

АУДИТОРСЬКА ФІРМА
«Е П П Р Е Й С Е Л»
товариство з обмеженою відповідальністю

КОД ЄДРПО 23394332

03150 Україна м. Київ, вул. Червоноармійська, 65 оф.355

тел.+38 067 930 44 77 appraisal@ukr.net

Свідоцтво про реєстрацію Серія А010 №798858 від 10.05.1995 року за
№10701050001026755

Ліцензія на аудиторську діяльність № 000831 від 02.08.1995 року.

Свідоцтво про внесення в Реєстр суф'єктів аудиторської діяльності №0831 від
30.03.2001 року, термін дії не обмежений.

Звіт
незалежного аудитора
про фактичні результати виконаних узгоджених
процедур
щодо окремих статей пакету фінансової звітності
Комунального підприємства по ремонту і утриманню
мостів і шляхів м. Києва «Київавтошляхміст».
за рік, що закінчився 31 грудня 2019

Цей звіт адресується:

Керівництву Комунального підприємства по ремонту і утриманню
мостів і шляхів м. Києва «Київавтошляхміст»

Департаменту комунальної власності м. Києва.

та призначений виключно для інформування про фактичні
результати виконаних узгоджених процедур і не повинен
використовуватись в жодних інших цілях.

Незалежною аудиторською фірмою ТОВ „Аудиторська фірма „ЕППРЕЙСЕЛ” (надалі - Аудитор), на підставі Договору про надання аудиторських послуг (узгоджених процедур) №14/02/20 від 14 лютого 2020 року, підготовлений Звіт незалежного аудитора про фактичні результати виконаних узгоджених процедур (Надалі – Звіт про узгоджені процедури) щодо окремих статей пакету фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 (надалі - послуги Комунального підприємства по ремонту і утриманню мостів і шляхів м. Києва «КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ» (надалі – Підприємство «КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ»)).

Загальна інформація про Замовника.

Найменування підприємства	Підприємство «КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ»
Код ЄДРПОУ	03359018
Орган реєстрації	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
Дата реєстрації	26.06.1992 рік.
Номер запису в ЄДРПОУ, дата	1 070 120 0000 002692 від 15.10.2004
Місцезнаходження: юридична та фактична адреса	вул. Набережно-Печерська дорога, 2
Перелік засновників (учасників) юридичної особи	Київська міська державна адміністрація
Види діяльності, (основний)	Код КВЕД 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;

Підприємство «Київавтошляхміст» засновано на комунальній власності територіальної громади м. Києва, здійснює свою діяльність на засадах повної господарської самостійності та госпрозрахунку, є юридичною особою, має самостійний баланс.

Посадові особи Підприємства «Київавтошляхміст»:

Керівник – В.О. Начальника Виноградов Владислав Олегович, що діє на підставі наказу №65-к від 11.02.2020 року та Статуту.

В.О. Начальника – Кобернюк Богдан Петрович.

Головний бухгалтер – Гуцул Олег Олександрович.

Повноваження та обов'язки посадових осіб визначені Статутом та внутрішніми положеннями товариства.

Підприємство «Київавтошляхміст» створене з метою забезпечення безпечного руху транспорту та пішоходів по закріпленій шляховій мережі.

Предметом діяльності Підприємства «Київавтошляхміст», згідно Статуту, є виконання необхідного комплексу робіт із технічного нагляду, утримання та ремонту шляхів, підземних пішохідних переходів, вуличної зливної каналізації, каналів, канав, туалетів та інших споруд, виконання робіт по ремонту та утриманню шляхів іншим підприємствам на основі договорів та надання платних послуг населенню.

Підприємство «Київавтошляхміст» здійснює свою виробничу діяльність за рахунок асигнувань, які отримує з міського бюджету міста Києва, а також коштів, отриманих від виконання договірних робіт.

МЕТА ЗАВДАННЯ З ВИКОНАННЯ УЗГОДЖЕНИХ ПРОЦЕДУР .

Метою завдання з виконання узгоджених процедур є здійснення аудитором процедур аудиторського характеру, які були узгоджені між Аудитором та Підприємством «Київавтошляхміст», а також подання звіту про фактичні результати їх проведення.

Ми виконали узгоджені процедури відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх услуг, зокрема Міжнародного стандарту супутніх послуг 4400 «Завдання з виконання узгоджених процедур стосовно фінансової інформації».

Цей стандарт також вимагає від нас дотримання доречних вимог етики. Згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання.

Аудитори незалежні по відношенню до Підприємства «Київавтошляхміст» згідно з етичними вимогами, що застосовуються до нашого завдання, і ми виконали наші етичні обов'язки відповідно до даних вимог.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ «Аудиторська фірма «ЕППРЕЙСЕЛ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги».

Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ «Аудиторська фірма «ЕППРЕЙСЕЛ», є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог;
- та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Узгоджені процедури виконуються винятково з метою надання допомоги в оцінці достовірності складання фінансової звітності на підставі даних бухгалтерського обліку, і для того, щоб мати уявлення про можливі недоліки в облікових записах, бухгалтерських регістрах і системі

внутрішнього контролю, які можуть привести до суттєвих помилок в бухгалтерській звітності.

При виконанні завдання ми використовуємо професійні знання та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання узгоджених процедур.

