



АУДИТОРСЬКА ФІРМА

AUDIT FIRM

АНАЛІТИК

ANALITIK

Здійснює діяльність на підставі Свідоцтва про внесення  
в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0030

№ 226 від 16.03.2020

01001, м. Київ, вул. Хрещатик, 44  
Тел./факс: (044) 278-05-88, (044) 279-63-47  
Тел.: (066) 178-20-42, (097) 178-90-89  
e-mail: af.analitik.ua@gmail.com

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**  
**Приватного акціонерного товариства**  
**«Аудиторська фірма «Аналітик»**  
щодо результатів огляду фінансової звітності  
**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА ЕЛЕКТРОМЕРЕЖ ЗОВНІШНЬОГО**  
**ОСВІТЛЕННЯ М. КИЄВА «КИЇВМІСЬКСВІТЛО»**  
станом на 31.12.2019 р.

**Адресати:**

*Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської  
ради (Київської міської державної адміністрації),  
Керівництво КП «Київміськсвітло»*

м. Київ

16 березня 2020 р.

**Вступний параграф**

Нами, аудиторами Приватного акціонерного товариства «Аудиторська фірма «Аналітик» (надалі Аудиторська фірма), проведено огляд фінансової звітності Комунального підприємства електромереж зовнішнього освітлення м. Києва «Київміськсвітло» (надалі Підприємство) у складі: Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 року, Звіту про фінансові результати за 2019 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2019 рік, Звіту про власний капітал за 2019 рік, приміток до фінансової звітності за даними бухгалтерського обліку станом на 31.12.2019 року, пояснювальної записки до фінансової звітності за 2019 рік, пояснювальної записки до звіту про виконання річного фінансового плану за 2019 рік, складених згідно з принципами бухгалтерського обліку, які є загальноприйнятими в юрисдикції України відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Згідно попередньо узгодженого завдання нами відповідно до Розпорядження КМДА від 19.02.2003 № 237 «Про деякі питання діяльності підприємств, установ та організацій, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва» здійснено

аудиторську перевірку бухгалтерського обліку та фінансової звітності Підприємства згідно з законодавством України, в тому числі аудиту собівартості продукції (товарів, робіт, послуг) та аудиту щодо підтвердження достовірності, повноти та відповідності чинному законодавству та встановленим нормативам річної фінансової звітності.

Звіт складений відповідно до вимог Міжнародного стандарту завдань з огляду (МСЗО) 2400 «Завдання з огляду історичної фінансової звітності».

При виконанні завдання враховані вимоги Міжнародних стандартів аудиту, зокрема, МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів під час аудиту фінансової звітності», МСА 260 «Повідомлення інформації тим, кого наділено найвищими повноваженнями», МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», МСА 530 «Аудиторська вибірка» та інших.

Процедури, що виконуються в межах огляду фінансової звітності, в основному включають запити до керівництва та інших працівників Підприємства відповідно до обставин, та аналітичні процедури з подальшою оцінкою отриманих доказів.

Перевірка проводилась в термін з 03.03.2020 року по 16.03.2020р.

### **Основні відомості про Підприємство**

#### **Реєстраційні дані:**

Повна назва: Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва «Київміськсвітло».

Дата та номер запису в Єдиному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань: № 1 073 120 0000 008573 від 09.02.2006, дата державної реєстрації: 29.09.1998.

Підприємство згідно свого Статуту підпорядковане Департаменту транспортної інфраструктури Київської міської ради (КМДА). Координацію операційно діяльності Підприємства здійснює КК «Київавтодор», до складу якої входить Підприємство.

Скорочена назва: КП "Київміськсвітло"

Місцезнаходження (фактична і юридична адреса):

03680, м. Київ, вул. Машинобудівна, будинок 40.

Код ЄДРПОУ – 03360905.

Згідно з відомостями Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, основним видом діяльності Підприємства за КВЕД є:

Код КВЕД 35.13 Розподілення електроенергії.

Директор – Круценко Володимир Іванович,

Головний бухгалтер – Ворона Оксана Миколаївна.

## Основні відомості про Аудиторську фірму

<i>Повна назва</i>	Приватне акціонерне товариство «Аудиторська фірма «Аналітик»
<i>Код ЄДРПОУ</i>	14274505
<i>Місцезнаходження</i>	Юр. адр. : 01042, м. Київ, вул.. Чигоріна 57-А Факт. адр.: 01001, м. Київ, вул. Хрещатик 44
<i>Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності</i>	№ 0030
<i>Керівник</i>	Головач Володимир Володимирович
<i>Контактний телефон</i>	(044)2780588

*Перевірку* проведено незалежними аудиторами Головачем Володимиром Володимировичем, Поповою Іриною Володимирівною.

*Місце проведення огляду:* 01001, м. Київ, вул. Хрещатик 44.

*Огляд проведено на підставі договору* №03/03-6 від 03.03.2020р.

*Масштаб перевірки:* з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року.

### ***Відповідальність керівництва***

Керівництво Підприємства несе відповідальність за підготовку фінансової звітності у відповідності до застосованої концептуальної основи фінансової звітності.

Керівництво Підприємства несе відповідальність за розробку, впровадження та застосування внутрішнього контролю щодо підготовки та достовірного відображення інформації в фінансових звітах, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

Відповідальність Підприємства погоджена у листі-угоді від 03.03.2020р. і договорі про надання аудиторських послуг №03/03-6 від 03.03.2020р.

### ***Відповідальність аудитора***

Огляд проводився у відповідності до норм Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016-2017 року, прийнятих в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 № 361.

Відповідальність аудитора визначена у МСЗО 2400 «Завдання з огляду історичної фінансової звітності», законодавчими та нормативними актами у сфері аудиту.

Аудиторська фірма несе відповідальність за надання висновку щодо фінансової звітності на основі результатів огляду.

Окрім цього, аудитор несе відповідальність за дотримання етичних вимог, відповідно до МСЗО.

Аудиторська фірма застосовує вимоги Міжнародного стандарту контролю якості 1 та інших нормативних актів щодо системи контролю якості надання аудиторських послуг.

Огляд проведений вибіркоким способом, тобто до уваги приймалися лише суттєві показники фінансової звітності.

Необхідно враховувати, що огляду властиві обмеження щодо виявлення замаскованих викривлень фінансової звітності, навіть за умови виконання всього обсягу аудиторських процедур, про що зазначено в МСА та МСЗО. МСЗО передбачено, що завдання з огляду є завданням з надання обмеженої впевненості.



### ***Визначення рівня суттєвості при проведенні огляду***

Рівень суттєвості при проведенні огляду на рівні фінансової звітності визначено у межах 1 % від базового показника. Базовим показником є сума активів Балансу Підприємства станом на 31.12.2019р.

## **ЗМІСТОВНА ЧАСТИНА ЗВІТУ**

### **1. Стан бухгалтерського обліку та облікова політика Підприємства**

Бухгалтерський облік ведеться Підприємством відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996 - XIV (далі - Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Бюджетного кодексу України, Положення про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального секторів економіки і господарських організацій, які володіють та/або користуються об'єктами державної, комунальної власності, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 19.12.2006 № 1213, Положення про порядок складання річного фінансового плану (в редакції Розпорядження КМДА від 15.06.2010 № 444), та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Облікова політика Підприємства встановлена Наказом Підприємства №305 від 30.12.2015.

На Підприємстві діє автоматизована система ведення бухгалтерського обліку та складання звітності. Вчинені господарські операції оформлені вірно, повністю та своєчасно відображені в облікових регістрах. Розгляд та затвердження документів і звітів керівником здійснюється своєчасно та належним чином. Працівники обліку на належному рівні виконують покладені на них обов'язки по достовірності і своєчасності оформлення, обробки і передачі документів.

Стан наявних первинних документів, аналітичних відомостей та інших регістрів обліку задовільний.

