

Звіт про управління Комунальної корпорації «Київавтодор» за 2021 рік.

1. Мета та предмет діяльності корпорації.

Комунальна корпорація «Київавтодор» є виробничо-господарським комплексом, що об'єднує підприємства шляхового господарства та електромереж зовнішнього освітлення. Підприємства, що входять до складу корпорації, виконують комплекс робіт з будівництва, реконструкції, ремонту, утриманню та технічному нагляду автомобільних шляхів та інженерних споруд на них, мереж зовнішнього освітлення вулиць, площ, парків, скверів та між квартальних проїздів, архітектурно-декоративного освітлення пам'ятників історії та культури.

Комунальна корпорація «Київавтодор» заснована на комунальній власності територіальної громади м. Києва та входить до сфери управління Департаменту транспортної інфраструктури виконавчого органу Київської міської державної адміністрації.

Середня чисельність працюючих в корпорації за 2021 рік становить 92 чол.

Статутний фонд станом на 01.01.2022 року становить 20365,0 тис. грн.

2. Оцінка та розкриття окремих статей балансу

2.1. Нематеріальні активи (код рядка 1000, 1001, 1002)

На балансі корпорації обліковуються нематеріальні активи (програмне забезпечення «БАС Бухгалтерія» та клієнтська ліцензія на 5 робочих міст) первісною вартістю 5 тис. грн., накопичена амортизація становить 4,99 тис. грн. Нарахування амортизації проводиться щомісячно прямолінійним методом, термін корисного використання визначається з урахуванням його потужності, продуктивності, очікуваних економічних вигід. Нематеріальні активи у заставі не знаходяться.

2.2 Незавершені капітальні інвестиції (код рядка 1005)

Незавершені капітальні інвестиції – 10611063,0 тис. грн. відображають об'єм виконаних робіт з реконструкції, будівництва та капітального ремонту об'єктів вулично-дорожньої мережі, а саме:

- об'єкти, роботи по яких завершені, на суму 8571391,0 тис. грн.;
- об'єкти, роботи по яких продовжуються, на суму 1637599,0 тис. грн.;
- виконані роботи у 2013-2019 роках з капітального ремонту міжквартальних проїздів на загальну суму – 402 073,0 тис. грн. (які не є балансовими об'єктами КП ШЕУ районів).

На разі підготовлені та передані акти приймання-здачі здійснених поліпшень об'єктів реконструкції та капітальних ремонтів балансоутримувачам КП ШЕУ районів, ШЕУ Магістраль та КП «Київавтошляхміст» на загальну суму 3067517,9 тис. грн.

2.3. Основні засоби (код рядків 1010,1011,1012) .

В балансі основні засоби та малоцінні необоротні матеріальні активи відображені за первісною вартістю (по собівартості) – 24052,0 тис. грн. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом щомісячно. Термін корисного використання основних засобів визначався відповідно до п.138.3.3 статі 138 Податкового кодексу України. Основні засоби у заставі не знаходяться. Вартість основних засобів, на які повністю нарахований знос, становить 1314,0 тис. грн.

Станом на 01.01.2022 року в «Інформації про наявність і рух основних засобів» (Форма 5-II) в рядку 263 відображена нестача нерухомого майна, яке розташоване за адресою: Труханів Острів, вул. Паркова дорога, 23 на загальну суму 338,0 тис. грн.. Нестача сталась внаслідок умисного знищення некапітальних будівель дитячого оздоровчого табору «Дніпро» 06.12.2017 року.

У зв'язку з цим, Корпорація звернулася до Дніпровського УП ГУНП м. Києва із заявою про кримінальне правопорушення умисного знищення майна за адресою: м. Київ, вул. Паркова дорога, 23 (Труханів острів). Через відсутність належного реагування по суті поданої заяви про злочин, Корпорація звернулася до Київської місцевої прокуратури № 4 якою були внесені відомості до ЄРДР за №42018101040000009 від 22.01.2018, за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч.4 ст.190 Кримінального кодексу України.