Для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів були виконані аудиторські процедури у вигляді тестів заходів внутрішнього контролю, які застосовує суб'єкт господарювання для запобігання невідповідності фінансової звітності, детальних тестів та аналітичних процедур по суті. Вибір процедур перевірки залежав від судження фахівця - практика, які він склав на підставі оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності, в тому числі внаслідок помилки і/або шахрайства.

Нами були розроблені аудиторські процедури, які відповідали оціненим ризикам і обставинам справи і включали: перевірку (вивчення записів або документів), повторне обчислення (перевірку математичної правильності документів чи записів), аналітичні процедури і запити.

Всі включені в даний звіт дослідження, обґрунтування, рекомендації і припущення слід відносити виключно на зазначений період з 01.01.2019 по 31.12.2019 рік, та означені дати. У даному звіті наведені склад і характеристика проведеної роботи, а також отримані в результаті дослідження, аналізу і перевірки факти, висновки і припущення.

Оскільки зазначені вище процедури не є аудитом або оглядом, проведеним відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг» ч. II (видання 2016-2017 років), затверджені рішенням АПУ від 08.06.2018 № 361, для обов'язкового застосування при виконанні завдань з 1 липня 2018 року в якості національних стандартів аудиту, ми не висловлюємо впевненості стосовно фінансової звітності Підприємства «Київавтошляхміст» в цілому за період з 01.01.2019р. по 31.12.2019р..

За умов проведення додаткових процедур, аудиту або огляду фінансових звітів згідно з Міжнародними стандартами аудиту або Міжнародними стандартами завдань з огляду нашу увагу могли б привернути інші питання, які ми б повідомили б Вам.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ СТОРІН.

Питання організації бухгалтерського обліку на підприємстві належать до компетенції його власника (власників) або уповноваженого органу (посадової особи) відповідно до законодавства та установчих документів.

Відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, але не менше трьох років, несе уповноважений орган (посадова особа), який здійснює керівництво підприємством, або власник відповідно до законодавства та установчих документів.

Управлінський персонал Підприємства «Київавтошляхміст» несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації в фінансовій звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», її повноту, точність та правильність оформлення (юридичну силу);

за залишки на рахунках бухгалтерського обліку на початок та кінець звітного 2019 року;

за відхилення від вимог чинного законодавства, вибір та застосування облікової політики та методології обліку, розробки облікових оцінок;

за фінансові результати та звітність по ним;

за методологію та організацію бухгалтерського та податкового обліку, ,

за управлінські рішення, договірне забезпечення, адміністративне забезпечення та іншу документацію;

Відповідальність за несвоєчасне складання первинних документів і реєстрів бухгалтерського обліку та недостовірність відображених у них даних несуть особи, які склали та підписали ці документи.

Відповідальність керівництва включає в себе також: розробку, впровадження та використання системи внутрішнього контролю, щодо підготовки і достовірному представленню фінансової звітності, вільних від суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок;

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Підприємства «Київавтошляхміст» продовжувати безперервну діяльність, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип безперервності діяльності в обліку, якщо управлінський персонал не планує припинити діяльність.

Нашою відповідальністю є підготовка Звіту незалежного аудитора про фактичні результати виконаних узгоджених процедур, відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА), впевненості та етики щодо окремих статей пакету фінансової звітності Підприємства «Київавтошляхміст» станом на 31 грудня 2019 року.

ВИКОРИСТАННЯ НОРМАТИВНО –ПРАВОВИХ АКТІВ.

Аудитор в своїй роботі керувався законодавством України в сфері господарської діяльності, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку, в тому числі:

Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх услуг;

ПКУ — Податковий кодекс України від 02.12.2010 р. №2755-VI;

Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» №2258-VIII від 21.12.2017р.

Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV, із наступними змінами та доповненнями (надалі –Закон № 996);

Положеннями (стандарт) бухгалтерського обліку(надалі - П(С)БО):

Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкцією про його застосування, що затверджені Міністерством фінансів від 30 листопада 1999р. №291;

Положенням про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку, затверджене наказом від 24.05.95 р. № 88 (далі - Положення № 88);

Методичними рекомендаціями по застосуванню регістрів бухгалтерського обліку затверджені наказом Міністерства фінансів України від 29 грудня 2000 р. №356;

Методичними рекомендаціями щодо заповнення форм фінансової звітності, затверджені Наказом Міністерства фінансів України 28.03.2013 № 433;

Методичними рекомендаціями з перевірки порівнянності показників фінансової звітності, затверджених наказом Мінфіну від 11.04.2013 р. №476;

Методичними рекомендації щодо облікової політики підприємства, затверджені Міністерством фінансів від 27 червня 2013 року N 635.

ДЖЕРЕЛА ІНФОРМАЦІЇ ДЛЯ ПРОВЕДЕННЯ УЗГОДЖЕНИХ ПРОЦЕДУР.

Інформація аудитора ґрунтуються на документах та інформації, наданих Підприємством «Київавтошляхміст» в процесі виконання роботи щодо узгоджених процедур.

Аудиторам надані копії:

форми №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» на 31.12.2019 року;
форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2019 рік;

форми №3 «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом за 2019 рік;

форма №4 «Звіт про власний капітал» за 2019 рік;

форма №5 «Примітки до річної фінансової звітності» за 2019 рік;

Оборотно-сальдова відомість за 2019 рік.

Аудитори не виключають наявності документів та інформації, які не були їм надані, і які б могли вплинути на формування звіту про узгоджені процедури. За повноту та достовірність наданої інформації несуть відповідальність посадові особи Підприємства «Київавтошляхміст», які надали таку інформацію.

