



вул. Ю. Чигирина, 5 Харків 61001 Україна
т/ф: +38 057 728 57 17, 714 09 17
e-mail: office-rubanenko@ukr.net

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо аудиту фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР»
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року**

Керівництву підприємства, іншим користувачам

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального підприємства «МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР» (далі - Підприємство) у складі балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал, звіту про рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату, приміток до фінансової звітності, включаючи стислий опис суттєвих облікових політик, а також іншої пояснювальної інформації.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність Підприємства, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Підприємство не проводило оцінку наявності ознак зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів на початок та кінець звітного року, як того вимагає П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів». Якби Підприємство провело таку оцінку, то, за наявності ознак зменшення корисності, Підприємство мало б оцінити суму очікуваного відшкодування таких активів, а також оцінити й визнати можливий збиток від зменшення їх корисності. Крім того, Підприємство не розраховувало суму очікуваного відшкодування нематеріальних активів з невизначеним строком корисного використання відповідно до п. 7 П(С)БО 28 на дату річного балансу.

Ми не мали змоги достовірно оцінити можливий збиток від зменшення корисності цих активів, адже ми не мали достовірних та достатніх даних для визначення точних сум їх очікуваного відшкодування. Отже, ми не змогли визначити, чи є потреба в будь яких коригуваннях балансової вартості основних засобів та необоротних активів та чи необхідно було б здійснити відповідні коригування чистого збитку та власного капіталу.

В той же час, з огляду на розмір залишків основних засобів та нематеріальних активів в балансі, можливий вплив зазначених питань, за нашою оцінкою, може бути суттєвим, проте не є всеохоплюючим для фінансової звітності в цілому.

2. Підприємство не розкрило інформацію про доходи, витрати, фінансові результати, активи і зобов'язання звітних сегментів, що є порушенням вимог П(С)БО 29 «Фінансова звітність за сегментами», який застосовується, зокрема для підприємств, які зобов'язані оприлюднювати річну фінансову звітність. Не розкриття цієї інформації не має всеохоплюючого впливу, проте може бути суттєвим для користувачів фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА), виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (рік видання 2016-2017 рр.). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі *«Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності»* нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для Бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку «Події після дати балансу» до фінансової звітності, в якій розкриваються, зокрема, обставини, характер та ймовірні наслідки впливу чинників, пов'язаних із пандемією COVID -19 на діяльність Підприємства. Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, уповільнюють як економічну діяльність в країні, так і інтенсивність зовнішньоекономічних відносин, проте фінансова система в країні наразі є стабільною. Підприємство визначило, що ці події є некоригуючими по відношенню до фінансової звітності за 2019 рік і фінансова звітність не містить коригувань на вплив подій, пов'язаних з COVID-19. Управлінський персонал здійснює моніторинг цієї ситуації та оцінку можливих ризиків діяльності Підприємства. Керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності Підприємства в умовах, що склалися, та не бачить значних ризиків безперервності діяльності.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає Звіт про управління, який, як очікується, буде наданий нам після дати нашого звіту.

Наша думка з застереженням щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо впевненості у будь-якій формі щодо цієї

інформації. У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні із згаданою вище інформацією та у розгляді питання про те, чи наявні суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансової звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, та чи не містить інша інформація інших можливих суттєвих викривлень.

Якщо при ознайомленні зі Звітом з управління, коли він нам буде наданий, ми дійдемо висновку, що в ній міститься суттєве викривлення, ми зобов'язані довести це до відома тих, кого наділено найвищими повноваженнями.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р № 996-XIV щодо складання фінансової звітності, 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 застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, хто наділений найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом звітування Підприємства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у 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, якщо 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 усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

➤ ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також 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, неправильні пропуски, неправильні 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 висловлювання думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

➤ оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів 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 можливість Підприємства продовжити безперервну діяльність;

➤ Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. 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 відображає фінансова звітність операції та події в такий спосіб, що забезпечує дотримання вимог НП(С)БО.

