

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ
ТА СПОРУД НА НИХ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ» М. КИЄВА
станом на 31 грудня 2022 року**

Департаменту комунальної власності м. Києва
Виконавчий орган Київської міської ради
(Київської міської державної адміністрації)

Керівництву Комунального підприємства
«Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту
та утриманню шляхів та споруд на них
Дарницького району» м. Києва

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудиторську перевірку фінансової звітності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ» М. КИЄВА, код ЄДРПОУ: 31722818 (за текстом іменоване – Підприємство) за 2022 рік, місцезнаходження: 02121, м. Київ, вулиця Кам'янська, 130, яка включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2022 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2022 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік;
- Звіт про власний капітал за 2022 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2022 рік.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2022 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(С)БО), та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності..

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Права постійного користування земельною ділянкою

Згідно рішення Київської міської ради VIII скликання (від 06.07.2017 №663/285) Підприємство отримало в постійне користування земельну ділянку площею 1,8475 га (кадастровий номер 8000000000:63:246:0003) для експлуатації та обслуговування виробничої бази на вул. Тепловозній, 9-а у Дарницькому районі міста Києва із земель комунальної власності територіальної громади міста Києва. Відповідно витягу із технічної документації про нормативно грошову оцінку земельної ділянки вартість ділянки складає 17 600 722,89 грн. Вище зазначена вартість земельної ділянки не включена до складу нематеріальних активів, що передбачено п.5 П(С)БО 8 «Нематеріальні активи» та п.1 розділу III пунктом 1 розділу III «Положення про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального секторів економіки і секторів операцій, які володіють та/або користуються об'єктами державної, комунальної власності», затвердженого Наказом Мініфіну України 19.12.2006 №1213.



Статутний капітал

Відповідно до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (ЄДР), зареєстрований статутний капітал Підприємства складає 0,00 грн. В діючій редакції статуту Підприємства розмір статутного капіталу не визначений. Рішенням Київської міської ради від 09.10.2014 за №282/282 «Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств, які входять до складу комунальної корпорації «Київавтодор» Підприємству збільшено статутний капітал 2 687 000,00 грн.

Підприємство, відповідно до Рішення Київської міської ради від 09.10.2014 за №282/282 «Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств, які входять до складу комунальної корпорації «Київавтодор», визнало у фінансовій звітності зареєстрований (пайовий) капітал в сумі 2 687 тис.грн., а неоплачений капітал в сумі 243 тис.грн. (як різницю фактично несплаченого капіталу).

Підприємству необхідно привести у відповідність статутні документи та здійснити внесення відповідних змін до ЄДР.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, які оприлюднені українською мовою на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України, надалі - МСА.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності". Ми є незалежними по відношенню до Підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх основи для нашої думки із застереженням.

СУТТЄВА НЕВИЗНАЧЕНІСТЬ, ЩО СТОСУЄТЬСЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ

У зв'язку з військовою агресією російської федерації та введенням в Україні воєнного стану, в умовах складної політичної ситуації, впливу пандемії COVID – 19 та запровадження карантинних та інших обмежувальних заходів, оцінка здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі вважається ключовим.

Оцінюючи доречність припущення про безперервність, нами було досліджено та проаналізовано всю наявну інформацію щодо майбутнього - щонайменше на дванадцять місяців з кінця звітної періоду, але не обмежуючись цим періодом.

Окрім іншого, наші процедури включали наступне: -Ми обговорили з управлінським персоналом Підприємства оцінку здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, з урахуванням виявлених управлінським персоналом Підприємства події та умови, що окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ми обговорили плани управлінського персоналу Підприємства, за виявленими подіями та умовами, що окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, щодо їх усунення.

Ми отримали запевнення управлінського персоналу Підприємства, щодо оцінки безперервності здійсненою управлінським персоналом Підприємства;

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку при складанні фінансової звітності.

Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть виникнути в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Аудитор не може передбачати майбутні події або умови, які можуть обумовити припинення



підприємством його безперервної діяльності. Однак, відсутність в аудиторському звіті будь-яких згадок про фактори невизначеності, що стосуються безперервності діяльності, не може розглядатися як гарантія здатності суб'єкта продовжувати свою діяльність безперервно. Ми не модифікували свою думку з цього приводу.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ

Ключові питання аудиту – це питання, які на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо кожного з питань згідно МСА 701 «Повідомлення інформації з ключових питань в звіті незалежного аудитора».

Крім питань, викладених у розділах «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність щодо безперервної діяльності», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

ІНШІ ПИТАННЯ

Аудит фінансової звітності Підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2021р., було проведено ТОВ «АУДИТ-ВІД ТА КО», яке 07 лютого 2022 р. висловило думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

Інша інформація складається із Звіту про виконання річного фінансового плану. Звіт про виконання річного фінансового плану за 2022 рік подається Підприємством згідно з п.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) в терміни передбачені п.5 постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419 (зі змінами).