ОПИС ФАКТИЧНИХ РЕЗУЛЬТАТІВ ПРОВЕДЕНИХ УЗГОДЖЕНИХ ПРОЦЕДУР.

В ході виконання узгоджених процедур аудиторами проведено дослідження, спрямоване на систематизацію та аналіз фінансової звітності Підприємства «Київавтошляхміст» станом на 31 грудня 2019 року у складі:

форми №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» на 31.12.2019 року;
форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2019 рік;

форми №3 «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом за 2019 рік;

форми №4 «Звіт про власний капітал» за 2019 рік;

форми №5 «Примітки до річної фінансової звітності» за 2019 рік (надалі – фінансова звітність)

Аудиторами проведені наступні процедури:

Опитування й аналіз

Здійснені запити :

- стосовно принципів і практики бухгалтерського обліку;
- стосовно відображення в обліку, класифікації й підсумовування операцій, збору інформації для розкриття у фінансових звітах;
- особам, відповідальних за фінансові питання й питання бухгалтерського обліку;

- стосовно відображення всіх операцій в обліку;

- стосовно відповідності складання фінансових звітів визначеній основі бухгалтерського обліку та первинних документів;

- стосовно змін у господарській діяльності суб'єкта господарювання, принципах і практиці бухгалтерського обліку;

2. Вивчення наданої інформації та їх порівняльний аналіз;

3. Перевірка розрахунків, порівняльний аналіз поданої інформації;

4. Звірення, одержання підтверджень;

5. Співставлення даних фінансової звітності;

6. Аналітичні розрахунки і процедури.

Відповідно до ч. 4 ст. 11 З Закону № 996, склад та форми фінансової звітності підприємств установлюються Мінфіном за погодженням із Держкомстатом. Відповідно до чинного законодавства всі форми звітності мають бути узгоджені між собою – певні рядки однієї форми повинні відповідати певним рядкам іншої форми.

Аудитори вибірково порівняли показники фінансової звітності відповідно до Методичних рекомендацій з перевірки порівнянності показників фінансової звітності, затверджених наказом Мінфіну від 11.04.2013 р. №476

Під час дослідження і перевірки відповідних статей аудитори фірми констатують, що застосовувана система бухгалтерського обліку, класифікація і оцінка активів, пасивів, в основному, відповідає вимогам чинного законодавства України, а саме вимогам Закону №996.

Узгоджені процедури виконано в основному з метою надання інформації для того, щоб мати уявлення про можливі недоліки в облікових записах, бухгалтерських регістрах і системі внутрішнього контролю, які можуть привести до суттєвих помилок в бухгалтерській звітності і підсумовано так:

1. Ми отримали й вибірково перевірили статті фінансових звітів з даними оборотно-сальдової відомості, а також інші форми звітності з :

формою №1 «Баланс»;

формою №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)»;

формою №3 «Звіт про рух грошових коштів» (за прямим методом);

формою №4 «Звіт про власний капітал»;

формою №5 «Примітки до річної фінансової звітності».

2. Ми порівняли суми статей фінансових звітів;

3. Ми порівняли відповідність облікової політики даним бухгалтерського обліку;

4. Ми наводимо далі наші результати.

Результатами нашої роботи є наступне:

а) щодо пункту 1 цього звіту ми дійшли до висновку, що Баланс (форма 1) на 31 грудня 2019 року Підприємства «Київавтошляхміст» та інші форми фінансової звітності (форми 2, 3, 4, примітки до звітності) узгоджуються між собою;

б) щодо пункту 2 цього звіту ми дійшли до висновку, що підсумкова сума статей Балансу підрахована правильно і сальдо рахунків на початок та кінець 2019 року узгоджується в основному з формами фінансового звіту;

в) щодо пункту 3 цього звіту ми прийшли до висновку, що бухгалтерський облік та облікова політика на Підприємстві «Київавтошляхміст» узгоджуються в основному з П(С)БО, іншими нормативними актами та встановленою обліковою політику на підприємстві.

Так,

1. форма №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)».

Дані статті «Необоротні активи» рядок 1095 на початок звітного 2019 року складають 2245313 тис. грн., та 2162177 тис. грн. на кінець звітного 2019 року.

Згідно даних оборотно-сальдової відомості – залишок по рахунку 10 «Основні засоби» складає – 3056505140,65 грн., по рахунку 11 «Інші необоротні матеріальні активи» - 2776847,79 грн..

Рядок 1001 - Нематеріальні активи - відповідає даним рахунку бухгалтерського обліку 12 – 153805,83 грн., накопичена амортизація (рядок 1002) відповідає рахунку 133 і складає 117562,30 грн.

Дані статей «Оборотні активи» (рядок 1195) на початок звітного 2019 року складають 2265783 тис. грн., на кінець звітного 2019 року – 2181285 тис. грн.,

з них:

Рядок 1100 Балансу 9485 тис. грн.

Сума залишків по рахунках 20 «Виробничі запаси» - 8927306,05 грн., по рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношуючі предмети» - 428424,51 грн., резерв знецінення запасів, рахунок 261, на початок 2019 року = мінус 57818,46 грн., на кінець звітного 2019 року складає мінус 55410,51 грн.