Первинні документи, які були предметом вивчення аудиторів, достовірно відображаються в облікових регістрах Підприємства. Аудиторами перевірено правильність кореспонденції основних рахунків, тотожність зустрічних сум у регістрах бухгалтерського обліку. Регістри бухгалтерського обліку ведуться належним чином. Складена фінансова звітність відповідає обліковим регістрам.

Застосування програмного забезпечення для ведення бухгалтерського обліку є задовільним. Бухгалтерський облік у 2019 здійснювався із застосуванням програмного забезпечення «ІС Підприємство», версія 8.3.

Контроль за веденням бухгалтерського обліку та складанням фінансової звітності здійснюється відповідно до встановлених вимог. Питання контролю викладено в окремому параграфі.

В цілому можливо зробити висновок, що організація і методика ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності Підприємства не суперечать Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку та іншим нормативним документам.

Контроль за цільовим використанням коштів, які надходять з бюджету, здійснюють органи Державної казначейської служби України відповідно до вимог ст. 78 Бюджетного кодексу України, та головний розпорядник бюджетних коштів - Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА).

В цілому в обліковій політиці відображені всі основні питання організації бухгалтерського обліку Підприємства.



## **2. Огляд інформації за видами активів**

### **Необоротні активи**

Станом на 31.12.2019р. на балансі Підприємства обліковуються нематеріальні активи залишковою вартістю 8883 тис. грн. До складу нематеріальних активів входять права постійного користування земельними ділянками на загальну суму 8755 тис. грн.

Облік основних засобів Підприємства ведеться відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000р. № 92 (далі - П(С)БО 7), та Наказу про облікову політику Підприємства №305 від 30.12.2015.

За даними фінансової звітності Підприємства станом на 31.12.2019 року на балансі обліковувалися основні засоби по залишковій вартості на суму 1036193 тис. грн., первісною вартістю 1320356 тис. грн., сума зносу –284163 тис. грн. Основну частину основних засобів складають об'єкти зовнішнього благоустрою.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2019р. становлять 325956 тис. грн. Протягом 2019 року капітальне будівництво за рахунок бюджетних коштів становило 560075,7 тис. грн. У 2019 році введено в експлуатацію об'єктів – мереж зовнішнього освітлення – на суму 549806,8 тис. грн.

Оскільки основна частина капітальних інвестицій здійснювалася за рахунок коштів бюджету, контроль за витрачанням цих коштів здійснювали головний розпорядник бюджетних коштів у порядку, визначеному Бюджетним кодексом України. Усі договори з виконавцями щодо капітальних інвестицій на суму від 7,2 тис. грн. оприлюднені на інтернет ресурсі Prozorro.

Аудиторами перевірено правильність нарахування амортизації основних засобів та нематеріальних активів та обґрунтованість встановлених строків їх корисного використання.

Інвентаризація основних засобів проведена станом на 01 листопада 2019 року відповідно до Наказу Підприємства № 614 від 04.10.2019р. За результатами інвентаризації підтверджено нестачу матеріальних цінностей, з приводу якої відкрите кримінальне провадження, а також складені дефектні акти на непридатні до використання основні засоби та малоцінні швидкозношувані предмети.

Відстрочені податкові активи на 31.12.2019р. становлять 112 тис. грн.

Інших необоротних активів станом на 31.12.2019р. не обліковується.

На підставі виконаних процедур аудитором не виявлені факти не відповідності інформації щодо необоротних активів Підприємства Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

### **Оборотні активи**

У складі оборотних активів на балансі Підприємства на 31.12.2019р. обліковується

- запаси – 11722 тис. грн., у тому числі виробничі запаси – 11722 тис. грн.;
- дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 1148 тис. грн.;
- дебіторська заборгованість за виданими авансам – 316 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість – 108 тис. грн.;
- гроші та еквіваленти – 7303 тис. грн.;
- витрати майбутніх періодів – 72 тис. грн.;
- інші оборотні активи – 18518 тис. грн.

Інші оборотні активи в основному являють собою суму податкового кредиту.

На підставі виконаних процедур аудитором не виявлені факти не відповідності інформації щодо оборотних активів Підприємства Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

### **3. Огляд інформації за видами зобов'язань**

До складу зобов'язань Підприємства належать:

- поточна заборгованість за товари, роботи, послуги – 76055 тис.;
- за розрахунками з бюджетом – 456 тис. грн.
- за розрахунками з оплати праці – 33 тис. грн.;
- за одержаними авансами – 268 тис. грн.;
- із внутрішніх розрахунків – 346 тис. грн.;
- поточні забезпечення – 4817 тис. грн.
- доходи майбутніх періодів – 1072061 тис. грн..
- інші поточні зобов'язання – 28337 тис. грн.

У 2019 році сума доходів майбутніх періодів збільшилася на 549207 тис. грн. за рахунок придбаних за бюджетні кошти основних засобів.

На підставі виконаних процедур аудитором не виявлені факти не відповідності інформації щодо зобов'язань Підприємства Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

### **4. Статутний капітал**

Статутний капітал, зазначений в фінансовій звітності Підприємства, становить 5350 тис. грн., що відповідає Статуту Підприємства.

### **5. Власний капітал та вартість чистих активів**

Станом на 31.12.2019 року власний капітал Підприємства складає 227958 тис. грн.

До складу власного капіталу входить капітал у дооцінках у розмірі 3912 тис. грн., додатковий капітал у розмірі 217938 тис. грн.

Протягом 2019 року відбулися зміни додаткового капіталу, а саме: збільшення на суму 53177,7 тис. грн. за рахунок отриманих у господарське відання інженерних мереж зовнішнього освітлення, згідно відповідних рішень Київради та розпоряджень КМДА, та зменшення на суму їх зносу в розмірі 17385,3 тис. грн.

На підставі виконаних процедур аудитором не виявлені факти не відповідності інформації щодо власного капіталу Підприємства Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

### **6. Огляд інформації щодо чистого прибутку, повноти та достовірності відображених фінансових результатів діяльності Підприємства**

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Підприємства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996, та іншими нормативними актами.



За період 2019 року Підприємство отримало чистого доходу від реалізації продукції – 273373 тис. грн.;

Інші операційні доходи – 3734 тис. грн.;

Інші доходи – 47896 тис. грн.;

Собівартість реалізованої продукції – 288171 тис. грн.;

Адміністративні витрати – 26783 тис. грн.;

Витрати на збут – 1860 тис. грн.;

Інші операційні витрати – 7312 тис. грн.

Інші доходи становлять 47896 тис. грн. і в основному (45067 тис. грн.) являють собою пропорційну долю суми нарахованої амортизації об'єкта інвестування за рахунок цільового фінансування та безоплатно переданих активів.

Дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг складається в основному із субсидій та трансфертів, які отримало підприємство від головного розпорядника коштів.

Виконання робіт з утримання мереж зовнішнього освітлення проводились відповідно до «Порядку проведення ремонту та утримання об'єктів благоустрою населених пунктів», затвердженого наказом Держкомітету України з питань житлово-комунального господарства від 23 вересня 2004 року №154 з урахуванням фінансових можливостей підприємства.

Значну частину собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить оплата електроенергії, яка була спожита для зовнішнього освітлення міста Києва у розмірі 150499,0 тис. грн. Витрати на матеріали за рахунок бюджетних асигнувань становлять 17931 тис. грн., у тому числі на паливо-мастильні матеріали – 8152 тис. грн., лампи – 4550 тис. грн. До складу собівартості також входять витрати на оплату праці в сумі 56893 тис. грн., амортизація у розмірі 45710 тис. грн. та інші витрати.

Як зазначалося вище, контроль за цільовим використанням коштів, які надходять з бюджету, здійснюють органи Державної казначейської служби України відповідно до вимог ст. 78 Бюджетного кодексу України, та головний розпорядник бюджетних коштів - Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА). Тому, перевірка цільового використання бюджетних коштів здійснена аудитором вибірково. Контрольні обміри виконаних робіт та зустрічні звірки не проводились.