Складання Звіту про виконання річного фінансового плану передбачено «Положенням про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та громадським товариством, у якому є частка комунальної власності територіальної громади міста Києва не менше 30%», затвердженого Розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 №2323 (зі змінами). Форма звіту про виконання річного фінансового плану є додатком до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 24.03.2014 №86.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому необхідність розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили фактів суттєвого викривлення іншої інформації, які потрібно було б включити до звіту.



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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли керівництво має намір ліквідувати Підприємство чи припинити її діяльність, або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того:

- ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Підприємства;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати безперервну діяльність. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це



застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТА ДОГОВІР

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт-Аудит».

Код ЄДРПОУ: 23980886.

Вебсайт: <http://www.standart-audit.com/>

Місцезнаходження: 01024, м. Київ, вул. Рогнідинська, буд. 4-а, оф.10.

Поштова адреса: 01001, м. Київ-1, а/с 460.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт-Аудит» під №1259 включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності.

Телефон: +38 (044) 469 07 17.

Дата та номер договору про надання аудиторських послуг: № 1527 від 08.02.2023р.

Дата початку проведення аудиту – 08 лютого 2023 року.

Дата закінчення проведення аудиту 21 березня 2023 року.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є: Павлов Владислав Владиславович, якого включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 100116.

Ключовий партнер з завдання

В.В. Павлов

Місце складання: 01024, м. Київ, вул. Рогнідинська, буд. 4-а, оф. 10.

Дата складання: 21 березня 2023 року.



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 . .20 р.

Підприємство ШЕУ Дарницького району
Орган управління
Галузь
Вид економ. діяльності ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛЬНОГО ТРАНСПОРТУ
Місцезнаходження №,02121 вул. Кам'янська, 130
Телефон
Керівник Володимир КРУЦЕНКО

Коди	
За ЕДРПОУ	31722818
За СПОДУ	
За ЗКНГ	
За КВЕД	52.21

**Звіт про виконання річного фінансового плану
за 2022 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
I. Фінансові результати					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	22519,0	57215,5	133946,0	136354,5
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	25310,2	69567,8	121946,2	136173,8
Податок на додану вартість	020	480,0	4946,5	9058,0	9425,5
Аквизний збір	030	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	22039,0	52269,0	124888,0	126929,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	18419,0	38955,0	110368,0	97996,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	061	1218,0	6741,0	36653,0	26523,0
Витрати на оплату праці	062	13402,0	17592,0	54958,0	47592,0
Відрахування на соціальні заходи	063	3093,0	3796,0	12079,0	9817,0
Амортизація	064	40,0	422,0	1160,0	2560,0
Інші операційні витрати	065	666,0	10404,0	5518,0	11504,0
Валовий:					
прибуток	071	3620,0	13314,0	14520,0	28933,0
збиток	072	—	—	—	—
Інші операційні доходи	080	500,0	254,0	5620,0	533,0
у тому числі:					
дохід від операційної оренди активів	081	—	—	—	—
одержані гранти та субсидії	082	—	—	1620,0	—
Дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	3167,0	5526,0	12953,0	14726,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	091	75,0	7,0	300,0	346,0
Витрати на оплату праці	092	2500,0	4165,0	9988,0	11430,0
Відрахування на соціальні заходи	093	550,0	745,0	2197,0	2214,0
Амортизація	094	15,0	67,0	60,0	93,0
Інші операційні витрати	095	27,0	542,0	408,0	643,0
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—

Показники	Код рядка	За звітний квартал		Наростаючим підсумком з початку року	
		План	Факт	План	Факт
1	2	3	4	5	6
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	5355,0	12241,0	23038,0	31109,0
у тому числі за економічними елементами:					
Матеріальні затрати	111	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	112	75,0	1960,0	300,0	3557,0
Відрахування на соціальні заходи	113	20,0	37,0	78,0	153,0
Амортизація	114	4800,0	4182,0	19200,0	16328,0
Інші операційні витрати	115	460,0	6062,0	3460,0	11071,0
Фінансові результати від операційної діяльності:					
прибуток	121	—	—	—	—
збиток	122	4402,0	4199,0	15851,0	16369,0
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—
Інші доходи	150	4800,0	4542,0	19200,0	18562,0
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	4800,0	4542,0	19200,0	18562,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	113,0	—	113,0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:					
прибуток	191	398,0	230,0	3349,0	2080,0
збиток	192	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	72,0	54,0	603,0	387,0
Чистий:					
прибуток	211	326,0	176,0	2746,0	1693,0
збиток	212	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва	220	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)					
Матеріальні затрати	310	1293,0	6748,0	36953,0	26869,0
Витрати на оплату праці	320	15977,0	23717,0	65246,0	62579,0
Відрахування на соціальні заходи	330	3663,0	4578,0	14354,0	12184,0
Амортизація	340	4855,0	4671,0	20420,0	18981,0
Інші операційні витрати	350	1153,0	17008,0	9386,0	23218,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	26941,0	56722,0	146359,0	143831,0
III. Капітальні інвестиції протягом року					
Капітальне будівництво	410	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	150,0	394,0	600,0	695,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	—	—	—	—
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	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	—	—	—	—
Разом (сума рядків 410,420, 430, 440, 450):	490	150,0	394,0	600,0	695,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	—	—	—	—
IV. Додаткова інформація		на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 1.01
Чисельність працівників	510	284,0	284,0	284,0	237,0
Первісна вартість основних засобів	520	350917,0	350998,0	351224,0	356034,0
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—
Заборгованість перед банками за заробітною платою	540	—	—	—	—