Рядок 1165 Балансу – 553 тис. грн., відповідає залишку рахунку 31 «Рахунки в банку» - 552718,56 грн.;

У статті «Зареєстрований (пайовий) капітал» - в розмірі 3100 тис. грн., відображається сума статутного або пайового капіталу відповідно до зареєстрованих установчих документів. У статті 1401 «Внески до незареєстрованого статутного капіталу» наведена інформація про суму внесків до статутного капіталу згідно з рішеннями учасників, якщо відповідні зміни до статуту в державного реєстратора зареєстровані не були.

Внески до незареєстрованого статутного капіталу – 3100 тис. грн. Підприємству «Київавтошляхміст» рекомендовано обліковувати на спеціальному субрахунку синтетичного обліку 404.

Внески до незареєстрованого статутного капіталу складають 3100 тис. грн. відповідють рахунку 401, а сума неоплаченого капіталу рядок 1425 в розмірі 305 тис. грн. відповідає сумі рахунку 46 «Неоплачений капітал» 305000,00 грн..

Дані статей Балансу «Власний капітал» складають на початок звітнього 2019 року 3237044тис.грн., та 2154912тис. грн. на кінець звітнього 2019 року.

Дані статті балансу рядку 1500 «Відстрочені податкові зобов'язання» складають на початок звітнього року 9749тис.грн., а на кінець -9098тис.грн. ві відповідають рахунку 55 «Відстрочені податкові зобов'язання» -9097893,00грн.

Дані статей «Поточні зобов'язання і забезпечення» складають на початок звітнього 2019 року 18990тис.грн., та 17275тис. грн. на кінець звітнього 2019 року.

Доходи майбутніх періодів, рядок Балансу 1690 відповідають сумі рахунку 69 «Доходи майбутніх періодів» - 216637,07грн..

Рядок 1300 активу Балансу на початок та кінець 2019 року відповідають рядку 1900 булансу.

2. форма №2 «Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)».

Доходи і витрати від операційної, іншої операційної, інвестиційної, фінансової та іншої діяльності Підприємства «Київавтошляхміст» за 2019 рік відображаються в окремих статтях звіту – форми №2.

Окремо визначений фінансовий результат від реалізації товарів, робіт, послуг, результат від операційної діяльності підприємства та загальний фінансовий результат від його діяльності загалом.

Згідно форми 2 фінансовий результат до оподаткування склав 935тис.грн. Витрати з податку на прибуток склали 204тис.грн.

3. форма №3 «Звіт про рух грошових коштів» (за прямим методом) складена за прямим методом.

Рух коштів унаслідок операційної діяльності визначений за сумою надходжень від операційної діяльності та сумою витрачання на операційну діяльність коштів за даними записів їх руху на рахунках бухгалтерського обліку.

Вибір такого методу рекомендовано зафіксувати в наказі про облікову політику згідно з п. 2.29 р. II Методичних рекомендацій №635 чи оформити й у вигляді звичайного наказу керівника, складеного до дати подання фінансової звітності.

4. форма №4 «Звіт про власний капітал».

Звіт про власний капітал складений за даними балансу, звіту про фінансові результати, а також аналітичних даних за рахунками 4-го класу.

Якщо до скоригованих залишків власного капіталу на початок року, що відображаються в балансі підприємства на початок року – рядок 1495 Балансу ф1 - 2237044тис.грн., додати збільшення власного капіталу за даними Звіту про власний капітал (ф3) за звітний рік – мінус 82132тис.грн., то отримаємо балансовий залишок власного капіталу на кінець року рядок 1405 Балансу ф1 - 2154912тис.грн. Таким чином, залишки, які містяться в балансі, повинні збігатися з даними, наведеними у звіті про власний капітал. Рядок 4295 «Разом змін у капіталі» форми 4 складає мінус 82132тис.грн.

5. форма №5 «Примітки до річної фінансової звітності»

Примітки до фінансових звітів - сукупність показників і пояснень, яка забезпечує деталізацію і обґрунтованість статей фінансових звітів, а також інша інформація.

Стандартна форма Приміток до фінансової звітності, затверджена Наказом Мінфіну № 302 від 29.11.2000 р. (в редакції Наказу Міністерства фінансів України № 602 від 28.10.2003 р.) не надає можливості розкрити всю необхідну інформацію. У ній визначено мінімальний перелік показників, що підлягають розкриттю (розшифровці) в примітках до фінансової звітності.

Окрім цього, підприємства зобов'язані розкривати в примітках до річної фінансової звітності іншу інформацію.

Крім того, для того, щоб фінансова звітність була зрозумілою користувачам, вона повинна містити дані, зокрема, про облікову політику підприємства та її зміни та іншу інформацію, що є суттєвою для користувачів фінансової звітності.

Рекомендуємо висвітлювати обрану облікову політику шляхом опису принципів оцінки статей звітності та методів обліку щодо окремих статей звітності. Вся інформація, яка не може бути розкрита за допомогою стандартних таблиць форми 5 має бути розкрита в довільній формі та подана з пакетом фінансової звітності.

Так, вважаємо, що не розкрита інформація, яка може бути суттєвою для користувачів:

- дата затвердження фінансової звітності,
- короткий опис основної діяльності підприємства,
- про облікову політику Підприємства «Київавтошляхміст» та її зміни,
- про пов'язаних осіб та операції з ними, а також виплати управлінському персоналу,
- наміри відчуження об'єктів основних засобів.

Рекомендуємо: Складати Примітки до річної фінансової звітності не тільки за стандартною формою, затвердженою Мінфіном, але й надавати додаткові розкриття в довільній формі.

ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Згідно зі фінансовим звітом на Підприємстві «Київавтошляхміст» станом на 31 грудня 2019 року обліковується поточна дебіторська заборгованість.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Таблиця №2 Дебіторська заборгованість (форма 1)

№	Найменування дебіторської заборгованості	Код рядка	на початок 2019р. (тис. грн.)	на кінець 2019р. (тис. грн.)
1	заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1078	1103
3	заборгованість за виданими авансами	1130	147	21
4	заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	4	3
5	Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	239	207

Згідно з фінансовою звітністю Підприємства «Київавтошляхміст» станом на 31 грудня 2019 року обліковується поточна кредиторська заборгованість, поточні забезпечення та витрати майбутніх періодів в таких розмірах.

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Таблиця №3 Зобов'язання та забезпечення (форма 1)

№	Найменування поточної кредиторської заборгованості	Код рядка	на початок 2019 р. (тис. грн.)	на кінець 2019 р. (тис. грн.)
1	кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1615	2811	311
2	кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1620	1125	612
3	кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	1625	923	0
4	кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	1630	3432	122
5	кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	20	45
6	кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
7	Поточні забезпечення	1660	5037	7334
8	Інші поточні зобов'язання	1690	5358	8636
9	Доходи майбутніх періодів	1660	224	215
	Всього рядок 1695 форми	x	18990	17275

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затверджена наказом Міністерства фінансів від 30.11.99 р. № 291 рахунок 69 "Доходи майбутніх періодів" призначено для узагальнення інформації щодо одержаних доходів у звітному періоді, які підлягають включенню до доходів у майбутніх звітних періодах.

Відповідно до Інструкції 291 до доходів майбутніх періодів належать авансові платежі, що фактично не включаються до складу доходів звітного періоду.

За правилами бухгалтерського обліку для визначення фінансового результату діяльності підприємства необхідно доходи звітного періоду порівняти з витратами, що були здійснені для цих доходів.

Доходи майбутніх періодів можуть виникати у разі отримання коштів з бюджету, наприклад, у вигляді капітальних трансфертів, які мають цільове призначення. Саме бухгалтерський облік цільового фінансування в отримувача передбачає виникнення доходів майбутніх періодів, бо отримане цільове фінансування визнається доходом протягом тих періодів, в яких були визнані витрати, пов'язані з виконанням умов цільового фінансування.

Дохід від реалізації товару, готової продукції, списання ТМЦ визнається у разі наявності таких умов:

- покупку передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією, товарами, ТМЦ, іншими активами;

- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість у тому, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Рекомендуємо: Використання та відображення доходів майбутніх періодів чітко обґрунтувати в розпорядчому документі про облікову політику. Адже тут є податкові ризики, пов'язані з обчисленням податку на прибуток.

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ. ЧИСТІ АКТИВИ.

Чисті активи (власний капітал) – це активи підприємства за вирахуванням його зобов'язань.

Власний капітал – це різниця між активами і зобов'язаннями підприємства. Отже, з економічної точки зору чисті активи втілюють в себе вартість майна товариства, вільного від боргових зобов'язань. Інформацію про чисті активи на кінець року одержуємо з балансу (рядок 1495).

Таблиця №4 Власний капітал (дані форми 1)

Найменування статті 1 розділ	кінець 2018р.	кінець 2019р
Незареєстрований статутний капітал	3100	3100
Додатковий капітал	2188931	2152044
Капітал у дооцінках	0	0
Резервний капітал	0	73
Неоплачений капітал	305	305
всього за розділом 1 Балансу	2237044	2154912

Таблиця №5 Розрахунок вартості чистих активів

Баланс	На 31.12.18р	На 31.12.19р.
1.Активи		
Разом по I розділ. Необоротні активи	2245313	2162177
Разом по II розділ. Оборотні активи	20470	19108
Баланс (рядок 1300гр.4 Балансу ф.№1)	2265783	2181285
2.Пасиви		
Разом по I розділ. Власний капітал	2237044	2154912
Разом по II розділ. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	9749	9098
Разом по III розділ. Поточні зобов'язання та забезпечення	18900	17275
Разом	28739	26373
Баланс (рядок 1900гр.4 Балансу ф.№1)	2265783	2181285

Вартість чистих активів Підприємства «Київавтошляхміст» на 31 грудня 2019 року визначена як різниця між сумою активів (рядок 1300гр.4 Балансу ф.№1) і розміром зобов'язань рядок 1500 плюс рядок 1695гр.4 Балансу ф.№1.

Чисті активи або власний капітал підприємства на кінець 2019 року складає 2154912 тис. грн..

Згідно Балансу (ф1 р. 1495 гр.4) станом на 31 грудня 2018р. власний капітал складав 2237044 тис. грн..

ДОХОДИ. ВИТРАТИ.

Звертаємо вашу увагу на те, що Підприємство «Київавтошляхміст» здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної та політичної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні фінансово-господарська діяльність супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Оцінка активів і зобов'язань підприємства зроблена, виходячи з припущення, що діяльність триватиме далі.