Досудове розслідування триває.

2.4. Запаси (код рядка 1100)

Придбані запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю. Балансова вартість запасів складає 480,0 тис. грн.

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

2.5. Дебіторська заборгованість (код рядків 1125, 1130,1135, 1140,1145, 1155;1190) складає –6697,0 тис. грн. в т.ч. :

- 401,0 тис. грн. – за товари, роботи, послуги;
- 3,0 тис. грн - розрахунки з бюджетом (авансовий платіж податку на землю);
- 1152,0 тис. грн. – дебіторська заборгованість банку із нарахованих доходів;
- 4811,0 тис. грн. - за виконання корпорацією функції централізованого керування підприємствами;
- 330,0 тис. грн. – за послуги по оренді приміщення.

2.6. Гроші та їх еквіваленти (код рядка 1167)

Залишок коштів на рахунках в банку станом на 01.01.2022 року складає **284146,0** тис. грн. з яких:

- **248430,0** тис. грн. - грошове забезпечення виконання договорів з будівництва, реконструкції та капітального ремонту;

- **35716,0** тис. грн. – власні кошти.

2.7. Витрати майбутніх періодів (код рядка 1170)

• **167,0** тис. грн. - витрати майбутніх періодів, в т.ч. страхування цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів та періодичні видання .

2.8. Власний капітал (код рядків 1400, 1401-1430)

• **20365,0** тис. грн. - статутний капітал; в т.ч.:

- 15117,0 тис. грн. - зареєстрований капітал,

- 5248,0 тис. грн. - незареєстрований капітал.

- **3309,0** тис. грн. неоплачений капітал.

• **5270,0** тис. грн. - дооцінка активів (відповідно до рішення Київської міської ради від 11.07.2002 № 142/142 «Про заходи щодо визначення справедливої вартості основних засобів комунальної власності територіальної громади міста Києва» здійснена дооцінка будівлі);

• **3356,0** тис. грн. – резервний капітал сформований у розмірі 10% від чистого прибутку;

• **28142,0** тис. грн. - додатковий капітал, в т. ч.;

- 3780,0 тис. грн. – вартість безоплатно одержаних необоротних активів: обладнання диспетчерського пункту 2274,0; проектні роботи вул. Б.Мозолевського 1506,0 тис. грн.

- 880,0 тис. грн. – фонд матеріального забезпечення сформований у розмірі 5% від чистого прибутку;

- 16668,0 грн. - фонд розвитку виробництва сформований у розмірі 40% від чистого прибутку (в т.ч. залишок фонду становить 5254,0 тис. грн. в наслідок придбання основних засобів в попередніх періодах);

- 6814,0 тис. грн. - іншій додатковий капітал сформований у розмірі 45% від чистого прибутку.

2.9 Цільове фінансування (рядок 1525) складає 10572748,0 тис. грн. - отримане бюджетне та інвестиційне фінансування на роботи з будівництва, реконструкції, капітального ремонту, які відображені в балансі, як об'єкти незавершеного будівництва.

2.10. Кредиторська заборгованість (код рядків 1610, 1615, 1620, 1625, 1630,1690) складає - 290643,0 тис. грн. в т. ч:

31000,0 тис. грн. поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

З метою підготовки об'єктів дорожньої інфраструктури до проведення в Україні фінальної частини чемпіонату Європи 2012 року, на виконання рішення Київської міської ради від 23.12.2010 № 408/5220, між КК «Київавтодор» та ДП «Фінансування інфраструктурних проектів» (далі – ДП «ФІНІНПРО») було укладено договори безпроцентної позики:

- № 35 від 30.12.2010 на суму 8 000 000,00 грн (далі – Договір № 35); строк повернення позики - 01.10.2020.

- № 8/2011 від 28.04.2011 на суму 23 000 000,00 грн (далі – Договір № 8/2011); строк повернення позики до 19.03.2021.