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Володимир КРУЦЕНКО

(ініціали, прізвище)

Олена ГАМАРНИК

(ініціали, прізвище)

Підприємство	<u>ШЕУ Дарницького району</u>	Дата (рік, місяць, число)	за ЄДРПОУ	Коди
Територія	<u>М.КИЇВ</u>		за КАТОТТГ ¹	23 01 01
Організаційно-правова форма господарювання	<u>КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО</u>		за КОІФГ	31722818
Вид економічної діяльності	<u>ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛЬНОГО ТРАНСПОРТУ</u>		за КВЕД	8036300000
Середня кількість працівників ²	<u>237</u>			150
Адреса, телефон	<u>№,02121 вул.Кам'янська,130</u>			52.21
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака				
Складено (зробити позначку «ч» у відповідній клітинці):				
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку				
за міжнародними стандартами фінансової звітності				

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 01.01.2023 р.

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	—	—
первісна вартість	1001	11	11
накопичена амортизація	1002	11	11
Незавершені капітальні інвестиції	1005	188	14
Основні засоби:	1010	132404	118600
первісна вартість	1011	350917	356033
знос	1012	218513	237433
Інвестиційна нерухомість	1015	—	—
Довгострокові біологічні активи	1020	—	—
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	—	—
інші фінансові інвестиції	1035	—	—
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	—	—
Відстрочені податкові активи	1045	—	—
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	132592	118614
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	11013	29021
<i>в т.ч.: виробничі запаси</i>	<i>1101</i>	<i>11013</i>	<i>29021</i>
<i>незавершене виробництво</i>	<i>1102</i>	—	—
<i>готова продукція</i>	<i>1103</i>	—	—
<i>товари</i>	<i>1104</i>	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1188	537
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	—	20
з бюджетом	1135	77	439
у тому числі з податку на прибуток	1136	—	—
<i>Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів</i>	<i>1140</i>	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2445	133
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	454	1845
<i>в т.ч.: готівка</i>	<i>1166</i>	—	—
<i>рахунки в банках</i>	<i>1167</i>	<i>454</i>	<i>1845</i>
Витрати майбутніх періодів	1170	135	128
Інші оборотні активи	1190	—	2071
Усього за розділом II	1195	15312	34194
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	147904	152808

Продовження додатка 1

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2687	2687
<i>у т. ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу</i>	1401	2687	2687
Капітал у дооцінках	1405	4791	4750
Додатковий капітал	1410	126861	114445
Резервний капітал	1415	566	470
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	(243)	(243)
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	134662	122109
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	—	—
Довгострокові кредити банків	1510	—	—
Інші довгострокові зобов'язання	1515	—	—
Довгострокові забезпечення	1520	—	—
Цільове фінансування	1525	—	—
Усього за розділом II	1595	—	—
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	—	—
Векселі видані	1605	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	—	—
товари, роботи, послуги	1615	493	1429
розрахунками з бюджетом	1620	216	351
у тому числі з податку на прибуток	1621	69	54
розрахунками зі страхування	1625	120	—
розрахунками з оплати праці	1630	4	29
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	169	5
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	295	—
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	235	103
Поточні забезпечення	1660	3753	4561
Доходи майбутніх періодів	1665	7741	24010
Інші поточні зобов'язання	1690	216	211
Усього за розділом III	1695	13242	30699
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	—	—
Баланс	1900	147904	152808

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Володимир КРУЦЕНКО
(ініціали, прізвище)Олена ГАМАРНИК
(ініціали, прізвище)

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць на території територіальних громад

²Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

Підприємство ШЕУ Дарницького району
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
23	01	01
31722818		

**Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)
за 2022 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	126929	130707
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(97996)	(107243)
Валовий:			
прибуток	2090	28933	23464
збиток	2095	—	—
Інші операційні доходи	2120	533	692
Адміністративні витрати	2130	(14726)	(12110)
Витрати на збут	2150	—	—
Інші операційні витрати	2180	(31109)	(30637)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	—	—
збиток	2195	(16369)	(18591)
Доход від участі в капіталі	2200	—	—
Інші фінансові доходи	2220	—	—
Інші доходи	2240	18562	20391
в т.ч. дохід від благодійної допомоги	2241	—	—
Фінансові витрати	2250	—	—
Витрати від участі в капіталі	2255	—	—
Інші витрати	2270	(113)	—
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2080	1800
збиток	2295	—	—
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-387	-324
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1693	1476
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	—	—
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	—	—
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	—	—
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	—	—
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1693	1476

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	26869	50449
Витрати на оплату праці	2505	62579	51808
Відрахування на соціальні заходи	2510	12184	11444
Амортизація	2515	18981	21534
Інші операційні витрати	2520	23218	14755
Разом	2550	143831	149990

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Володимир КРУЦЕНКО
(ініціали, прізвище)

Олена ГАМАРНИК
(ініціали, прізвище)