Аудиторами не перевірялась обґрунтованість отриманих доходів та відповідність виконаних робіт чинному законодавству, рішенням Київради та розпорядженням КМДА.

Фінансовим результатом Підприємства за 2019 рік є чистий прибуток у сумі 465,00 тис. грн. Чистий прибуток за 2019 рік є дещо нижчим ніж запланований в основному у зв'язку з примусовим стягненням згідно рішень Господарського суду м. Києва (в сумі 2352 тис. грн.) на користь ТОВ «Група компаній «Беті».

У 2019 році за рахунок нерозподіленого прибутку, на підставі акту документальної перевірки №246/26-15-05-01-03/03360905 від 27.12.2019 нараховано податок на прибуток за 2018 рік в сумі 63,5 тис. грн., та виправлені помилки минулих періодів в сумі 6,5 тис. грн.

Залишок чистого прибутку в сумі 394 тис. грн. було розподілено відповідно до рішення Київської міської ради від 01.10.2007 № 398/3232 "Про затвердження порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, що належать до комунальної власності м. Києва та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)", а саме:

- на розвиток виробництва з формуванням фонду розвитку виробництва (капітальні інвестиції на придбання, створення, модернізацію, модифікацію, реконструкцію, добудову, дообладнання тощо необоротних активів) — 40% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету (або 157,6 тис. грн.),
- на матеріальне заохочення — до 5% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету (або 19,7 тис. грн.),
- до резервного капіталу — 10% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету (або 39,4 тис. грн.).

Залишок чистого прибутку спрямовується на поповнення власних оборотних коштів зі збільшенням “іншого додаткового капіталу” (177,3 тис. грн.).

## **7. Інша допоміжна інформація.**

Аудиторами не виявлено розбіжностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що подається до Департаменту комунальної власності міста Києва разом з фінансовою звітністю, а також бюджетною звітністю, яка подається до органів Державної казначейської служби України.

Звертаємо увагу, що у примітках до фінансової звітності Підприємства не наведені деякі розкриття, що вимагаються п. п. 4, 6 Розділу IV ПСБО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності». Зокрема, не наведено дату затвердження фінансової звітності, структуру статей звіту про рух грошових коштів «інші надходження» та «інші витрачання». Проте дані зауваження не є суттєвими для фінансової звітності.

## **8. Контроль за діяльністю Підприємства**

### ***Зовнішній контроль***

Контроль за цільовим використанням коштів, які надходять з бюджету, здійснюють органи Державної казначейської служби України відповідно до вимог ст. 78 Бюджетного кодексу України, та головний розпорядник бюджетних коштів - Департамент транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (КМДА).

Протягом 2019 року Підприємство пройшло планову документальну податкову перевірку за період з 01.07.2017р. по 30.09.2019р. щодо дотримання податкового, валютного законодавства та сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове соціальне страхування. Даною перевіркою встановлено заниження податку на прибуток за 2018 рік у сумі 63 478 грн. та за квартали 2019 року у сумі 137 375 грн. Дані порушення були усунуті Підприємством при складанні фінансової звітності за 2019 рік.

Північним офісом Держаудитслужби відповідно до Плану проведення заходів державного фінансового контролю на III квартал 2019 року проведено Планову ревізію фінансово-господарської діяльності Підприємства за період з 01.01.2016р. до 30.06.2019р. За результатами ревізії щодо питань законності здійснення та достовірності відображення в обліку витрат на капітальне будівництво встановлено порушень на загальну суму 93 тис. грн. Зазначені порушення усунуто в ході ревізії у повному обсязі.

### ***Внутрішній контроль (аудит)***

У складі Підприємства створений відділ внутрішнього аудиту та контролю. Відповідне Положення затверджене директором Підприємства 30.12.2015р. Відділ внутрішнього аудиту підпорядковується безпосередньо директору Підприємства.



## **9. Оцінка оцінки керівництва щодо здатності Підприємства продовжувати діяльність на безперервній основі**

В результаті процедур огляду фінансової інформації аудитором не виявлено подій або умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

За повідомленням керівництва Підприємства, його оцінка щодо здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі не змінилася.

### **Висновок**

В межах даного завдання нами проведено аудиторську перевірку бухгалтерського обліку та фінансової звітності Підприємства згідно з законодавством України, в тому числі аудиту собівартості продукції (товарів, робіт, послуг) та аудиту щодо підтвердження достовірності, повноти та відповідності чинному законодавству та встановленим нормативам річної фінансової звітності.

На основі огляду фінансової звітності Підприємства зроблено висновок, що відхилень в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності Підприємства станом на 31.12.2019р. не виявлено, що свідчить про їх належну підготовку, з дотриманням вимог, передбачених нормативно-правовими актами.

Голова правління ПрАТ

«Аудиторська фірма «Аналітик»

**Головач В.В.,**

номер в реєстрі аудиторів та суб'єктів  
аудиторської діяльності – 100296

**Попова Ірина Володимирівна,**

номер в реєстрі аудиторів та суб'єктів  
аудиторської діяльності – 100297



Підприємство **Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва "КІЇВМІСЬКСВІТЛО"** Дата (рік, місяць, число) **2020 01 01**  
за ЄДРПОУ **03360905**  
Територія **м. Київ** за КОАТУУ **8038900000**  
Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство** за КОПФГ **150**  
Вид економічної діяльності **Розподілення електроенергії** за КВЕД **35.13**  
Середня кількість працівників **1 399**  
Адреса, телефон **вулиця Машинобудівна, буд. 40, м. Київ, 03680** **4580512**  
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку **V**  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	8 917	8 883
первісна вартість	1001	9 110	9 090
накопичена амортизація	1002	193	207
Незавершені капітальні інвестиції	1005	238 986	325 956
Основні засоби	1010	467 804	1 036 193
первісна вартість	1011	706 415	1 320 356
знос	1012	238 611	284 163
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відетрочені податкові активи	1045	117	112
Гудвіл	1050	-	-
Відетрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>715 824</b>	<b>1 371 144</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	11 649	11 722
Виробничі запаси	1101	11 649	11 722
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	901	1 148
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	40	316
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	208	108
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 564	7 303
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	6 564	7 303
Витрати майбутніх періодів	1170	66	72
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-



резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	15 643	18 518
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>35 071</b>	<b>39 187</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>750 895</b>	<b>1 410 331</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5 350	5 350
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	3 912	3 912
Додатковий капітал	1410	182 146	217 938
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	718	758
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>192 126</b>	<b>227 958</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	8 588	76 055
розрахунками з бюджетом	1620	397	456
у тому числі з податку на прибуток	1621	221	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	39	33
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	534	268
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	346	346
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	5 079	4 817
Доходи майбутніх періодів	1665	522 854	1 072 061
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	20 932	28 337
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>558 769</b>	<b>1 182 373</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>750 895</b>	<b>1 410 331</b>

Керівник

Крупенко Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Ворона Оксана Миколаївна

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство **Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва "КИЇВМІСЬКСВІТЛО"** за ЄДРПОУ  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
03360905		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за **Рік 2019** р.

Форма N2 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	273 373	249 850
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 288 171 )	( 254 179 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	( 14 798 )	( 4 329 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	3 734	1 780
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 26 783 )	( 20 059 )
Витрати на збут	2150	( 1 860 )	( 1 571 )
Інші операційні витрати	2180	( 7 312 )	( 4 493 )
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	( 47 019 )	( 28 672 )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	47 896	30 700
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	877	2 028
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(412)	(423)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	465	1 605
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	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	465	1 605

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	174 021	170 025
Витрати на оплату праці	2505	79 959	62 478
Відрахування на соціальні заходи	2510	17 822	13 975
Амортизація	2515	46 176	30 252
Інші операційні витрати	2520	6 148	3 572
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	324 126	280 302

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

Назва статті	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

Круценко Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Ворона Оксана Миколаївна





Підприємство **Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва**  
**"КИЇВМІСЬКСВІТЛО"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
03360905		

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за **Рік 2019** р.