Таблиця №3 (дані форми 2)

№	Найменування статті форми № 2	Код рядка	Сума за 2019 рік (тис. грн.)	Сума за 2018 рік (тис. грн.)
1	Валовий прибуток	2090	15431	9005
2	Інші операційні доходи	2120	4160	3592
3	Інші доходи	2240	75418	75679
4	Інші фінансові доходи	2220	0	,
5	Разом доходи		95009	88276
6	Інші операційні витрати	2180	78820	78323
7	Адміністративні витрати	2130	15254	10711
8	Інші витрати	2270	0	0
9	Разом витрати		94074	89034
10	Податок на прибуток	2300	-204	+333
11	Чистий прибуток \ - збиток (р.5-р.9-р.10)	2355	731	-425

ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ.

Відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх услуг, які рішенням Аудиторської палати від 18.04.2003 р. № 122/2 в Україні прийняті в якості національних нами було отримано достатні та прийнятні докази в контексті виконанні завдання, та цим звітом повідомлено інформацію тим, кого наділено найвищими повноваженнями стосовно всіх встановлених фактів, які стосуються:

дотримання вимог законодавства;

відповідності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності;

збереження активів;

Оскільки зазначені вище процедури не є аудитом або оглядом, проведеним відповідно до Міжнародних стандартів аудиту або Міжнародних стандартів завдань з огляду, ми не висловлюємо впевненості стосовно фінансової звітності в цілому.

За умов проведення додаткових процедур, аудиту або огляду фінансових звітів згідно з Міжнародними стандартами аудиту або Міжнародними стандартами завдань з огляду нашу увагу могли б повернути інші питання, які ми б повідомили б Вам.

Наш звіт надається винятково з метою, зазначеною в першому параграфі цього звіту. Звіт призначений для Вас і не повинен використовуватися в інших цілях та надаватися будь-яким іншим сторонам.

Цей звіт стосується лише інформації щодо окремих статей пакету фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року і не поширюється на будь-які інші питання діяльності Підприємство «Київавтошляхміст» у цілому.

Цей Звіт має юридичну чинність тільки в тому випадку, якщо він наданий цілком і використовується відповідно до мети, передбаченої договором Підприємства «Київавтошляхміст» з Аудиторською фірмою.

Аудитори обумовлюють, що вони не зобов'язані виконувати додаткову роботу, додатково давати офіційні пояснення і показання, якщо тільки немає попередньої і не буде наступної письмової згоди аудиторів на це.

Аудитори не зобов'язані поновлювати цей Звіт, у тому числі й у випадку будь-яких змін після дати його надання. Аудитори підготували Звіт відповідно до припущень, що інформація, надана для перевірки, є достовірною і повною.

Усі зазначені в цьому звіті рекомендації ґрунтуються на нормах законодавства України, що були чинними протягом періоду з 01 січня по 31 грудня 2019 року та прийняті до виконання за рішенням керівництва Підприємства «Київавтошляхміст».

Аудиторський звіт незалежного аудитора про фактичні результати виконаних узгоджених процедур підготовлений українською мовою в трьох примірниках, один Виконавцю, два Замовнику.

Основні відомості про аудиторську фірму та аудитора.

Назва юридичної особи	ТОВ „Аудиторська фірма „ЕППРЕЙСЕЛ”
Ідентифікаційний код	23394332
Свідоцтво про реєстрацію	Серія А010 №798858 від 10.05.1995 року за №10701050001026755
Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності	Номер реєстрації у Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності з 01.10.2018 року №0831
№, серія, дата видачі сертифіката аудитора – Шпір Віра Федорівна	Сертифікат аудитора: серія “А” № 002147 від 30.03.1995р. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів з 01.10.2018 року №100672.
Телефон, юридична, поштова та електронна адреси	03150 м. Київ вул. Червоноармійська, 65 оф.355 eppraisal@ukr.net . т.(067)930-44-77

Основні відомості про умови договору.

Договір про надання аудиторських послуг (узгоджених процедур №14/02/20 від 14 лютого 2020 року;

Дата початку та дата закінчення виконання завдань з надання узгоджених процедур : 14 лютого, 19 лютого та 24 лютого 2020 року.

Дата складання Звіту незалежного аудитора: 24 лютого 2020 року.

Додатки (копії):

форми №1 «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» на 31.12.2019 року;
форми №2 «Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)» за 2019 рік;

форми №3 «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом за 2019 рік;

форма №4 «Звіт про власний капітал» за 2019 рік;

форма №5 «Примітки до річної фінансової звітності» за 2019 рік;

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «ЕППРЕЙСЕЛ» _____ В.Ф.Шпір

03150 м. Київ вул. Червоноармійська, 65 оф.355

24 лютого 2020 року



Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ** за ЄДРПОУ _____ Дата (рік, місяць, число) 2020 01 01
М.КИСВА "КИЇВАВТОШЛЯХІСТ"
Територія 01013, м.Київ, вул.Набережно-Печерська дорога, буд 2 за КОАТУУ 8038200000
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КОПФГ 150
Вид економічної діяльності Допоміжне обслуговування наземного транспорту за КВЕД 52.21
Середня кількість працівників 1 333
Адреса, телефон НАБЕРЕЖНО-ПЕЧЕРСЬКА ДОРОГА, буд 2, м. КИЇВ, 01013 0678292689
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2020	01	01
		03359018
		8038200000
		150
		52.21

V

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

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	59	36
первісна вартість	1001	154	154
накопичена амортизація	1002	95	118
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	2 245 254	2 162 141
первісна вартість	1011	3 064 670	3 057 009
знос	1012	819 416	894 868
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	2 245 313	2 162 177
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	8 694	9 485
Виробничі запаси	1101	6 037	9 485
Незавершене виробництво	1102	2 657	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 078	1 103
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	147	21
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	239	207
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	58	53
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	58	53
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор *В.Ф. Шнір*