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

Директор



Аудитор

Л.В. Рубаненко

сертифікат аудитора серії А №000225
виданий рішенням АПУ №12 від 17.02.1994р.,
номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності 101543

Н.А. Кашина

сертифікат аудитора серії А №005357 виданий
рішенням АПУ № 111 від 27.06.2002р.,
номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності 101562

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності:

Повне найменування: **Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Харків»**

Код ЄДРПОУ **22628041**

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності в розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес" – **0186**

Місцезнаходження: **61001, м. Харків, вул. Чигирин Юлія, 5**
e-mail: office-rubanenko@ukr.net
тел./факс (057) 728 57 17, 714 09 17

Дата видачі Звіту незалежного аудитора

30 вересня 2020 року

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2020	01	01
32135675		
6310136300		
150		
68.32		

назва: **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"**

6310136300

форма господарювання: **Комунальне підприємство**

сфери діяльності: **Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту**

кількість працівників: **1 212**

адреса: **проспект Науки, буд. 38, м. ХАРКІВ, 61166**

0577607100

валюта: **грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма показу якого наводиться в гривнях з копійками)**

символ позначку "v" у відповідній клітинці):

стандарти бухгалтерського обліку

стандарти фінансової звітності

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			
організаційні активи	1000	40 468	29 400
організаційна вартість	1001	57 062	56 695
організаційна амортизація	1002	16 594	27 295
організаційні капітальні інвестиції	1005	20 183	15 627
організаційна вартість	1010	125 178	126 695
організаційна вартість	1011	212 104	258 516
організаційна вартість	1012	86 926	131 821
організаційна нерухомість	1015	9 540	8 353
організаційна вартість інвестиційної нерухомості	1016	27 156	27 156
організаційна вартість інвестиційної нерухомості	1017	17 616	18 803
організаційні біологічні активи	1020	-	-
організаційна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
організаційна амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
організаційні фінансові інвестиції:			
організаційні фінансові інвестиції, які здійснюються за методом участі в капіталі підприємств	1030	-	-
організаційні фінансові інвестиції	1035	-	-
організаційна дебіторська заборгованість	1040	-	-
організаційні податкові активи	1045	-	-
організаційні активи	1050	-	-
організаційні аквізиторські витрати	1060	-	-
організаційні кошти у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
організаційні активи	1090	-	-
організаційні активи за розділом I	1095	195 369	180 075
II. Оборотні активи			
організаційні активи	1100	898	815
організаційні запаси	1101	898	815
організаційне виробництво	1102	-	-
організаційна продукція	1103	-	-
організаційні активи	1104	-	-
організаційні біологічні активи	1110	-	-
організаційні перестраховування	1115	-	-
організаційні одержані	1120	-	-
організаційна заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	702	1 469
організаційна заборгованість за розрахунками:			
організаційні авансами	1130	1 134	1 069
організаційні авансами	1135	88	92
організаційні авансами з податку на прибуток	1136	-	20
організаційна заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
організаційна заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
організаційна поточна дебіторська заборгованість	1155	604	27
організаційні фінансові інвестиції	1160	-	-
організаційні та їх еквіваленти	1165	7 522	3 495
організаційні активи	1166	-	-
організаційні в банках	1167	7 522	3 495
організаційні майбутніх періодів	1170	7 290	5 433
організаційні перестраховики у страхових резервах	1180	-	-
організаційні активи в:	1181	-	-
організаційні довгострокових зобов'язань			
організаційні збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
організаційні незароблених премій	1183	-	-

власний (власний) капітал	1184	-	-
доходи	1190	15 928	14 475
в розділі І	1195	34 166	26 875
Довгострокові активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
	1300	229 535	206 950