Одиниця виміру: тис.грн.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7 262	5 950
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	264 034	237 911
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	7 950	9 906
Надходження від повернення авансів	3020	2	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	141	23
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	316	26
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	13 914	7 587
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 172 504 )	( 170 869 )
Праці	3105	( 64 374 )	( 49 493 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 17 559 )	( 13 475 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 18 665 )	( 14 574 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 692 )	( 293 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 1 702 )	( 1 659 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 16 271 )	( 12 622 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 1 879 )	( 1 591 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 64 )	( 110 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( 16 710 )	( 5 032 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>1 864</b>	<b>6 259</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-



Інші надходження	3250	577 006	312 707
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( 578 131 )	( 314 291 )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-1 125</b>	<b>-1 584</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( - )	( - )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	( - )
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>739</b>	<b>4 675</b>
Залишок коштів на початок року	3405	6 564	1 889
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	7 303	6 564

Керівник

Круценко Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Ворона Оксана Миколаївна



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство

Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва за ЄДРПОУ "КИЇВМІСЬКСВІТЛО"

(найменування)

КОДИ

2020

01

01

03360905

## Звіт про власний капітал

за Рік 2019 р.

Одиниця виміру: тис.грн.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Незареєстро- ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й 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	5 350	-	3 912	182 146	718	-	-	-	192 126
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5 350	-	3 912	182 146	718	-	-	-	192 126
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-	465	-	-	465
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	40	(40)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	335	-	(335)	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	20	-	(20)	-	-	-
<b>Внески учасників:</b>										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	35 437	-	(70)	-	-	35 367
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	-	-	-	35 792	40	-	-	-	35 832
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	5 350	-	3 912	217 938	758	-	-	-	227 958

Керівник

Круценко Володимир Іванович

Головний бухгалтер

Ворона Оксана Миколаївна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва "КИЇВМІСЬКСВІТЛО"  
 Територія м. Київ  
 Орган державного управління Державні адміністрації областей, міст Києва і Севастополя  
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство  
 Вид економічної діяльності Розподілення електроенергії  
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди

2019	12	31
03360905		
8038900000		
1005		
150		
35.13		

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 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		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	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	8755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8755	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	355	193	-	-	-	20	20	34	-	-	-	335	207
Разом	080	9110	193	-	-	-	20	20	34	-	-	-	9090	207
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

-

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

-

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

-

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

-



## 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			
															одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	682142	224793	613385	-	-	-	-	43644	-	-	-	1295527	268437	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1342	770	151	-	-	25	25	177	-	-	-	1468	922	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	20185	10730	-	-	-	518	518	1742	-	-	-	19667	11954	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1339	911	540	-	-	23	23	124	-	-	-	1856	1012	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	11	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	11	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	6	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1390	1390	455	-	-	24	24	455	-	-	-	1821	1821	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	706415	238611	614531	-	-	590	590	46142	-	-	-	1320356	284163	-	-	-	-

Із 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 цілісних майнових комплексів

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу  
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261) -  
(262) -  
(263) 12846  
(264) 10628  
(2641) -  
(265) -  
(2651) -  
(266) 560601  
(267) -  
(268) -  
(269) -



### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	1308
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	648050	324490
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	440	91
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	67
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	648490	325956

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість  
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) -  
(342) -

### IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -  
за справедливою вартістю (422) -  
за амортизованою собівартістю (423) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

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
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	2504
Штрафи, пені, неустойки	470	243	1410
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	3491	3398
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	16
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	45067	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	2829	-

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

(631) - \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг ) за товарообмінними  
(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - \_\_\_\_\_ %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) - \_\_\_\_\_



## VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	7303
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>7303</b>

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) - \_\_\_\_\_

## VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. 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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	5079	7084	-	7346	-	-	4817
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	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	717	16	-	108	13	-	612
<b>Разом</b>	<b>780</b>	<b>5796</b>	<b>7100</b>	<b>-</b>	<b>7454</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>5429</b>



## 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	6889	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	3488	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	781	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	564	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	11722	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

-

оформлених в заставу

(923)

-

переданих на комісію

(924)

-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

-

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(926)

-

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

### IX. 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
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1148	1117	31	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	108	40	68	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) - \_\_\_\_\_

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) - \_\_\_\_\_

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

### XI. 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	471
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	117
на кінець звітного року	1225	112
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	412
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	407
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	5
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	64
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	64
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	46176
Використано за рік - усього	1310	934
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	616
з них машини та обладнання	1313	303
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
Придбання інших необоротних матеріальних активів	1316	318
	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 в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) -

Із 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) -

Із 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	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соя	1512	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соняшник	1513	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
ріпак	1514	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
картопля	1516	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:										
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 рибництва	1538	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
	1539	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-

## Керівник

Головний бухгалтер

Круценко Володимир Іванович

Ворона Оксана Миколаївна



Додаток до наказу Департаменту комунальної власності м.Києва розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 24.03.2014 № 86

Подається згідно з пунктом 3 розпорядження Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 № 2323 (зі змінами) до Департаменту комунальної власності м.Києва виконавчого органу (Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)) щоквартально та за рік в терміни, передбачені пунктом 5 постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419 (зі змінами)

**Річний фінансовий план затверджено**  
наказом від " 21.12 " 20 19 р.  
№ 550

Підприємство	Комунальне підприємство електромереж зовнішнього освітлення м. Києва "КІЇВМІСЬКСВІТЛО"
Орган управління	Київська міська державна адміністрація
Галузь	Зовнішнє освітлення
Вид економ. діяльності	Розподілення електроенергії
Місцезнаходження	вулиця Машинобудівна, буд. 40, Солом'янський р-н, м. Київ, 03680
Телефон	4580512
Керівник	Круценко Володимир Іванович

Коди	
За ЄДРПОУ	03360905
За СПОДУ	1005
За ЗКНГ	90212
За КВЕД	35.13

**Звіт про виконання річного фінансового плану  
за 2019 рік**

заповнюється у тис. грн. з одним десятковим знаком

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
<b>I. Фінансові результати</b>					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	47 337,2	87 808,0	277 610,0	275 592,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	44 739,2	84 182,0	264 230,0	262 276,0
Податок на додану вартість	020	433,0	604,0	2 230,0	2 219,0
Акцизний збір	030	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу	040	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	46 904,2	87 204,0	275 380,0	273 373,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	60 010,4	94 486,0	290 802,2	288 171,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	061	18 854,5	60 077,0	173 016,9	171 101,0
Витрати на оплату праці	062	16 712,4	16 379,0	56 438,1	56 893,0
Відрахування на соціальні заходи	063	3 676,8	3 676,0	12 416,5	12 821,0
Амортизація	064	21 528,0	13 294,0	46 630,0	45 710,0
Інші операційні витрати	065	-761,3	1 060,0	2 300,7	1 646,0
Валовий:					
прибуток	071	-	-	-	-
збиток	072	13 106,2	7 282,0	15 422,2	14 798,0
Інші операційні доходи	080	2 772,0	2 503,0	3 032,0	3 734,0
у тому числі:					
дохід від операційної оренди активів	081	-	-	-	-
одержані гранти та субсидії	082	-	-	-	-
Дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	-	-	-	-
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	8 999,6	7 840,0	27 396,2	26 783,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	091	252,5	167,0	565,0	416,0
Витрати на оплату праці	092	6 619,3	5 833,0	20 495,9	20 245,0
Відрахування на соціальні заходи	093	1 456,2	1 260,0	4 509,1	4 393,0
Амортизація	094	63,8	259,0	253,0	464,0
Інші операційні витрати	095	607,8	321,0	1 573,2	1 265,0
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	396,8	447,0	1 941,8	1 860,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	101	-	-	-	-
Витрати на оплату праці	102	331,9	365,0	1 590,0	1 517,0
Відрахування на соціальні заходи	103	73,1	82,0	349,8	342,0
Амортизація	104	-	-	-	-