Підприємство

ШЕУ Дарницького району

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди

23 01 01

31722818

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	9247,0	8661,0
Повернення податків і зборів	3005	—	—
у тому числі податку на додану вартість	3006	—	—
Цільового фінансування	3010	136408,0	123527,0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	—	—
Надходження від повернення авансів	3020	—	—
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	—	—
Надходження від операційної оренди	3040	—	—
Інші надходження	3095	1373,0	2437,0
Витрачання на оплату:	3100	(67351,0)	(61567,0)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(48314,0)	(44633,0)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13655,0)	(12339,0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13500,0)	(13359,0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(163,0)	—
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	—	—
Інші витрачання	3190	(2044,0)	(2411,0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2001,0	316,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	—	—
необоротних активів	3205	—	—
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивідендів	3220	—	—
Надходження від деривативів	3225	—	—
Інші надходження	3250	—	—
Витрачання на придбання:	3255	—	—
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(315,0)	(263,0)
Виплати за деривативами	3270	—	—
Інші платежі	3290	—	—
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-315,0	-263,0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
власного капіталу	3300	—	—
отримання позик	3305	—	—
Інші надходження	3340	—	—
Витрачання на:	3345	—	—
викуп власних акцій			
погашення позик	3350	—	—
сплату дивідендів	3355	(295,0)	—
сплату відсотків	3360	—	—
Інші платежі	3390	—	—
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-295,0	—
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1391,0	53,0
Залишок коштів на початок року	3405	454,0	401,0

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	1845,0	454,0

Керівник



(підпис)

Володимир КРУЦЕНКО
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

Олена ГАМАРНИК
(ініціали, прізвище)

(підпис)

31722818

Ідентифікаційний код ЕДРПОУ

Державне статистичне спостереження

Конфіденційність статистичної інформації забезпечується
статтею 21 Закону України "Про державну статистику"Порушення порядку подання або використання даних державних статистичних спостережень тягне за собою
відповідальність, яка встановлена статтею 186³
Кодексу України про адміністративні правопорушенняЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ І ДЕБІТОРСЬКУ ТА КРЕДИТОРСЬКУ
ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Подають:	Терміни подання
суб'єкти господарювання - господарські організації - органу державної статистики за місцезнаходженням	На 20-й день після звітного періоду

Форма N 1-Б
(I розділ - річна, місячна;
II розділ - річна, квартальна)
ЗАТВЕРДЖЕНО
наказом Держкомстату України
від 04.08.2008 р. №264

Респондент

Найменування : ШЕУ Дарницького району*(юридична особа або відокремлений підрозділ)*Місцезнаходження (юридична адреса): №,02121 вул.Кам'янська,130*(юридична особа або відокремлений підрозділ)**(поштовий індекс, область /АР Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо,**№ будинку/ корпусу, № квартири/офісу*

Адреса здійснення діяльності, щодо якої подається звіт (фактична адреса): _____

*(юридична особа або відокремлений підрозділ)**(поштовий індекс, область /АР Крим, район, населений пункт, вулиця/провулок, площа тощо,**№ будинку/ корпусу, № квартири/офісу*Розділ 1. Фінансові результати
за 2022 рік

(в тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показника	Код рядка	На кінець звітного періоду
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування: прибуток	001	2080,0
збиток	002	—
Контрольний рядок (заповнюється органами державної статистики)	003	—

Причини зміни обсягів фінансового результату від звичайної діяльності до оподаткування у порівнянні з попереднім періодом звітного року

Розділ II. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р.

(в тис. грн. з одним десятковим знаком)

Найменування показників	№ рядка	Дебіторська			Кредиторська		
		Довго- строкова забор- гованість	Поточна заборгованість		Довго- строкова забор- гованість	Поточна заборгованість	
			усього	з неї просто- чена		усього	з неї просто- чена
А	Б	1	2	3	4	5	6
Усього: (ряд 020+030)	010	—	1129,0	—	—	2128,0	—
Між підприємствами та установами в межах України	020	—	1129,0	—	—	2128,0	—
З суб'єктами господарської діяльності інших країн	030	—	—	—	—	—	—
у тому числі:							
з країнами СНД	040	—	—	—	—	—	—
з них:							
Росія	050	—	—	—	—	—	—
Туркменістан	060	—	—	—	—	—	—

Причини зміни обсягів дебіторської та кредиторської заборгованості у порівнянні з попереднім періодом звітного року

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Володимир КРУЦЕНКО
(ініціали, прізвище)

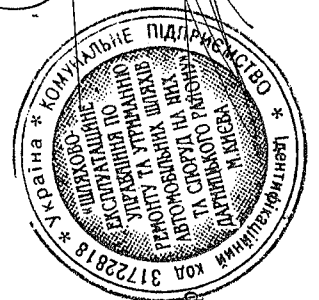
Олена ГАМАРНИК
(ініціали, прізвище)

Форма підготовлена з від тиражованого Держкомстатом бланка,
Отриманого 17.12.2008 р.