Однак, враховуючи відсутність фінансування, кошти за вищевказаними договорами у встановлені строки повернуті не були. У зв'язку із цим, ДП «ФІНІНПРО» звернулося із позовними заявами до суду щодо стягнення вказаних коштів.

03.11.2021 набрала законної сили постанова Північного апеляційного господарського суду у справі № 910/1169/21, відповідно до якої стягненню з КК «Київавтодор» на користь ДП «ФІНІНПРО» за Договором № 35 підлягають кошти у сумі 8 456 501,09 грн, з яких:

- 8 000 000,00 грн – основний борг;
- 258 705,36 грн – інфляційні втрати;
- 72 822,81 грн – 3% річних;
- 124 972,92 грн – судовий збір.

25.01.2022 прийнято рішення Господарського суду міста Києва у справі № 910/12294/21, згідно з яким стягненню з КК «Київавтодор» на користь ДП «ФІНІНПРО» за Договором № 8/2011 підлягають кошти у сумі 24 111 092,17 грн, з яких:

- 23 000 000,00 грн – основний борг;
- 509 017,19 грн – інфляційні втрати;
- 245 753,42 грн – 3% річних;
- 356 321,56 грн – судовий збір.

КК «Київавтодор» планується подання апеляційної скарги по справі № 910/12294/21. Однак, її, вочевидь буде залишено без задоволення, а рішення Господарського суду міста Києва у справі № 910/12294/21 - залишено без змін, оскільки у подібних правовідносинах існує усталена судова практика, що відсутність бюджетного фінансування не звільняє від відповідальності за порушення зобов'язання. Таким чином, подання апеляційної скарги призведе лише до додаткових фінансових втрат для КК «Київавтодор» за сплату судового збору в сумі 534 482,32 грн.

• **906,0** тис. грн. – заборгованість по об'єктах будівництва яка виникла у 2018 році в межах планових обсягів передбачених ПЕСР, а саме:

-98,9 будівництво транспортної розв'язки на примиканні вул.

Старонаводницької,

-807,1 транспортна розв'язка на перетині бульвар Перова та вул. Маяковського

- 4473,0 тис. грн. – поточні розрахунки з бюджетом (в т.ч. частина чистого прибутку у сумі 333,0 тис. грн.);
- 456,0 тис. грн. – розрахунки зі страхування, нарахований єдиний соціальний внесок (сплачений у січні 2022);
- 2041,0 тис. грн. – розрахунки з оплати праці за грудень (виплачені у січні 2022);
- 248904,0 тис. грн. – інші поточні зобов'язання - забезпечення виконання договорів 248429,8 тис. грн., інші 474,2 тис. грн.;
- 2863,0 тис. грн. – поточні забезпечення (нарахований резерв відпусток р.1660)

Прострочена кредиторська заборгованість відсутня.

Пояснення до звіту про фінансові результати (форма2)

3.0 Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг рядок 2000) 69741,0 тис. грн. в т.ч.:

- 45482,0 тис. грн. - виконання функції замовника по об'єктах будівництва.
- 24259,0 тис. грн. - бюджетні асигнування для нанесення дорожньої розмітки та тонкошарового покриття.

3.1. Інші операційні доходи (ряд. 2120) – 1299,0 тис. грн. в т.ч.:

- 599,0 тис. грн. - доходи від оренди приміщення ;
- 700,0 тис. грн. та компенсація комунальних послуг і інші.

3.2. Адміністративні витрати (ряд. 2130) - 64008,0 тис. грн. в т.ч. :

- 709,0 тис. грн. - матеріальні витрати;
- 44087,0 тис. грн. - витрати на оплату праці;
- 9562,0 тис. грн. - відрахування на соціальні заходи (ЄСВ);
- 2348,0 тис. грн. - амортизація ОЗ;
- 7302,0 тис. грн. - інші операційні витрати, в т. ч. :
 - 416,7 тис. грн. - експлуатаційні послуги;
 - 508,2 тис. грн. – судовий збір;
 - 128,1 тис. грн. - послуги зв'язку;
 - 149,3 тис. грн. - інформаційно-консультативні послуги(в т.ч. аудит);
 - 1123,7 тис. грн. - загально – господарські витрати;
 - 21,3 тис. грн. - банківське обслуговування;

- 342,0 тис. грн. – в т.ч. 149,0 - обслуговування та ремонт транспортних засобів, 193,0 - страхування наземного транспорту;
- 547,5 тис. грн. - податки на землю, воду;
- 4065,2 тис. грн. - резерв на виплату відпусток.