Інші операційні витрати	105	-8,2	-	2,0	1,0
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	4 074,3	3 062,0	6 371,2	7 312,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	111	2 500,0	1 550,0	2 500,0	2 504,0
Витрати на оплату праці	112	340,3	246,0	1 309,0	1 304,0
Відрахування на соціальні заходи	113	75,0	50,0	288,2	266,0
Амортизація	114	2,0	-	2,0	2,0
Інші операційні витрати	115	1 157,0	1 216,0	2 272,0	3 236,0
Фінансові результати від операційної діяльності:					
прибуток	121	-	-	-	-
збиток	122	23 804,9	16 128,0	48 099,4	47 019,0
Дохід від участі в капіталі	130	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	140	-	-	-	-
Інші доходи	150	24 235,0	14 878,0	49 008,0	47 896,0
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	-	-	-	-
дохід від безоплатно одержаних активів	154	-	-	-	-
Фінансові витрати	160	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі	170	-	-	-	-
Інші витрати	180	-	-	-	-
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:					
прибуток	191	430,1	-	908,6	877,0
збиток	192	-	1 250,0	-	-
Податок на прибуток	200	77,4	-41,0	163,5	412,0
Чистий:					
прибуток	211	352,7	-	745,1	465,0
збиток	212	-	1 209,0	-	-
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва	220	-	-	-	-
<b>II. Елементи операційних витрат (разом)</b>					
Матеріальні затрати	310	21 607,0	61 794,0	176 081,9	174 021,0
Витрати на оплату праці	320	24 003,9	22 823,0	79 833,0	79 959,0
Відрахування на соціальні заходи	330	5 281,1	5 068,0	17 563,6	17 822,0
Амортизація	340	21 593,8	13 553,0	46 885,0	46 176,0
Інші операційні витрати	350	995,3	2 597,0	6 147,9	6 148,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	73 481,1	105 835,0	326 511,4	324 126,0
<b>III. Капітальні інвестиції протягом року</b>					
Капітальне будівництво	410	206 002,6	298 819,3	765 009,1	560 562,2
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	205 584,6	298 750,9	764 591,1	560 075,7
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	-	726,2	1 507,5	1 146,2
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	-	269,7	-	525,6
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	-	-	-	-
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	-	-	-	-
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	-	-	-	-
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	-	-	-	-
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	-	-	600,0	-
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	-	-	-	-
<b>Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):</b>	490	206 002,6	299 545,5	767 116,6	561 708,4
<b>в т.ч за рахунок бюджетних коштів</b> (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	205 584,6	299 020,6	764 591,1	560 601,3
<b>IV. Додаткова інформація</b>		<b>на 1.04</b>	<b>на 1.07</b>	<b>на 1.10</b>	<b>на 1.01</b>
Чисельність працівників	510	396,0	397,0	391,0	399,0
Первісна вартість основних засобів	520	877 129,0	896 417,0	1 008 525,0	1 320 356,0
Податкова заборгованість	530	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	-	-	-	-

Керівник

М. П.

підпис

( Круценко Володимир Іванович )  
розшифрувати

**Пояснювальна записка до звіту про виконання річного фінансового  
плану КП «Київміськесвітло» за 2019 рік**

**Рядок 010 - дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склав 275592тис.грн.**

Чистий дохід від реалізації продукції за звітний період—**273373тис.грн** складається із:

- субсидій та трансфертів, які отримало підприємство від головного розпорядника коштів Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу КМР (КМДА) у сумі **262276тис.грн**, з них видатки на оплату електроенергії, яка була спожита для зовнішнього освітлення міста Києва за рік—**150499тис.грн**, на утримання та експлуатацію електромереж зовнішнього освітлення—**111777тис.грн**.

- Зменшення доходів за рахунок бюджетних трансфертів на 1954тис.грн склалось в результаті економії витрат по електроенергії в грудні місяці звітного періоду, з яких 1793тис.грн. було скорочено головним розпорядником, та 161тис.грн. невикористаних коштів було повернуто головному розпоряднику підприємством;

- -доходу від договірних робіт по обслуговуванню відомчих мереж зовнішнього освітлення, договірних робіт по монтажу та демонтажу мереж, разових підрядних та субпідрядних робіт у сумі **11097тис.грн (без ПДВ)**. Дохід виконаний на 99,5 % від уточнених річних доходів.

**Рядок 011 –податок на додану вартість - 2219тис.грн.**

Виконання робіт з утримання мереж зовнішнього освітлення проводиться відповідно до виробничого плану та «Порядку проведення ремонту та утримання об'єктів благоустрою населених пунктів», затвердженого наказом Держкомітету України з питань житлово-комунального господарства від 23 вересня 2004 року №154 з урахуванням фінансових можливостей підприємства.

**Рядок 060 - собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 288171тис.грн, у тому числі:**

***Рядок 061- матеріальні витрати :***

Матеріальні витрати на утримання мереж зовнішнього освітлення проведені за рахунок бюджетних асигнувань та власних доходів і склали **171101тис.грн** та складають 98,9% від запланованого.

Витрати у сумі **171101тис.грн** розподілені наступним чином:

-**150499тис.грн** витрати на оплату електроенергії, яка була спожита для зовнішнього освітлення міста Києва менші від запланованих на 1383,6тис.грн.;

-**17931тис.грн** витрати на матеріали за рахунок бюджетних асигнувань проведені в межах запланованих, з них:

- паливо-мастильні матеріали, в т.ч. олива, мастила, гальмівна рідина, газ пропан-бутан та стиснений газ—**8152тис.грн**;
- лампи—**4550тис.грн**;



- світильники-81тис.грн;
- матеріали для АДО -828тис.грн
- кабель, провід -531тис.грн;
- метал, металовироби, інструменти -254тис.грн;
- ПРА,УЗП, кріплення, арматура, інша електротехнічна продукція – 977тис.грн;
- інші матеріали та МШП -152тис.грн.;
- спецодяг, інструмент - 1412тис.грн;
- фарба, шпаклівка, розчинники (в т.ч. для автотранспорту), пензель, щітка інші матеріали -417тис.грн;
- запчастини -364тис.грн;
- талони на будівельні відходи -179тис.грн;
- інші господарські матеріали-34тис.грн..

Витрати на утримання електромереж зовнішнього освітлення за рахунок власних коштів на сировину та матеріали склали **779тис.грн** , з них:

- паливо-мастильні матеріали-380тис.грн;
- кабель, провід, лампи, запчастини- 265тис.грн;
- спецодяг та інструмент -58тис.грн;
- медпрепарати-20тис.грн;
- витрати на матеріали для господарських потреб -48тис.грн;
- бланки, журнали обліку-7тис.грн.;
- інші матеріальні витрати-1тис.грн..

Витрати на покриття комунальних послуг проведені за рахунок бюджетних та власних коштів (теплопостачання-771тис.грн, з них за рахунок бюджетних коштів 610тис.грн, електроенергія-1046тис.грн., з них 711тис.грн за рахунок бюджетних коштів, вода та водовідведення – 75тис.грн.) –**1892тис.грн**

**Разом по рядку 061 –171101тис. грн**

#### ***Рядок 062 – витрати на оплату праці***

Витрати на заробітну плату працівників, які входять до собівартості реалізованої продукції, за звітний період склали **56893тис.грн**, в т.ч. витрати на матеріальну допомогу на оздоровлення відповідно до колективного договору.

#### ***Рядок 063- відрахування на соціальні заходи***

Відрахування на соціальні заходи згідно чинного законодавства – **12821тис.грн.**

#### ***Рядок 064 - амортизація***

Нарахування амортизації здійснюється щомісячно прямолінійним методом, за звітний період вона склала –**45710тис. грн**, що менше від запланованої на 920тис.грн тому, що в звітному періоді не були введені в експлуатацію об'єкти на яких виконувався капітальний ремонт в грудні 2019 року і на які не отримано декларації або сертифікати для введення в експлуатацію об'єктів через обмежені терміни, передбачені п. 18 постанови КМУ від 13.04.2011року №461 (зі змінами).