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	У т.ч. з ко-лонки 3 не-заресстро-ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі-лений прибуток (недокритий збиток)	Неопла-чений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	—	—	—	1439,0	—	-1439,0	—	—	—
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	85,0	—	-85,0	—	—	—
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Погашення заборгованості з капіталу	4245	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	—	—	—	—	—	—	—	—	-14246,0
Вилучення частки в капіталі	4275	—	—	-41,0	-13940,0	-265,0	—	—	—	-12553,0
Інші зміни в капіталі	4290	—	—	-41,0	-12416,0	-96,0	—	—	—	—
Разом змін у капіталі	4295	—	—	4750,0	114445,0	470,0	—	-243,0	—	122109,0
Залишок на кінець року	4300	2687,0	2687,0	4750,0	114445,0	470,0	—	-243,0	—	122109,0

Володимир КРУЦЕНКО
(ініціали, прізвище)

Олена ГАМАРНИК
(ініціали, прізвище)



Керівник

Головний бухгалтер

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003р. N 602)

Коди	
23	01 01
31722818	
8036300000	
150	
52.21	

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОРТГ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство ШЕУ Дарницького району
Територія М.КІЇВ

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО

Вид економічної діяльності ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ АВТОМОБІЛЬНОГО ТРАНСПОРТУ

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2022 рік

Форма № 5

Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, улічка-)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість			накопичена амортизація			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Права користування майном	020	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Права на комерційні позначення	030	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Права на об'єкти промислової власності	040	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Авторське право та суміжні з ним права	050	11,0	11,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,0	11,0	
Інші нематеріальні активи	060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Разом	070	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Гудвіл	080	11,0	11,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,0	11,0	
	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

3 рядка 080 графа 5 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

II. Основні засоби

Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісної (переоціненої) вартості	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансово орендою		передані в оперативну оренду			
												первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1																	
100																	
105																	
110																	
120		277122,0	167066,0	447,0		152,0	9628,0				277417,0	176655,0					
130		12013,0	9498,0	3837,0		2,0	1162,0		25,0	22,0	13873,0	10680,0					
140		57704,0	38146,0	826,0			7977,0				58530,0	46123,0					
150		167,0	128,0			3,0	18,0		-25,0	-22,0	139,0	121,0					
160																	
170							20,0				240,0	20,0					
180		236,0		4,0													
190						17,0	176,0				3834,0	3834,0					
200		3675,0	3675,0	176,0													
210																	
220																	
230																	
240																	
250						174,0							356033,0				
260		350917,0	218513,0	5290,0			18981,0						237433,0				
Разом																	

(261)
 (262)
 (263)
 (264)
 (2641)
 (265)
 (2651)
 (266)
 (267)
 (268)

3 рядка 260 графа 14
 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу основних засобів
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
 основні засоби орендованих єдиних (шлісних) майнових комплексів
 вартість основних засобів, призначених для продажу
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 вартість основних засобів, що взяті в оперативну оренду

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року	
		3	4	4	14,0
Капітальне будівництво	280	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	451,0	—	—	—
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	176,0	—	—	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	—	—	—	—
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	—	—	—	—
Інші	330	—	—	—	—
Разом	340	627,0	—	—	14,0

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

IV. Фінансові інвестиції

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

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)
 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
І	2	3	4	4
A. Інші операційні доходи і витрати				
Операційна оренда активів	440	—	—	—
Операційна курсова різниця	450	—	—	—
Реалізація інших оборотних активів	460	9,0	—	—
Штрафи, пені, неустойки	470	—	—	5,0
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	—	—	—
Інші операційні доходи і витрати	490	524,0	—	31104,0
у тому числі:				
вдражування до резерву сумнівних боргів	491	X	X	68,0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	X	—
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:				
асоційовані підприємства	500	—	—	—
дочірні підприємства	510	—	—	—
спільну діяльність	520	—	—	—
В. Інші фінансові доходи і витрати				
Дивіденди	530	—	—	X
Проценти	540	X	X	—
Фінансова оренда активів	550	—	—	—
Інші фінансові доходи і витрати	560	—	—	—
Г. Інші доходи і витрати				
Реалізація фінансових інвестицій	570	—	—	—
Доходи від об'єднання підприємств	580	—	—	—
Результат оцінки корисності	590	—	—	—
Неопераційна курсова різниця	600	—	—	—
Безоплатно одержані активи	610	—	—	X
Списання необоротних активів	620	X	X	113,0
Інші доходи і витрати	630	18562,0	—	—

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

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами (632)

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633)

Продовження Приміток до річної фінансової звітності

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	—
Поточний рахунок у банку	650	1845,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	—
Грошові кошти в дорозі	670	—
Еквіваленти грошових коштів	680	—
Разом	690	1845,0

Грошові кошти, використання яких обмежено

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

(691)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Збільшення за звітний рік			Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
		Залишок на початок року	нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	2	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	710	3753,0	6604,0	—	5796,0	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	720	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	730	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	740	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	—	—	—	—	—	—	—
	760	—	—	—	—	—	—	—
	770	—	68,0	—	—	—	—	68,0
Резерв сумнівних боргів	775	—	6672,0	—	5796,0	—	—	4629,0
Разом	780	3753,0	—	—	—	—	—	—