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
власний (власний) капітал	1400	200 640	209 077
до-назарюваного статутного капіталу	1401	-	-
у доданок	1405	-	-
власний капітал	1410	11 068	12 258
власний дохід	1411	-	-
власний дохід ринку	1412	-	-
власний капітал	1415	-	-
власний прибуток (непокритий збиток)	1420	(9 324)	(57 501)
власний капітал	1425	(30 377)	(132)
власний капітал	1430	(-)	(-)
власний	1435	-	-
в розділі І	1495	172 007	163 702
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
власні кредитні зобов'язання	1500	1 722	1 542
власні зобов'язання	1505	-	-
власні кредитні банків	1510	-	-
власні зобов'язання	1515	-	-
власні забезпечення	1520	-	-
власні забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
власні фінансування	1525	-	-
власні доходи	1526	-	-
власні резерви	1530	-	-
власні	1531	-	-
власні зобов'язання			
збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
власні облігові премії	1533	-	-
власні резерви	1534	-	-
власні контракти	1535	-	-
власні фонди	1540	-	-
власні виплати диск-поту	1545	-	-
в розділі II	1595	1 722	1 542
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
власні кредитні банків	1600	-	-
власні видани	1605	-	-
власні кредиторська заборгованість за:			
власні зобов'язаннями	1610	-	-
власні роботи, послуги	1615	66	3
власні з бюджетом	1620	3 482	24
власні чеків з податку на прибуток	1621	3 451	-
власні з страхування	1625	-	10
власні з оплати праці	1630	694	166
власні кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 140	886
власні кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
власні кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
власні кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
власні забезпечення	1660	4 094	3 682
власні майбутніх періодів	1665	45 214	35 891
власні комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
власні зобов'язання	1690	1 116	1 044
в розділі III	1695	55 806	41 706
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
власні	1900	229 535	206 950



Кутоманов Д Є

Яринських В. В.

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

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ
ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
32135675		

(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
вистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	48 745	45 927
висті зроблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
об'єктність реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(100 469)	(64 971)
висті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
адміністративний:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(51 724)	(19 044)
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	35 046	25 507
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	(19 566)	(14 924)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
інші операційні витрати	2180	(16 818)	(8 723)
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	(53 062)	(17 184)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
інші фінансові доходи	2220	-	-
інші доходи	2240	4 712	1 511
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
інші витрати	2270	(7)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:	2290	-	-
прибуток	2295	(48 357)	(15 673)
збиток	2300	180	(3 865)
прибуток (дохід) з податку на прибуток	2305	-	-
збиток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування			
Чистий фінансовий результат:	2350	-	-
прибуток	2355	(48 177)	(19 538)
збиток			

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Відчуження (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Відчуження (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Визначені курсові різниці	2410	-	-
Відсоток 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	(48 177)	(19 538)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5 215	1 927
Витрати на оплату праці	2505	44 031	36 530
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 127	7 466
Амортизація	2515	56 643	19 459
Інші операційні витрати	2520	21 837	23 236
Разом	2550	136 853	88 618

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:

Головний бухгалтер:

Кутоманов Д Є

Яринських Вікторія Володимирівна



[Handwritten signature]

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
32135675		

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

(найменування)

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			
Відшкодування від:			
власної продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	20 159	21 106
вирішення податків і зборів	3005	-	-
тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
власного фінансування	3010	25 877	60 078
вирішення від отримання субсидій, дотацій	3011	25 877	60 078
вирішення авансів від покупців і замовників	3015	38 047	34 940
вирішення від повернення авансів	3020	252	52
вирішення від відсотків за залишками коштів на банківських рахунках	3025	-	-
вирішення від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2 072	2 283
вирішення від операційної оренди	3040	-	-
вирішення від отримання роялті, авторських відрахувань	3045	-	-
вирішення від страхових премій	3050	-	-
вирішення фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	35	71
Витрачання на оплату:			
зобов'язань (робіт, послуг)	3100	(58 816)	(185 100)
власних	3105	(36 655)	(29 587)
внесків на соціальні заходи	3110	(9 420)	(7 691)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(12 384)	(10 462)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 470)	(400)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(115)	(2 803)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8 799)	(7 259)
Витрачання на оплату авансів	3135	(10 932)	(17 187)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(48)	(47)
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	(896)	(629)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-42 709	-132 173
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	-	-
інші надходження	3250	-	-