### ***Рядок 065 – інші операційні витрати***

Інші операційні витрати склали **1646тис.грн.**, що менше від запланованих на 654тис.грн., з них за власні кошти видатки зменшені на 233тис.грн. та за бюджетні кошти видатки зменшені на 421тис.грн. в результаті економії за фактом укладених договорів та наданих послуг, та в результаті того, що не відбулись у грудні місяці торги на послуги з повірки електротехнічного обладнання та приладів. До складу інших операційних витрат відносяться наступні витрати:

• **378тис.грн** за рахунок власних коштів, з них:

- послуги спеціалізованого телефонного зв'язку (пункти включення, що входять до складу системи управління і контролю мережами зовнішнього освітлення) – 113тис.грн;
- утримання водо-каналізаційного господарства, промивка каналізації та інші витрати – 26тис.грн;
- екологічні заходи – 5тис.грн, у т.ч. витрати на утилізацію небезпечних відходів (ртутних ламп, відпрацьованих шин, пального, акумуляторів, електроліту, обтиральних матеріалів тощо);
- витрати на проведення повірки обладнання – 3тис.грн;
- витрати на проведення експертної оцінки проектної документації та експертно-технічних досліджень, оцінка вартості майна – 56тис.грн.;
- навчання персоналу – 6тис.грн;
- технічне обслуговування, ремонт автомобілів та техогляд автомобілів, підйомників та кранів – 18тис.грн;
- проїзні квитки виробничого персоналу – 145тис.грн;
- експертиза стану охорони праці – 2тис.грн
- інші – 4тис.грн

Інші операційні витрати за рахунок бюджетних коштів склали **1268тис.грн.**, з них:

- технічне обслуговування, ремонт автомобілів та техогляд автомобілів, підйомників та кранів, страхування авто – 218тис.грн;
- екологічні заходи – 99тис.грн;
- профмедогляд – 32тис.грн;
- охорона праці – 36тис.грн;
- витрати на навчання – 4тис.грн;
- оренда автовишки – 144тис.грн.;
- витрати на надання послуг по оновленню і доопрацюванню інвестиційного техніко-економічного обґрунтування (ІТЕО) по проекту «Капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення міста Києва із заміною ртутних та натрієвих світильників на світлодіодні світильники» – 735тис.грн..

***Разом по рядку 065 – 1646тис.грн***



### **Рядок 080 «Інші операційні доходи»**

Інші операційні доходи за звітний період склали **3734тис.грн**, в тому числі:.

- компенсаційне відшкодування відпускних постраждалим від аварії на ЧАЕС та середньої зарплати військовозобов'язаним -115тис.грн;
- відшкодування витрат від перевищених лімітів телефонного зв'язку – 7тис.грн;
- списання кредиторської заборгованості, яка визнана безнадійною, за рахунок раніше створеного резерву—21тис.грн;
- одержані штрафи, пені, неустойки тощо – 243тис.грн;
- отримання грошового забезпечення в результаті невиконання договірних зобов'язань по договору підряду - 371тис.грн.;
- доходи від здачі металобрухту-2338тис.грн;
- відсотки банку -141тис.грн;
- відшкодування раніше списаних активів -2тис.грн..
- цільове фінансування на відшкодування витрат на виконання рішення Господарського суду по справі 910/7508/19 – 496тис.грн.

***Разом по рядку 080 -3734тис. грн.***

### **Рядок 090 Адміністративні витрати:**

*у тому числі:*

#### ***Рядок 091 - матеріальні витрати***

Матеріальні витрати склали 416тис.грн. за рахунок госпрозрахункової діяльності та за рахунок бюджетного фінансування, а саме:

- витрати на канцелярські товари, поштову продукцію (марки, конверти, бланки, офісний папір для друку тощо) –186тис.грн.;
- господарчі товари (миючі, дезінфікуючі, інвентар, фарба. бетон тощо) –42тис.грн;
- комунальні послуги –188тис.грн, з них 138тис.грн. за рахунок бюджетних коштів (електроенергія –52тис.грн, з них кошти бюджету 37тис.грн, теплопостачання –132тис.грн, з них кошти бюджету 101тис.грн, вода-4тис.грн).

***Разом по рядку 091 –416тис. грн.***

#### ***Рядок 092 – витрати на оплату праці***

Витрати на заробітну плату працівників, які входять до адміністративних витрат, за звітний період склали 20245тис.грн, в т.ч. витрати на матеріальну допомогу на оздоровлення відповідно до колективного договору.

***Разом по рядку 092 –20245тис.грн.***

***Рядок 093 - відрахування на соціальні заходи - згідно чинного законодавства –4393тис.грн..***

#### ***Рядок 094 – амортизація***

Нарахування амортизації здійснюється щомісячно прямолінійним методом – **464тис.грн.** більше від запланованих на 211тис.грн. в результаті введення в експлуатацію комп'ютерної техніки та супутнього обладнання.

#### ***Рядок 095 – інші операційні витрати***

До складу інших операційних витрат відносяться витрати, проведені за рахунок власних та бюджетних коштів, на загальну суму 1265тис.грн, що менше від запланованих на 308тис.грн., що пов'язано із відсутністю договорів на проведення інформаційно – консультаційних послуг та зменшенням витрат на судовий збір за власні кошти, з них:

- на стаціонарний телефонний зв'язок та послуги інтернету (*бюджетні витрати*) – 41тис. грн;
- на мобільний зв'язок для оперативного персоналу –91тис.грн;
- на охорону об'єктів –20тис. грн;
- на проїзні квитки – 57тис. грн;
- на банківські послуги –10тис. грн;
- витрати на технічне обслуговування програмного забезпечення, телекомунікаційні послуги, заправку принтерів тощо–183тис.грн;
- на періодичні видання –43тис.грн;
- на аудиторські послуги з фінансового аудиту–22тис.грн;
- витрати на навчання персоналу-49тис.грн, з них 7тис.грн за рахунок бюджету;
- обов'язкові платежі (податки та збори) –**705тис.грн**, з них
  - податок на землю, екологічний податок та радіочастотний збір-406тис.грн
  - на виконавчий та судовий збори -299тис.грн., з них *бюджетні витрати-121тис.грн*;
- -інші-44тис.грн., з них:
  - *кадастровий план-13тис.грн.*;
  - *витрати, пов'язані з відрядженням-17тис.грн.*;
  - *ремонт кондиціонерів-11тис.грн.*;
  - *поштові послуги-3тис.грн.*

***Разом по рядку 095 –1265тис.грн***

#### ***Рядок 100 Витрати на збут - 1860тис.грн***

*у тому числі:*

#### ***Рядок 102- витрати на оплату праці –***

Витрати на заробітну плату працівників, які відносяться до витрат на збут, у звітному періоді склали 1517тис. грн, у тому числі витрати на матеріальну допомогу на оздоровлення відповідно до колективного договору.

***Разом по рядку 102 –1517тис. грн***

***Рядок 103 - відрахування на соціальні заходи - згідно чинного законодавства –342тис. грн.***

***Рядок 105 інші операційні витрати –1тис.грн, витрати на проїзні.***



**Рядок 110 Інші операційні витрати –7312тис.грн у тому числі:**

***Рядок 111 –матеріальні затрати (списання матеріалів для здачі в утиль зі складу)- 2504тис.грн.***

***Рядок 112 - витрати на оплату праці –1304тис.грн, а саме:***  
витрати середнього заробітку працівникам, призваним на військову службу за призовом під час мобілізації на особливий період - 380тис.грн, лікарняні - 452тис.грн, одноразові матеріальні виплати, що передбачені колективним договором за рахунок госпрозрахункової діяльності - 339тис.грн, додаткова відпустка учасникам бойових дій - 49тис.грн; виплати відпускних постраждалим від аварії на ЧАЕС -84тис.грн.