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	10 250	7 736
Усього за розділом II	1195	20 470	19 108
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 265 783	2 181 285

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 100	3 100
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	3 100	3 100
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	2 188 931	2 152 044
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	73
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	45 318	-
Неоплачений капітал	1425	(305)	(305)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	2 237 044	2 154 912
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	9 749	9 098
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	9 749	9 098
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	2 871	311
розрахунками з бюджетом	1620	1 125	612
у тому числі з податку на прибуток	1621	70	285
розрахунками зі страхування	1625	923	-
розрахунками з оплати праці	1630	3 432	122
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	20	45
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	5 037	7 334
Доходи майбутніх періодів	1665	224	215
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	5 358	8 636
Усього за розділом III	1695	18 990	17 275
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	2 265 783	2 181 285

Керівник

Кобернюк Богдан Петрович

Головний бухгалтер

Гуцул Олег Олександрович

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

ЗІНІНО
Е ОНІНО

- Отримано: 19.02.2020 14:52
- Одержувач: 03359018

Квитанція №2

Підприємство: 03359018 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"

Звіт: Ф1. Баланс

За період: Рік, 2019 р.

Звіт доставлено до Центру обробки електронних звітів Держстату України 19.02.2020 у 14:10:56

Реєстраційний номер звіту: 9004556035

(803820003359018S010011310000079122019.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Електронні цифрові підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Центр обробки електронних звітів Держстату України

- Підписи: Печатка 43005393 Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО"
- Ім'я файла: Печатка 37507880 Державна служба статистики України
- Спосіб прийому: 803820003359018S010011310000079122019.XML
З використанням прямого з'єднання

ЗІДНО
З
ОРИГІНАЛОМ



Директор

[Handwritten signature]

В. П. Шнір

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КІЇВАВТОШЛЯХІСТ"**

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
03359018		

(найменування)

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

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	172 490	137 888
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(157 059)	(128 883)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	15 431	9 005
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	4 160	3 592
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(15 254)	(10 711)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(78 820)	(78 323)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(74 483)	(76 437)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	75 418	75 679
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Директор *В. Р. Шнір*

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	935	-
збиток	2295	(-)	(758)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(204)	333
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	731	-
збиток	2355	(-)	(425)

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	731	(425)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	50 230	45 712
Витрати на оплату праці	2505	60 792	43 738
Відрахування на соціальні заходи	2510	13 170	9 561
Амортизація	2515	78 904	78 917
Інші операційні витрати	2520	48 037	39 989
Разом	2550	251 133	217 917

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Ідентифікаційний код
03359018

Кобернюк Богдан Петрович

Головний бухгалтер

Гуцул Олег Олександрович

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор

Ліній В. Ф. Ішчир

• Отримано: 19.02.2020 14:52
• Одержувач: 03359018

Квитанція №2
Підприємство: 03359018 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І
УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"
Звіт: Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)
За період: Рік, 2019 р.
Звіт доставлено до Центру обробки електронних звітів Держстату
України 19.02.2020 у 14:10:59
Реєстраційний номер звіту: 9004556110
(803820003359018S010021310000080122019.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Електронні цифрові підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки при здійсненні обробки даних звіту в органах
державної статистики та(або) необхідності надання уточнень
Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Центр обробки електронних звітів Держстату України

• Підписи: \\Показати_документ
Печатка 43005393 Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО"
Печатка 37507880 Державна служба статистики України
• Ім'я файла: 803820003359018S010021310000080122019.XML
• Спосіб прийому: З використанням прямого з'єднання

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ



Директор [Signature]

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) **2020 01 01**
за ЄДРПОУ **03359018**

КОДИ		
2020	01	01
03359018		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2019** р.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	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	29 321	26 270
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	174 365	128 350
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	40	448
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	498	170
Надходження від операційної оренди	3040	372	614
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 117	727
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(119 334)	(104 870)
Праці	3105	(51 241)	(31 995)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 862)	(8 877)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(18 810)	(10 042)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(644)	(309)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(5 461)	(1 676)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 705)	(8 057)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(61)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 910)	(1 123)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	495	-328
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	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор

Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій необоротних активів	3255	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3260	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3270	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3275	(-)	(-)
Інші платежі	3280	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(-)	(-)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	495	-328
Залишок коштів на початок року	3405	58	386
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	553	58

Керівник

Головний бухгалтер



Кобернюк Богдан Петрович

Гуцул Олег Олександрович

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ



Директор
Кобернюк Б. П.

• Отримано: 19.02.2020 14:52
• Одержувач: 03359018

Квитанція №2

Підприємство: 03359018 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І
УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"

Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: Рік, 2019 р.

