

Додаток 1

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

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО № 273904	Дата (рік, місяць, число)	Коди		
Територія	м. Київ	за СДРПОУ	2023	08	02
Організаційно-правова форма господарювання	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КАТОТТГ ¹	05433011		
Вид економічної діяльності	ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ	за КОПФГ	8038000000		
Середня кількість працівників ²		за КВЕД	150		
Адреса, телефон	ОХТИРСЬКА ВУЛ. 8		52.21		
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака					
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):					
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку					
за міжнародними стандартами фінансової звітності					
v					

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 01.07.2023 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	1	1
первісна вартість	1001	52	52
накопичена амортизація	1002	51	51
Незавершені капітальні інвестиції	1005	25	15
Основні засоби:	1010	7 453	7 308
первісна вартість	1011	44 727	44 988
знос	1012	37 274	37 680
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	7 479	7 324
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	439	479
в т.ч.: виробничі запаси	1101	439	479
незавершене виробництво	1102		
готова продукція	1103		
товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 223	3 316
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	289	276
з бюджетом	1135	97	97
у тому числі з податку на прибуток	1136	96	96
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1	
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	54	1
в т.ч.: готівка	1166		
рахунки в банках	1167	54	1
Витрати майбутніх періодів	1170	5	6
Інші оборотні активи	1190	874	1 114
Усього за розділом II	1195	4 982	5 289
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	12 461	12 613

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400		
у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	9 526	9 381
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	- 14 247	- 16 451
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
Усього за розділом I	1495	- 4 721	- 7 070
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		- 11
Усього за розділом II	1595		- 11
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	6 600	7 521
розрахунками з бюджетом	1620	2 988	3 211
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625	825	944
розрахунками з оплати праці	1630	5 546	6 579
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	527	1 044
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	510	282
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	186	113
Усього за розділом III	1695	17 182	19 694
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700		
	1900	12 461	12 613

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Юрій БАРАНОВ
(ініціали, прізвище)Наталія САРНАВСЬКА
(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

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство КОМУНАЛЬНЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО № 273904
(найменування)

за ЄДРПОУ

Коди		
202		
3	08	02
05433011		

Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 1 півріччя 2023 року

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	811	222
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	3 435	167
Валовий:			
прибуток	2090		55
збиток	2095	2 624	
Інші операційні доходи	2120	3 029	2 179
Адміністративні витрати	2130	1 890	1 149
Витрати на збут	2150		
Інші операційні витрати	2180	888	4 090
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	2 373	3 005
Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	169	1 003
<i>в т.ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241		
Фінансові витрати	2250		
трати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290		
збиток	2295	2 204	2 002
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		
збиток	2355	2 204	2 002

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	- 2 204	- 2 002

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	257	402
Витрати на оплату праці	2505	3 307	2 151
Відрахування на соціальні заходи	2510	686	503
Амортизація	2515	163	961
Інші операційні витрати	2520	1 800	1 389
Разом	2550	6 213	5 406

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

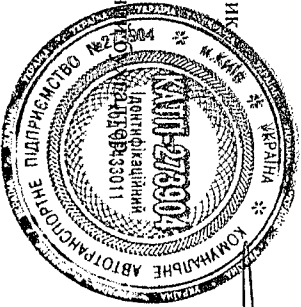
(підпис)

(підпис)

Юрій БАРАНОВ
(ініціали, прізвище)

Наталія САРНАВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	У т.ч. з кодонки з не-зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (пайових) фондів	4220									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225									
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240									
Погашення заборгованості з капіталу	4245									
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260									
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265									
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270									
Вилучення частки в капіталі	4275									
Інші зміни в капіталі	4290				- 145,0					- 145,0
Разом змін у капіталі	4295				- 145,0		- 2 204,0			- 2 349,0
Залишок на кінець року	4300				9 381,0		- 16 451,0			- 7 070,0



Керівник

(підпис)

Юрій БАРАНОВ

(ініціали, прізвище)

Головний

(підпис)

Наталія САРНАВСЬКА

(ініціали, прізвище)

Додаток 3

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва

Фінансовий план затверджено наказом (розпорядженням)

_____ (найменування суб'єкта управління)

_____ (дата та номер)

Підприємство (повне найменування)	КОМУНАЛЬНЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПІДПРИЄМСТВО № 273904		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		за ЄДРПОУ	05433011
Суб'єкт управління			за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ		за СПОДУ	
Галузь			за КВЕД	52.21
Одиниця виміру, тис. грн (без десяткових знаків)				
Розмір державної частки у статутному капіталі				
Середньооблікова кількість штатних працівників				
Місцезнаходження	ОХТИРСЬКА ВУЛ. 8			
Телефон			Стандарти звітності П(с)БОУ V	
Прізвище та власне ім'я керівника	БАРАНОВ ЮРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ		Стандарти звітності МСФЗ	

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 1 півріччя 2023 року
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +/-	Виконання, %	
		3	4	5	6	7	8	
I. Формування фінансових результатів	2							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	222	811		811	811		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	167	3 435		3 435	3 435		
Валовий прибуток/збиток	1020	55	- 2 624		- 2 624	- 2 624		
Адміністративні витрати	1030	1 149	1 890		1 890	1 890		
Витрати на збут	1060							
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	2 179	3 029		3 029	3 029		
одержані гранти та субсидії	1073							
дохід від операційної оренди активів	1074/1	361	58		58	58		
Інші операційні витрати	1080	4 090	888		888	888		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 3 005	- 2 373		- 2 373	- 2 373		
ЕВІТДА	1310	- 2 044	- 2 210		- 2 210	- 2 210		
Дохід від участі в капіталі	1110							
Втрати від участі в капіталі	1120							
Інші фінансові доходи	1130							
Фінансові витрати	1140							
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	1 003	169		169	169		
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	583	147		147	147		
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2							
курсові різниці	1151							
Інші витрати	1160							
Фінансовий результат до оподаткування	1170	- 2 002	- 2 204		- 2 204	- 2 204		
Податок на прибуток	1180							
Чистий фінансовий результат	1200	- 2 002	- 2 204		- 2 204	- 2 204		