***Разом по рядку 112 —1304тис.грн***

***Рядок 113 – відрахування на соціальні заходи - згідно чинного законодавства –266тис.грн***

***Рядок 114 амортизація -2тис.грн***

***Рядок 115 – інші операційні витрати, проведені за власні кошти підприємства 3236тис.грн:***

- відрахування профспілковому комітету не менше 0,3% від фонду оплати праці - 807тис. грн, в тому числі дольова участь у страхуванні працівників підприємства;
- резерв сумнівних боргів –74тис.грн;
- примусове стягнення згідно рішення Господарського суду м. Києва по справі від 21.11.2018 №910/9241/18 та виконання рішення Господарського суду м. Києва за справою від 16.04.19 №910/15814/18 через кредиторську заборгованість перед ТОВ «Група компаній Беті», яке виконало роботи за рахунок бюджетних коштів на об'єктах капітального ремонту мережі архітектурно-декоративного освітлення м. Києва -2352тис.грн;
- інше-3тис.грн.
- ***Разом по рядку 115 –3236тис. грн***

***Рядок 150 – інші доходи – 47896тис.грн***

Відображено дохід, що дорівнює пропорційній долі суми нарахованої амортизації об'єкта інвестування за рахунок цільового фінансування– 45067тис. грн., інші доходи від звичайної діяльності (від здачі металобрухту (утиль) -2829тис.грн.

Доходи від здачі металобрухту в подальшому спрямовуються на проведення капітального ремонту електромереж зовнішнього освітлення. Згідно п. 2.16 розділу 2 «Порядку проведення ремонту та утримання об'єктів благоустрою населених пунктів», затвердженим Наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства від 23 вересня 2003 року N 15, «...кошти від реалізації матеріальних цінностей,

одержаних унаслідок розбирання конструкцій, як тих, що лишаються в розпорядженні балансоутримувача, так і тих, що передаються підряднику, повертаються на фінансування капітального ремонту об'єктів благоустрою».

**Рядок 190 – фінансові результати від звичайної діяльності:**

***Рядок 191 –прибуток–877тис.грн. менше від запланованого на рік на 32тис.грн.***

***Рядок 211 - чистий прибуток –465тис.грн. менше від запланованого на 280тис.грн.***

Чистий прибуток за рік не отримано в запланованих обсягах у зв'язку із збитком, який підприємство отримало в IV кв. звітного періоду в розмірі 1250тис.грн. Це пов'язано із тим, що інші операційні витрати перевищили планові показники у зв'язку з примусовим стягненням згідно рішень Господарського суду м. Києва.

Крім того, у IV кв. були використані матеріали для виконання виробничого плану, які були придбані в попередні періоди, більше на 1261тис.грн. ніж надійшло матеріалів у IV кв. До того ж, податок на прибуток за рік сплачено більше від запланованого, оскільки за 9 місяців 2019 року підприємство отримало прибуток 2127тис.грн.

Всі кошти від договірних робіт по обслуговуванню мереж зовнішнього освітлення, підприємство спрямовувало частково на оплату комунальних послуг, інших виробничих витрат на утримання підприємства, оплату праці.

**III. Капітальні інвестиції**

**Рядок 410 – Капітальне будівництво – 560562,2тис.грн, з них за бюджетні кошти- 560075,7тис.грн.**

Капітальний ремонт мереж зовнішнього освітлення з заміною світильників з ртутними та натрієвими лампами на світлодіодні світильники виконаний в 2019 році на 141 об'єкті. В результаті недофінансування з міського бюджету робіт по капітальному ремонту склалась кредиторська заборгованість в розмірі 54212тис.грн.

В 2019 році введено в експлуатацію об'єктів, на яких проводився капітальний ремонт в 2018-2019 роках, 152 од. на загальну суму 549806,8тис.грн.

За рахунок власних коштів проведені витрати на експертизу ПКД, отримання сертифікатів та оплачені археологічні дослідження по деяких об'єктах – 474,9тис.грн.

Введено в експлуатацію 2 об'єкти реконструкції та будівництва, роботи на яких були виконані в 2017-2018 роках за рахунок бюджетних коштів, на загальну суму 10268,9тис.грн..

За власні кошти проведена експертиза ПКД та отримано сертифікат на введення об'єкту в експлуатацію по об'єкту реконструкції мережі зовнішнього освітлення по вул. Петра Сагайдачного у Подільському районі м. Києва - 11,6тис.грн..



**Рядок 420 – придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів – 1146,2тис.грн.**

За рахунок власних коштів проведені витрати на 620,6тис.грн. та придбано:

-комп'ютери та супутнє обладнання -150,9тис.грн.;

-бензиновий генератор, шафа для сушіння спецодягу, офісне обладнання - 152тис.грн.;

-офісні меблі, прилади та інші МНА-317,8тис.грн.

За бюджетні кошти придбано інструмент та МНА –525,6тис.грн., з них лічильники для обліку електричної енергії на об'єктах, де проводився капітальний ремонт в 2019 році -381,9тис.грн..

**Додаткова інформація.**

Станом на 31 грудня 2019 року:

-відсутня заборгованість з заробітної плати, термін виплати якої настав;

-у терміни, що передбачені діючим законодавством, сплачені всі відрахування до фондів, податки і збори.

Первісна вартість основних фондів на 31.12.2019 року становить 1320356тис.грн, в тому числі об'єктів зовнішнього благоустрою - 1283892тис.грн.

Дебіторська заборгованість на 31.12.2019 року є поточною і складає 1572,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість складає 105494,9тис.грн. Кредиторська заборгованість є поточною та пов'язана із капітальним ремонтом по об'єктах, роботи на яких були виконані, але не оплачені в результаті недофінансування з міського бюджету.

Середня кількість працівників становить 399 осіб.

Середня заробітна плата за рік – 16708,5грн.

Директор

Заступник директора  
з економіки та фінансів

Начальник планово-економічного  
управління



В. Круценко

О.Береговенко

Т. Шарапова

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**  
до фінансової звітності за 2019 року з детальною розшифровкою статей балансу

**АКТИВ БАЛАНСУ**

**I. Необоротні активи**

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума( тис. грн.)
Нематеріальні активи:	1000	8883
первісна вартість	1001	9090
накопичена амортизація	1002	207

- В балансі нематеріальні активи відображені за первісною вартістю;
- Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом, нарахування амортизації проводиться щомісячно;
- Термін корисного використання визначався з урахуванням його потужності, продуктивності, очікуваних економічних вигід.
- Обмеження володіння, користування та розпорядження чинним законодавством щодо вартості нематеріальних активів не було;
- Нематеріальні активи у заставі не знаходяться.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	325956

- Перелік капітальних інвестицій, що обліковуються на балансі підприємства станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 1.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Основні засоби:	1010	1036193
первісна вартість	1011	1320356
знос	1012	284163

- В балансі основні засоби та малоцінні необоротні матеріальні активи відображені за первісною вартістю;
- Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом, нарахування амортизації проводиться щомісячно;
- Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується в першому місяці використання в розмірі 100%;
- Термін корисного використання визначався з урахуванням його потужності, продуктивності, очікуваних економічних вигід.
- Основні засоби у заставі не знаходяться.
- Перелік основних засобів, що надійшли на підприємство та вибули протягом 2019 року надається у Додатку 2.
- Перелік основних засобів, що обліковуються на балансі підприємства станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 3.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Відстрочені податкові активи	1045	112

- сума податку на прибуток, що підлягає відшкодуванню в наступних періодах внаслідок тимчасової різниці між обліковою та податковою базами оцінки



## II. Оборотні активи

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Запаси	1100	11722

у тому числі по рахунках бухгалтерського обліку:

Рахунок бухгалтерського обліку	Сума (грн.)	Зміст
201	793 499,77	Сировина й матеріали
2012	5 772 192,21	Сировина й матеріали
203	243 836,09	Паливо
2032	3 244 548,54	Паливо
207	12 317,00	Запасні частини
2072	768 541,93	Запасні частини
209	323 267,04	Інші матеріали
221	34 142,93	Малоцінні та швидкозношувані предмети
2212	529 684,16	Малоцінні та швидкозношувані предмети