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистоті вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	13236,0	—	—
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	—	—	—
Паливо	820	13787,0	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Запасні частини	850	1467,0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Поточні біологічні активи	870	—	—	—
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	531,0	—	—
Незавершене виробництво	890	—	—	—
Готова продукція	900	—	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	29021,0	—	—

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію (921)
(922)
(923)
(924)
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) 1734,0
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926)

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у тому числі за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 36 місяців	
				4	5
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	537,0	—	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	133,0	—	—	—

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) —

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

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (описано) за рік нестачі і втрат	960	—
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	—
Сума нестач і втрат, остаточно рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	117,0

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	18981,0
Використано за рік - усього	1310	423,0
в тому числі на:	1311	—
будівництво об'єктів	1312	423,0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1313	135,0
з них машини та обладнання	1314	—
придбання (створення) нематеріальних активів	1315	—
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	—
	1317	—

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	387,0
Відстрочені податкові активи:	1220	—
на початок звітного року	1225	—
на кінець звітного року	1230	—
Відстрочені податкові зобов'язання:	1235	—
на початок звітного року	1240	387,0
на кінець звітного року	1241	387,0
Включено до Звіту про фінансові результати — усього	1242	—
у тому числі	1243	—
поточний податок на прибуток	1250	—
збільшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1251	—
зменшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1252	—
Відображено у складі власного капіталу — усього	1253	—
у тому числі		
поточний податок на прибуток		
збільшення (збільшення) відстрочених податкових активів		
зменшення (зменшення) відстрочених податкових активів		

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю						Обліковуються за справедливою вартістю								
		залишок на початок року		найбільше за рік	вибуло на рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від новлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	найбільше 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 т.ч.:	1410	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
робоча худоба	1411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продуктивна худоба	1412	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
багаторічні насадження	1413	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1415	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420	—	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

(1431)

Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

(1432)

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

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

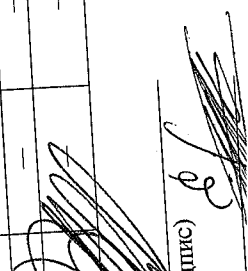

(1433)

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

Продовження Приміток до річної фінансової звітності

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 активами ретвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва – усього, у т.ч.:	1500									
зернові і зернобобові, з них:	1510									
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									
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього, у т.ч.:	1520									
прари́ст живої маси – усього	1530									
з нього:	1531									
великої рогатої худоби	1532									
свиней	1533									
молоко	1534									
вовна	1535									
яйця	1536									
інша продукція тваринництва	1537									
додаткові біологічні активи тваринництва	1538									
продукція рибаництва	1539									
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом										


 (підпис)

 Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом

Володимир КРУЦЕНКО
 (ініціали, прізвище)
 Олена ГАМАРНИК
 (ініціали, прізвище)

Керівник

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту з виконання фінансового плану за 2022 рік

по ШЕУ Дарницького району

I. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Дарницького району м. Києва є самостійним господарюючим суб'єктом, який має право юридичної особи, самостійний баланс, розрахунковий та інші рахунки в установі банку.

Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Дарницького району засновано на комунальній власності територіальної громади м. Києва і безпосередньо підпорядковується Київській міській державній адміністрації.

У своїй діяльності підприємство керується Конституцією, Законами України, Постановами Верховної Ради, Указами і Розпорядженнями Президента України, декретами, постановами КМДА.

Підприємство здійснює свою діяльність на засадах повної господарської самостійності і госпрозрахунку.

Основним предметом діяльності ШЕУ Дарницького району є виконання необхідного комплексу робіт і технічного нагляду, утримання та ремонту шляхів, підземних пішохідних переходів, вуличної зливової каналізації та інших споруд, а також здійснення госпрозрахункової діяльності, в тому числі: виконання ремонтних робіт на основі договорів іншим підприємствам та організаціям, надання платних послуг.

Майно підприємства становлять основні фонди та оборотні кошти, а також інші матеріальні та фінансові ресурси.

До основних фондів виробничого призначення, які відносяться до об'єктів зовнішнього благоустрою належать шляхи і тротуари, гідротехнічні споруди, підземні пішохідні переходи та інші споруди.

На балансовому утриманні ШЕУ Дарницького району знаходяться об'єкти зовнішнього благоустрою, а саме:

- * 216,415 км доріг, загальна площа доріг та тротуарів 2 692,847 тис. кв.м;
- * 86,917 км закритої дощової каналізації;
- * 1 717 од. оглядових колодязів;
- * 2 868 од. зливоприймачів;
- * 2 647 п.м. колесовідбійної стрічки;
- * 4 780 п.м. направляючої пішохідної огорожі;
- * 20 од. підземних переходів;
- * 57 од. Велопарковок;
- * 1 640 од. стовпчиків.

II. Основні показники виробництва продукції за 2022 рік.

Загальний фактичний обсяг робіт за 2022 рік виконано на суму 145 356,767 тис. грн., в тому числі роботи власними силами на суму 114 013,261 тис. грн.