Найменування показника	Код рядка	Факт			Звітний період (квартал, рік) нарастаючим підсумком		
		ростаючим підсумком з		план	факт	відхилення +/-	Виконання, %
		початку року	поточний рік				
1	2	3	4	5	6	7	8
Прибуток	1201						
Збиток	1202	2 002	2 204	2 204	2 204		
Усього доходів	1210	3 404	4 009	4 009	4 009		
Усього витрат	1220	5 406	6 213	6 213	6 213		
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	402	257	257	257		
витрати на сировину та основні матеріали	1401	402	69	69	69		
витрати на паливо та енергію	1402		188	188	188		
Витрати на оплату праці	1410	2 151	3 307	3 307	3 307		
Відрахування на соціальні заходи	1420	503	686	686	686		
Амортизація	1430	961	163	163	163		
Інші операційні витрати	1440	1 389	1 800	1 800	1 800		
Усього за елементами операційних витрат	1450	5 406	6 213	6 213	6 213		
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	300	722	722	722		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	300	722	722	722		
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113						
Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва, усього, у тому числі:	2120	348	470	470	470		
податок на доходи фізичних осіб	2121	293	404	404	404		
земельний податок	2122	4	4	4	4		
орендна плата з юридичних осіб	2123		28	28	28		
податок на прибуток підприємств	2124						
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125						
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	51	34	34	34		
Інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	575	543	543	543		

Найменування показника	Код рядка	Факт зростаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком		
		минулий рік 3	поточний рік 4	план 5	факт 6	відхилення +/- 7	Виконання, % 8
1	2						
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	575	543		543	543	
Усього виплат	2200	1 223	1 735		1 735	1 735	
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	4000		16		16	16	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001						
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2						
залучені кредитні кошти	4002						
власні кошти	4003						
інші джерела	4004						
у тому числі:							
капітальне будівництво	4010						
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4011						
- за рахунок Державного бюджету України	4011/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4011/2						
придбання (виготовлення) основних засобів	4020						
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021						
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2						
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030		16		16	16	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4031						
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2						
придбання (створення) нематеріальних активів	4040						
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041						
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2						

Найменування показника	Код рядка	Факт зростаючим підсумком з початку року			Звітн ^у період (квартал, рік) наростаючим підсумком		
		минулий рік 3	поточний рік 4	план 5	факт 6	відхилення +/- 7	Виконання, % 8
1	2						
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050						
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051						
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2						
капітальний ремонт	4060						
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061						
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1						
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2						
IV. Коєфіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	X	X	X	X	X	X
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	X	X	X	X	X	X
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	X	X	X	X	X	X
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100%	5040	X	X	X	X	X	X
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5050	X	X	X	X	X	X
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	X	X	X	X	X	X
V. Звіт про фінансовий стан							
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	9 838	7 324		7 324	7 324	

Найменування показника	Код рядка	Факт -ростаючим підсумком з початку року			Звітні період (квартал, рік) наростаючим підсумком		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +/-	Виконання, %
		3	4	5	6	7	8
1	2						
основні засоби	6001	9 812	7 308	5	7 308	7 308	
первісна вартість	6002	87 205	44 988		44 988	44 988	
знос	6003	77 393	37 680		37 680	37 680	
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	8 103	5 289		5 289	5 289	
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	3 485	3 316		3 316	3 316	
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	280	97		97	97	
гроші та їх еквіваленти	6013	57	1		1	1	
Усього активи	6020	17 941	12 613		12 613	12 613	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	73	- 11		- 11	- 11	
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	19 162	19 694		19 694	19 694	
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	5 967	7 521		7 521	7 521	
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	2 650	3 211		3 211	3 211	
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	19 235	19 683		19 683	19 683	
У тому числі державні гранти і субсидії	6060						
У тому числі фінансові запозичення	6070						
Власний капітал	6080	- 1 294	- 7 070		- 7 070	- 7 070	
VI. Кредитна політика							
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000						
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010						
довгострокові зобов'язання	7011						
короткострокові зобов'язання	7012						
інші фінансові зобов'язання	7013						
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020						
довгострокові зобов'язання	7021						
короткострокові зобов'язання	7022						
інші фінансові зобов'язання	7023						
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030						
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +/-	виконання, %	
		3	4	5	6	7	8	
1	2	81	34	5	34	34		
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000							
керівник	8001	1	1		1	1		
адміністративно-управлінський персонал	8002	9	10		10	10		
працівники	8003	71	23		23	23		
Витрати на оплату праці	8010	2 151	3 307		3 307	3 307		
керівник	8011	X	X	X	X	X	X	
адміністративно-управлінський персонал	8012	X	X	X	X	X	X	
працівники	8013	X	X	X	X	X	X	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	4 426	16 211		16 211	16 211		
керівник, у тому числі:	8021	29 667	32 441		32 441	32 441		
посадовий оклад	8021/1	X	X	X	X	X	X	
преміювання	8021/2	X	X	X	X	X	X	
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	X	X	X	X	X	X	
адміністративно-управлінський працівник	8022	12 389	21 550		21 550	21 550		
працівник	8023	3 061	13 181		13 181	13 181		



Керівник

(Handwritten signature)
(підпис)

Юрій БАРАНОВ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