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1148

- Інформація про дебіторську заборгованість станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 4.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1130	316

- Інформація про дебіторську заборгованість за виданими авансами станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 4.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	108

у тому числі по окремим дебіторам та змісту операцій:

Дата	Найменування дебітора	Зміст операції	Сума (грн.)	Рахунок бух. обліку
31.12.2019	Розрахунки за державними цільовими фондами	Допомога по тимчасовій непрацездатності за рах. коштів ФСС з ТВП за грудень 2019р.	40 378,68	378
	Розрахунки за претензіями	Облік розрахунків за претензіями, які пред'явлені постачальникам, підрядникам, а також за пред'явленими їм та визнаними.	67 840,85	374

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Гроші та їх еквіваленти	1165	7 303

- Залишок коштів на поточних рахунках в сумі 7 302 682,63 грн. це кошти, які надійшли як забезпечення виконання договорів підряду, договорів на закупівлю товарів, які не належать КП «Київміськсвітло» та відповідно до ч.1 ст. 26 Закону України «Про публічні закупівлі» підприємство, як Замовник закупівлі, повинно повернути кошти учаснику після виконання умов договору.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Витрати майбутніх періодів	1170	72

у тому числі по рахунках бухгалтерського обліку:

Показники Рахунок бухгалтерського обліку	Сума (грн.)
Витрати майбутніх періодів ( періодичні видання, страхування транспортних засобів, обслуговування програмного забезпечення)	71 941,63

- до витрат майбутніх періодів відносяться суми за підписку періодичних видань, суми страхових платежів, витрати, що стосуються наступного облікового періоду.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Інші оборотні активи	1190	18 518

у тому числі по рахунках бухгалтерського обліку:

Рахунок бухгалтерського обліку	Сума (грн..)	Зміст
331	16 510,00	Проїзні квитки
671	2821,0	Дівиденди
644	18 498 703,80	Податковий кредит

- нараховано податковий кредит в сумі 18498703,80 грн. згідно наданим актам виконаних робіт по об'єктам капітального ремонту та будівництва Станом на 31.12.2019 року на підприємстві сформувалась кредиторська заборгованість в зв'язку з недофінансуванням, внаслідок чого постачальники не склали та не зареєстрували податкові накладні в ЄРПН, так як відповідно до ст.187.7 ПКУ датою виникнення податкових зобов'язань постачальника товарів та послуг з оплатою за рахунок бюджетних коштів є дата зарахування таких коштів на банківський рахунок постачальника..

## ПАСИВ БАЛАНСУ

### I. Власний капітал

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн..)
Зареєстрований капітал	1400	5350
Капітал у дооцінках	1405	3912
Додатковий капітал	1410	217938
Резервний капітал	1415	758

Зміни у структурі власного капіталу відбулися за рахунком наступних статей, а саме:



- *інший додатковий капітал збільшено на суму 53 177,7 тис.грн. за рахунок отриманих у господарське відання інженерних мереж зовнішнього освітлення, згідно рішень КМР та розпоряджень КМДА;*
- *та зменшено на суму їх зносу в розмірі 17 385,3 тис.грн..*

*Підприємство отримало в 2019 році чистий прибуток в сумі 465,0 тис.грн.*

*За рахунок нерозподіленого прибутку, на підставі акту документальної перевірки №246 /26-15-05-01-03/03360905 від 27.12.19 нараховано податок на прибуток за 2018 рік в сумі 63,5 грн. та виправлені помилки минулих періодів в сумі 6,5 тис.грн.*

*Залишок чистого прибутку в сумі 394092,84 грн. було розподілено згідно з рішенням Київської міської ради від 01.10.2007 № 398/3232 «Про затвердження Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, які належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), а саме:*

- *на розвиток виробництва – 157 637,14грн..*
- *на матеріальне заохочення – 19 704,64грн.*
- *до резервного фонду (капіталу) – 39 409,28грн.*
- *на інший додатковий капітал – 177 341,78грн.*

### III. Поточні зобов'язання і забезпечення

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн..)
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги	1615	76055

- *Інформація про кредиторську заборгованість станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 5.*

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками з бюджетом	1620	456

*у тому числі по окремим кредиторам та змісту операцій:*

Дата	Найменування дебітора	Зміст операції	Сума (грн.)	Рахунок бух. обліку
31.12.2019	ДПП у Солом'янському р-ні ГУ ДПС у м. Києві	Розрахунки за податками й платежами (ПДФО)	7 268,17	6411
31.12.2019	ДПП у Солом'янському р-ні ГУ ДПС у м. Києві	Розрахунки за податками й платежами (ПДВ)	395 946,46	6412
31.12.2019	ДПП у Солом'янському р-ні ГУ ДПС у м. Києві	Розрахунки за податками й платежами (земельний податок)	52 500,84	6415
31.12.2019	ДПП у Солом'янському р-ні ГУ ДПС у м. Києві	Розрахунки за військовим збором	594,48	642

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума (тис. грн..)
Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками з оплати праці	1630	33

у тому числі по окремих кредиторів та змісту операцій:

<i>Дата</i>	<i>Найменування кредитора</i>	<i>Зміст операції</i>	<i>Сума (грн.)</i>	<i>Рахунок бух. обліку</i>
30.09.2010	КП Київміськвсвітло	депонована заробітна плата працівників підприємства	106,00	662
31.12.2019	КП Київміськвсвітло	Лікарняні працівників за грудень 2019р	32 610,82	663

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн.)
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	268

- Інформація про кредиторську заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.2019 року надається у Додатку 4.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн.)
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	346

у тому числі по окремих кредиторів та змісту операцій:

<i>Найменування кредитора</i>	<i>Зміст операції</i>	<i>Сума (грн.)</i>	<i>Рахунок бух. обліку</i>
КК "Київавтодор"	Відрахування від вартості фактично виконаних обсягів робіт за 2016р. Інв. 2017р. до централізованого фонду.	345 583,75	682

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн.)
Поточні забезпечення	1660	4817

у тому числі по окремих кредиторів та змісту операцій:

<i>Найменування кредитора</i>	<i>Зміст операції</i>	<i>Сума (грн.)</i>	<i>Рахунок бух. обліку</i>
КП "Київміськвсвітло"	Створено забезпечення на оплату відпусток (резерв відпусток).	4 817 335,77	471

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн.)
Доходи майбутніх періодів	1665	1072061

- віднесення суми цільового фінансування на доходи майбутніх періодів одночасно з введенням в експлуатацію основних засобів, придбаних за рахунок коштів цільового фінансування;



- відповідно до п. 18 П(С)БО 15 «Дохід», цільове фінансування капітальних інвестицій визначається доходом протягом періоду корисного використання відповідних об'єктів інвестування (основних засобів, нематеріальних активів тощо) пропорційна сумі нарахованої амортизації цих об'єктів.

Статті балансу	Код рядка балансу	Сума(тис. грн.)
Інші поточні зобов'язання	1690	28337

у тому числі по окремих кредиторам та змісту операцій:

Дата	Найменування кредитора	Зміст операції	Сума (грн.)	Рахунок бух. обліку
31.12.2019	КП Київміськвсвітло	Податкові зобов'язання	18 213 461,09	643
	КП Київміськвсвітло	Гарантіне забезпечення виконання договорів	10 123 292,45	6851

- податкові зобов'язання в сумі 18213461,09 виникли внаслідок не зареєстрованих від постачальників в ЄРПН податкових накладних, оскільки згідно з п. 198.1 ст. 198 ПКУ не був визначений податковий кредит та водночас відповідно до п.198.5 ПКУ не нараховані податкові зобов'язання на вартість виконаних робіт за рахунок бюджетних коштів і не зареєстрована зведена податкова накладна в ЄРПН.

Директор

Головний бухгалтер



Круценко В.І.

Ворона О.М