Обсяги виконаних робіт профінансовано за джерелами фінансування:

- кошти загального фонду міського бюджету (КПКВ 1917442) - 122 701,159 тис. грн;
- кошти загального фонду міського бюджету (КПКВ 1910180) - 17,877 тис. грн;
- кошти спеціального фонду міського бюджету (КПКВ 1917691) - 2 003,61 тис. грн;
- кошти спеціального фонду міського бюджету (КПКВ 1917462) - 11 451,143 тис. грн;
- договірні роботи - 8 429,269 тис. грн;
- інші надходження - 753,709 тис. грн

Крім повсякденної роботи з утримання шляхової мережі Дарницького району Комунальним підприємством «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них» Дарницького району за 2022 рік виконані наступні роботи:

I. Роботи, які виконуються власними силами всього на суму 114 013,261 тис.грн, а саме:

1. Ремонтні роботи на суму – 10 234,103 тис. грн.

1.1 Ремонтні роботи в рамках плану поточного (дрібного, середнього) ремонту на суму 9 638,030 тис.грн у в т.ч.:

- дрібний (ліквідація аварійної ямковості) ремонт покриття балансових вулиць 6,697 тис.кв.м на суму 6 418,56025 тис. грн.;
- облаштування наземних пішохідних переходів заниженим бортовим каменем та тактильною плиткою у кількості 12 шт на суму 291,393 тис. грн.;
- заливка тріщин Crafcو Super Shot 30,744 м.пог. на суму 2 230,492 тис. грн.;
- удосконалення організації дорожнього руху на перехрестях у кількості 1 од. на суму 697,585 тис. грн.

1.2 Інші ремонтні роботи на суму 596,073 тис. грн., в т.ч.:

- ремонт зливу приймачів у кількості 57 од. на суму 282,669 тис. грн.;
- ремонт оглядових колодязів у кількості 29 од. на суму 134,327 тис. грн.;
- ремонт підземних переходів у кількості 3 од. на суму 179,077 тис. грн.

2. Утримання на суму – 95 349,889 тис. грн.

2.1 На утримання шляхів та тротуарів - 89 465,079 тис. грн.:

- механізоване утримання доріг та тротуарів у осінньо – зимовий період площею 2 448,68 тис.м² на суму 46 975,505 тис. грн;
- ручне прибирання доріг та тротуарів у осінньо-зимовий період площею 16,208 тис.кв.м на суму 356,533 тис. грн;
- механізоване утримання доріг та тротуарів у весняно-літній період площею 1 369,51 тис.кв.м на суму 37 400,041 тис. грн.;
- ручне прибирання доріг та тротуарів у весняно-літній період площею 191,066 тис.кв.м на суму 4 733,000 тис. грн.;

2.2 На утримання гідроспоруд, підприємство виконано робіт на суму – 2 365,664 тис. грн.:

- утримання оглядових колодязів – 1 717 на суму 1 376,973 тис. грн.;
- утримання зливоприймачів – 2 868 од. на 988,691 тис. грн.

2.3 На утримання підземних пішохідних переходів в кількості 20 од. на суму 3 369,146

тис.грн

2.4 На утримання колесовідбійної стрічки та НПО 7 427 п.м в сумі 150,0 тис.грн.

II. Роботи, які виконуються власними силами підрядних організацій на 15 074,506 тис.грн, а саме:

1. На нанесення повздовжньої розмітки обсягом 43 841,5 п.м. використано коштів 648,016 тис.грн., на нанесення поперечної розмітки обсягом 4 464,250 кв.м. використано коштів 663,378 тис.грн.;
 2. Поточний (дрібний) ремонт струменево - ін'єкційним методом обсягом 7,0031 тис. кв.м на суму 2 311,969 тис. грн. Вартість 1 кв.м. поточного (дрібного) ремонту складає 330 грн.
 3. Поточний (дрібний) ремонт покриття балансових вулиць та штучних споруд, ліквідація аварійно-небезпечної ямковості загальним обсягом за рахунок коштів субвенції з державного бюджету 9, 066 тис. кв.м вартістю 11 451,143 тис.грн.
3. Згідно Статуту підприємства Дарницьке ШЕУ має право виконувати роботи по договорам з іншими підприємствами. Маючи на балансі техніку, яка виконує роботи по прибиранню території навколо торгових точок, вивезення сміття з урн на зупинкових комплексах. Також, проводить робіт по відновленню покриттів після розриття.

За 2022 рік підприємство виконало договірних робіт на суму 8 429,269 тис. грн, при плані 11 999,80 тис. грн. Більшу частину звітного періоду підприємство функціонувало в умовах воєнного стану, що вплинуло на показник виконання плану по договірним договорам.

Виконання договірних робіт розподіляється (тис.грн.) на такі види робіт:

- Прибирання 2 348,872 тис. грн.;
- Асфальтування (ремонт а/б покриття) 1 318,224 тис. грн.;
- Відновлення а/б покриття після розриттів 4 476,838 тис. грн.;
- Транспортні послуги, тощо 285,335 тис. грн.

Для виконання робіт підприємству необхідно було придбати будівельні, паливно – мастильні та інші матеріали і для цього КП ШЕУ проводилися відкриті торги, за результатами яких і здійснювались закупівлі.

