	X
Проценти	540	X	—
Фінансова оренда активів	550	—	—
Інші фінансові доходи і витрати	560	3111,0	—
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	—	—
Доходи від об'єктів підприємств	580	—	—
Результат оцінки корисності	590	—	—
є операційна курсова різниця	600	—	—
Безоплатно одержані активи	610	—	X
Списання необоротних активів	620	X	—
Інші доходи і витрати	630	20584,0	250,0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) _____

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами (632) _____ %
З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) _____

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	1978,0	—	—
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироб	810	—	—	—
Паливо	820	1303,0	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Запасні частини	850	9,0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Поточні біологічні активи	870	—	—	—
Малюцінні та швидкозношувані предмети	880	55,0	—	—
Незавершене виробництво	890	—	—	—
Готова продукція	900	89,0	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	3434,0	—	—

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

переланих у переобку (921) 3434

оформлених в заставу (922) —

переданих на комісію (923) —

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звітту про фінансовий стан) запаси, (924) —

призначені для продажу (925) —

(926) —

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у тому числі за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	37489,0	24151,0	3466,0	3574,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	7911,0	530,0	883,0	6064,0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 7226,0

Із рядка 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) —

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума	
		2	3
1	2		
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	960	2,0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	970	—
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	980	—

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	—
Заборогованість 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	—

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	5659,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	14,0
на кінець звітного року	1225	13,0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	—
на кінець звітного року	1235	—
Включено до Звіту про фінансові результати — усього	1240	5660,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	5659,0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	1,0
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	—

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	22076,0
Використано за рік - усього	1310	6418,0
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	24,0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	5316,0
з них машини та обладнання	1313	719,0
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	120,0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	—
	1316	958,0
	1317	—

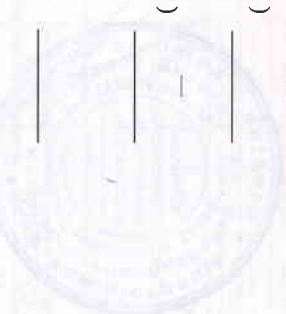
XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю																
		залишок на початок року		надійшло до за рік		вибуло на рік		нараховано амортизації за рік		втрачено зменшення корисності		вигодили від новлення корисності		залишок на кінець року		залишок на початок року		надійшло до за рік		зміни вартості за рік		вибуло до за рік		залишок на кінець року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	13	14	15	16	17	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього, в т.ч.:	1410	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
робоча худоба	1411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продуктивна худоба	1412	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
багаторічні насадження	1413	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1415	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420	—	Х	—	—	Х	Х	—	—	—	Х	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	—	Х	—	—	Х	Х	—	—	—	Х	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	—	Х	—	—	Х	Х	—	—	—	Х	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші поточні біологічні активи	1423	—	Х	—	—	Х	Х	—	—	—	Х	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1424	—	—	Х	—	—	Х	Х	—	—	—	Х	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	1430	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 Вартість біологічних активів, придбаних 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 учасників надзвичайних подій (1432) —

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 Багансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності обмежені 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	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва – усього, у т.ч.:	1500	—	—	—	—	—	—	—	—	—
зернові і зернобобові, з них:	1510	—	—	—	—	—	—	—	—	—
пшениця	1511	—	—	—	—	—	—	—	—	—
соя	1512	—	—	—	—	—	—	—	—	—
соляшик	1513	—	—	—	—	—	—	—	—	—
ріпак	1514	—	—	—	—	—	—	—	—	—
цукрові буряки (фабричні)	1515	—	—	—	—	—	—	—	—	—
картопля	1516	—	—	—	—	—	—	—	—	—
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інша продукція рослинництва	1518	—	—	—	—	—	—	—	—	—
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього, у т.ч.:	1520	—	—	—	—	—	—	—	—	—
приріст живої маси – усього	1530	—	—	—	—	—	—	—	—	—
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	—	—	—	—	—	—	—	—	—
свиней	1532	—	—	—	—	—	—	—	—	—
молоко	1533	—	—	—	—	—	—	—	—	—
вовна	1534	—	—	—	—	—	—	—	—	—
яйця	1535	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інша продукція тваринництва	1536	—	—	—	—	—	—	—	—	—
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продукція рибиництва	1538	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом										

Керівник

Котляренко О.О.

Головний бухгалтер

Маруніч О.М.



3. Финансовый результат деятельности сегмента (р. 040 - р. 140)	180	6 325	57	9 024	12 949	593	-1 241	-715	46	-2 991	-1 462	-632	-5 090	1 367	1 455	12 971	6 714
4. Финансовый результат деятельности предприятия (р. 070 - р. 170)	190	6 325	57	9 024	12 949	593	-1 241	-715	46	-2 991	-1 462	-632	-5 090	-4 293	-3 233	7 311	2 026
5. Активы эмитента	200	768 889	691 839	9 404	9 794	23 599	19 136	107 350	107 613	3 295	2 888	59 988	52 980			972 525	884 250
3 н.н.:	201																
необоротные активы	202	736 689	658 075	237	300	20 777	18 665	99 216	101 917	583	96	22 766	26 201			880 268	805 254
дебиторская задолженность	203	18 825	18 838	9 167	9 494	141	332	3 976	1 538	2 712	2 792	2 668	3 255			37 489	36 249
капитальные buildings	204	13 375	14 926			2 681	139	4 158	4 158			34 554	23 524			54 768	42 747
205																	
Невозмолжені активи	220	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	76 136	60 410	76 136	60 410
3 н.н.:	221	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	19 338	29 357	19 338	29 357
інші	222	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	3 424	3 477	3 424	3 477
запаси	223	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	1 054	1 311	1 054	1 311
некамерціалні активи	224	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	52 320	26 265	52 320	26 265
грошові кошти	230	768 889	691 839	9 404	9 794	23 599	19 136	107 350	107 613	3 295	2 888	59 988	52 980	76 136	60 410	1 048 661	944 660
Усього активів підприємства	240	2 254	2 723	169	187	449	631	5	3	1 844	2 631	32 955	29 182			37 676	35 357
3 н.н.:	241																
щільове фінансування	242											30 967	23 148			30 967	23 148
кредиторська задолжаність	243	2 254	2 723	169	187	449	631	5	3	1 844	2 631	1 988	6 034			6 709	12 209
244																	
Невозмолжені зобов'язання	260	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	88 962	67 004	88 962	67 004
3 н.н.:	261	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X				
поточні забезпечення	262	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	47 970	28 553	47 970	28 553
доходи майбутніх періодів	263	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	18 832	18 332	18 832	18 332
інші	264	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	22 160	20 119	22 160	20 119
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	2 254	2 723	169	187	449	631	5	3	1 844	2 631	32 955	29 182	88 962	67 004	126 638	102 361
7. Капітальні інвестиції	280	17	1 337	10	29	6 917	2 981	6	721	188	26	15 453	27 377			22 591	32 471
8. Амортизація оборотних активів	290	15 075	14 244	107	72	1 786	1 323	2 597	1 900	141	45	2 370	1 897			22 076	19 481

II. Показники за допоміжними звітними сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті			Усього		
		Звітний рік		Минулий рік		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	р.к				
1		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										Нерозподілені статті			Усього		
		Звітний рік		Минулий рік		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	р.к				
1		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																

О.Котляренко

О.Маруніч



Керівник

Головний бухгалтер





1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960
1961
1962
1963
1964
1965
1966
1967
1968
1969
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025



Григоруківсько, Григоруківсько та Стрипсько нестатков

Н (символізм) с/радиств

29.07.2019

В. Мосовська