3.3 Інші операційні витрати (ряд. 2180) – 27013,0 тис. грн. в т.ч. :

- 934,1 тис. грн. – відрахування ОППО на соціально – культурні заходи;
- 430,0 тис. грн. – комунальні послуги орендарів;
- 393,9 тис. грн. – сплата до бюджету 50% від надходження орендної плати;
- 714,8 тис. грн. - оплата інфляційних витрат за рішенням суду;
- 22,5 тис. грн. – сплата за послугу моніторингу цін на основні будівельних матеріалів;
- 256,0 тис. грн. – інші; та сплати до пенсійного фонду;
- 2,7 тис. грн. – оплата за користування позикою.
- 24259,0 тис. грн. – витрати по нанесенню дорожньої розмітки та тонкошарового покриття.

3.4. Інші доходи (ряд.2240) –22013 тис. грн.

- 14287,0 тис. грн. – нараховані відсотки по залишках коштів на рахунку.
- 7277,0 тис. грн. за виконання корпорацією функції централізованого керування підприємствами. - 7267,0 , інші 10,0 тис. грн.
- 449,0 тис. грн. - нарахована амортизація в дохід від безоплатно отриманого обладнання диспетчерського пункту.

3.5. Інші витрати (ряд. 2270) – 2,0 тис. грн. інші поточні витрати.

Доповнення: Податки та збори до бюджету корпорацією сплачуються своєчасно та в повному обсязі. Станом на 31.12.2021 року прострочена заборгованість перед бюджетом відсутня.

Інформація про обсяги податків, сплачених у 2021 році.

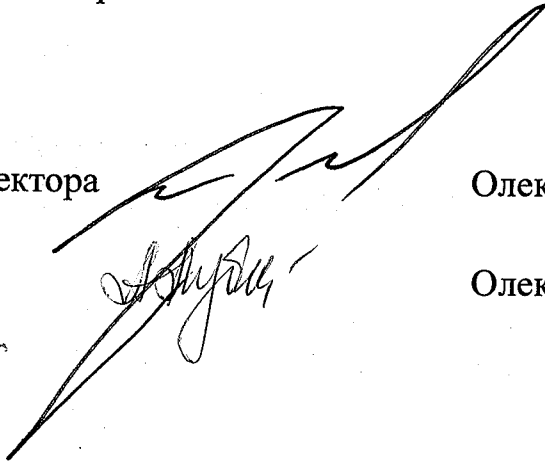
тис.грн.

	За 2020 рік	За 2021 рік	Приріст %
Податок на прибуток	526	1098	209
ПДВ	6067	6843	113
ПДФЛ та військовий збір	9514	9238	97
ЄСВ	10073	10112	100,4
Інші податки та збори.	348	789	226,7
Разом	26528	28080	105,9


За 2021 рік корпорація отримала прибуток в сумі 2030,0 тис. грн., при запланованому прибутку 1031,0 тис. грн., чистий прибуток після сплати податків становить 1665,0 тис. грн.

Слід зазначити, що на суму прибутку вплинули сплачені ТОВ «Київдормістпроект» штрафні санкції у сумі 714,8 тис. грн. за виконані проектні роботи по об'єктах реконструкції, а також судові збори за позовом ДП «ФІНІПРО» у сумі 508,2 тис. грн.

В. о. генерального директора


Олександр ФЕДОРЕНКО

Головний бухгалтер


Олександра ЛУБЕНЕЦЬ