Звіт доставлено до Центру обробки електронних звітів Держстату
України 19.02.2020 у 14:10:58

Реєстраційний номер звіту: 9004556079
(803820003359018S010030910000081122019.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Електронні цифрові підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки при здійсненні обробки даних звіту в органах
державної статистики та(або) необхідності надання уточнень
Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Центр обробки електронних звітів Держстату України

• Підписи: \ГПоказати_документ
Печатка 43005393 Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО"
Печатка 37507880 Державна служба статистики України
• Ім'я файла: 803820003359018S010030910000081122019.XML
• Спосіб прийому: з використанням прямого з'єднання

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор



[Handwritten signature]

К. Р. Шнір

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ за ЄДРПОУ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВ АВТОШЛЯХМІСТ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
03359018		

Звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	3 100	-	2 188 931	-	45 318	(305)	-	2 237 044
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	3 100	-	2 188 931	-	45 318	(305)	-	2 237 044
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	731	-	-	731
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	73	(73)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	292	-	(292)	-	-	-

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор *В.Ф. Шнір*

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	37	-	(37)	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(37 216)	-	(45 647)	-	-	(82 863)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	(36 887)	73	(45 318)	-	-	(82 132)
Залишок на кінець року	4300	3 100	-	2 152 044	73	-	(305)	-	2 154 912

Керівник

Кобернюк Богдан Петрович

Головний бухгалтер

Гуцул Олег Олександрович



ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор

Handwritten signature: Олександр П. Шнір

- Отримано: 19.02.2020 14:52
- Одержувач: 03359018

Квитанція №2

Підприємство: 03359018 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"

Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал

За період: Рік, 2019 р.

Звіт доставлено до Центру обробки електронних звітів Держстату України 19.02.2020 у 14:10:59

Реєстраційний номер звіту: 9004556105

(803820003359018S010400810000082122019.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Електронні цифрові підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Центр обробки електронних звітів Держстату України

- Підписи: Печатка 43005393 Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО"
- Ім'я файла: Печатка 37507880 Державна служба статистики України
- Спосіб прийому: 803820003359018S010400810000082122019.XML
З використанням прямого з'єднання

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ



Директор Іван Іванович

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"**

Територія 01013, м.Київ, вул.Набережно - Печерська дорога, буд.2

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**Вид економічної діяльності **Допоміжне обслуговування наземного транспорту**

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2019	12	31
03359018		
8038200000		
150		
52.21		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	
															3
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	154	95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	154	95	-	-	-	-	-	23	-	-	-	154	118	
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	23	-	-	-	154	118	

Із рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

Із рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

Із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор

В.Ф. Шип

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3027415	813610	761	-	-	10633	3083	74327	-	-	-	3017543	884854	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	3101	1142	1217	-	-	-	-	377	-	-	-	4318	1519	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	32125	4137	842	-	-	346	346	3986	-	-	-	32621	7777	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1327	399	140	-	-	-	-	127	-	-	-	1467	526	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	702	128	358	-	-	-	-	64	-	-	-	1060	192	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	3064670	819416	3318	-	-	10979	3429	78881	-	-	-	3057009	894868	-	-	-	-

- Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
 основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів
- Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
- Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
- Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
- Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
- Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	-
(262)	-
(263)	55
(264)	60557
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор *[підпис]* *[підпис]* *[підпис]*

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3222	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1278	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	4500	-

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

(341) - _____
 (342) - _____

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. 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 (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

3 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) - _____

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) - _____
 за справедливою вартістю (425) - _____
 за амортизованою собівартістю (426) - _____

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор _____

В.Ф. Шчир

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	309	290
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	438	438
Штрафи, пені, неустойки	470	21	689
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	950	961
Інші операційні доходи і витрати	490	2442	76442
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	173
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати 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	-
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	75418	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

(631) - _____

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

(632) - _____ %

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

(633) - _____

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор  С.Ф. Шир

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	553
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	553

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	4065	7659	-	5713	-	-	6011
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Резерв знецінених запасів	760	58	-	-	-	3	-	55
Забезпечення інших наступних витрат	770	972	351	-	-	-	-	1323
Резерв сумнівних боргів	775	2078	173	-	-	58	-	2193
Разом	780	7173	8183	-	5713	61	-	9582

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор
Віктор П. Шчир

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	7150	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	876	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	1031	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	428	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	9485	-	-

Із 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) - _____
(925) - _____
(926) - _____

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор  В. Р. Шнір

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1103	1103	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	207	207	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ

Директор *В. П. Шип*

Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	204
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	9749
на кінець звітного року	1235	9098
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	204
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	204
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-651
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-651

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	78904
Використано за рік - усього	1310	3222
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	3222
з них машини та обладнання	1313	1293
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**



Директор *[Handwritten Signature]* **К. Р. Шипі**

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(1431) - _____

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) - _____

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ



Директор *Світлана В. Р. Шчир*

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Кобернюк Богдан Петрович

Головний бухгалтер

Гуцул Олег Олександрович

**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор *В. Ф. Шнір*

- Отримано: 19.02.2020 14:52
- Одержувач: 03359018

Квитанція №2

Підприємство: 03359018 КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО РЕМОНТУ І УТРИМАННЮ МОСТІВ І ШЛЯХІВ М.КИЄВА "КИЇВАВТОШЛЯХМІСТ"

Звіт: Ф5. Примітки до річної звітності

За період: Рік, 2019 р.

Звіт доставлено до Центру обробки електронних звітів Держстату України 19.02.2020 у 14:10:59

Реєстраційний номер звіту: 9004556109

(803820003359018S010500710000083122019.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Електронні цифрові підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Центр обробки електронних звітів Держстату України

\\Показати_документ

- Підписи: Печатка 43005393 Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО"
- Ім'я файла: Печатка 37507880 Державна служба статистики України
- Спосіб прийому: 803820003359018S010500710000083122019.XML
З використанням прямого з'єднання

ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ



Директор

Василь Ф. Шнір

ПРОШИТО, СКРІПЛЕНО
ПРАКТИЧНО ТА НЕПІСНОМ
Директор В.Ф.ПШПР