Собівартість становить	97 996,0 тис. грн.
Валовий прибуток	28 933,0 тис. грн.
Рівень рентабельності	29,5 %
Адміністративні витрати	14 726,0 тис. грн.
Інші операційні витрати	31 109,0 тис. грн.
Фінансовий прибуток	2 080,0 тис. грн.
Чистий прибуток	1 693,0 тис. грн.

II. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 060) становить 97 966,0 тис. грн, у тому числі за статтями витрат:

Матеріальні витрати – 26 523,0 тис. грн, в т.ч.:

- придбання технічної солі – 12 480,0 тис. грн;
- ПММ – 7 023,5 тис. грн;
- запчастини - 2 905,0
- придбання асфальтобетонної суміші – 4 114,5 тис. грн.;

Витрати на оплату праці – 47 592,0 тис. грн.;

Відрахування на соціальні заходи – 9 817,0 тис. грн.

Амортизація основних засобів – 2 560,0 тис. грн;

Інші операційні витрати -11 504,0 тис. грн.

III. Інші операційні доходи підприємства (рядок 080) становить 533,0 тис. грн і складаються :

- Дохід від утримання із заробітної плати працівників за спецодяг – 72,0 тис. грн.;
- Дохід від компенсації витрат за електроенергію – 247,5 тис. грн.;
- Дохід від здачі брухту чорних металів – 7,7 тис. грн.;
- Дохід від здачі відпрацьованих олив – 1,4 тис. грн.;
- Дохід від страхового відшкодування завданих збитків – 19,6 тис. грн.;
- Дохід від списання кредиторська заборгованості строк позовної давності, що минув – 7,9 тис. грн.;
- Оприбуткування дорожнього огороження б/в та а/б крихти – 114,6 тис. грн.;
- Нараховані штрафні санкції – 6,5 тис. грн.;
- Дохід від надходження коштів від фонду соціального захисту на ВПО – 39,0 тис. грн.;
- Дохід від страхової компанії за завдані збитки – 16,8 тис. грн.

IV. Адміністративні витрати підприємства (рядок 090) складає 14 726,0 тис. грн, у т.ч.:

- Матеріальні витрати – 346,0 тис. грн, у т.ч.:
- ПММ – 290,0 тис. грн.;
 - Спецодяг – 56,0 тис. грн.
- Витрати на оплату праці – 11 430,0 тис. грн.;
 - Нарахування на заробітні плати – 2 214,0 тис. грн.;
 - Амортизація основних засобів – 93,0 тис. грн.;
 - Інші операційні витрати – 643,0 тис. грн.;

V. Інші операційні витрати (рядок 095) складає 101,0 тис. грн. у т.ч. по видах витрат:

- обов'язкові податки - 643,0 тис. грн.

VI. Інші операційні витрати (рядок 110) складає – 31 109,0 тис. грн у т.ч.:

- Нарахована заробітна плата з нарахуваннями – 3 710,0 тис. грн.;
- Штрафні санкції – 5,4 тис. грн.;
- Амортизація – 16 328,0 тис. грн.;
- Внески на утримання КК «Київавтодор» - 253,5 тис. грн.;
- Профвнески – 25,0 тис. грн.;
- Вода, мобільний зв'язок та ін – 52,0 тис. грн.;
- Частка, що не приймає участі у використанні податкового кредиту (ПДВ) – 8 370,7 тис. грн.;
- Інші операційні витрати (банківська гарантія, регресний платіж з відшкодування збитків по аварії, залишкова вартість списаних основних засобів і т.д.) – 2 364,4 тис. грн.

VII. Безоплатно одержані активи (рядок 154) складає – 18 562,0 тис. грн. у т.ч.:

- Дохід від нарахування амортизаційних безоплатно одержаних активів – 18 562,0 тис. грн.

IV. Удосконалення організації структури підприємства

Основною метою кадрової роботи Комунального підприємства «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них» Дарницького району є комплектування підприємства кадрами робітників та фахівців необхідних професій, спеціальностей та кваліфікації, налагодження зв'язку з навчальними закладами, службами зайнятості, кадровими агентствами по підбору персоналу, а також засобами масової інформації для розміщення оголошення про наявність вакансій.

Враховуючи, що обсяги виконаних підприємством робіт та їх якість безпосередньо залежить від кількості та кваліфікації працівників, вирішення питання залучення додаткових працівників та зростання заробітної плати вже наявних працівників є найбільш суттєвими для підприємства.

Адміністрацією ШЕУ Дарницького району систематично проводиться робота по підбору, розстановці та вихованню кадрів. Проводиться підвищення кваліфікації кадрів. Працівники проходять навчання в учбовому комбінаті та на курсах підвищення кваліфікації.

Основні виробничі та соціальні питання розглядаються і вирішуються на загальних зборах трудового колективу в присутності представників профспілкової організації.

На підприємстві оплата праці здійснюється по погодинно – преміальній системі на основі Галузевої тарифної угоди та загальнодержавної законодавчої бази.

Планування фінансово – господарської діяльності ШЕУ здійснюється шляхом складання фінансових планів.

Начальник



Володимир КРУЦЕНКО