придбання на придбання:			
активні інвестиції	3255	(-)	(-)
фінансові активи	3260	(-)	(-)
інструменти з деривативами	3270	(-)	(-)
придбання на надання позик	3275	(-)	(-)
придбання на придбання дочірнього підприємства та не контролюваної одиниці	3280	-	-
в цілому	3290	(-)	(-)
чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
збільшення від			
власного капіталу	3300	38 682	136 964
придбання позик	3305	-	-
збільшення від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
не контролювання	3340	-	-
придбання на:			
виплати власникам акцій	3345	(-)	(-)
виплати позик	3350	-	-
виплати дивідендів	3355	(-)	(-)
виплати на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
виплати на сплату заборгованості з фінансової	3365	(-)	(-)
виплати			
виплати на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
виплати на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
виплати платежів	3390	(-)	(-)
чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	38 682	136 964
чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-4 027	4 791
залишок коштів на початок року	3405	7 522	2 731
залишок змін валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
залишок коштів на кінець року	3415	3 495	7 522

Кутоманов Д. Є.

Яринських В. В.



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
32135675		

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

за ЄДРПОУ

(найменування)

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
сума на початок року	4000	200 640	-	8 921	-	33 502	(30 377)	-	212 686
визнання:									
власницької	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
помилки	4010	-	-	2 147	-	(42 826)	-	-	(40 679)
зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
визначений залишок на початок року	4095	200 640	-	11 068	-	(9 324)	(30 377)	-	172 007
прибуток (збиток) за звітний рік	4100	-	-	-	-	(48 177)	-	-	(48 177)
сукупний прибуток (збиток) за звітний рік	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
власницька (уцінка)									
інструментів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
інструментів	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
іншого сукупного прибутку асоційованих і підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
прибутку:									
власникам (власці)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
прибутку									
інструментів	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
до									
капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
прибутку,									
до бюджету									
до									
інструментів	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
прибутку									
інструментів									
фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
прибутку									
прибутку	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
учасників:									
капіталу	4240	8 437	-	4 684	-	-	(8 437)	-	4 684
зборго-									
капіталу	4245	-	-	-	-	-	38 682	-	38 682
капіталу:									
акцій (чисток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
викуп-									
акцій (чисток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
викупле-									
акцій (чисток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
частки в									
акцій	4275	-	-	(683)	-	-	-	-	(683)
номіналь-									
акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
в капіталі	4290	-	-	(2 811)	-	-	-	-	(2 811)
(продаж)									
використованої									
в дочірньому									
зв'язку	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
у капіталі	4295	8 437	-	1 190	-	(48 177)	30 245	-	(8 305)
на кінець									
	4300	209 077	-	12 258	-	(57 501)	(132)	-	163 702



[Handwritten signature]

Кутоманов Д Є

Яринських В.В.

Дата (рік, місяць, число)

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

за ЄДРПОУ

КОДИ

2019

01

01

32135675

(найменування)

Звіт про власний капітал

за

Рік 2018

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
стан на початок року	4000	33 439	-	10 431	-	18 456	(130)	-	62 196
введення до балансу:									
доходів	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення помилок	4010	-	-	-	-	(8 242)	-	-	(8 242)
зменшення	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
призначений залишок на початок року	4095	33 439	-	10 431	-	10 214	(130)	-	53 954
чистий прибуток (збиток) за звітний рік	4100	-	-	-	-	(19 538)	-	-	(19 538)
чистий сукупний дохід за звітний рік	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
доход (збиток)									
інструментів активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
доход (збиток)									
інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
інструментів курсові									
доход	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
доход іншого сукупного доходу акціонерних і інших підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
чистий сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
чистий прибуток:									
прибуток власникам (збиток)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення прибутку (збиток)									
зменшення прибутку (збиток)	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення до чистого прибутку									
зменшення до чистого прибутку	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення до чистого прибутку, пов'язані з бюджетом									
зменшення до чистого прибутку	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення до чистого прибутку, пов'язані з бюджетом									
зменшення до чистого прибутку, пов'язані з бюджетом	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ЧАСТИНІ ПРИБУТКУ									
ВІДСЛІД									
ВІСНОВИ	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ЧАСТИНІВ									
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4240	167 211	-	1 024	-	-	(167 211)	-	1 024
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4245	-	-	-	-	-	136 964	-	136 964
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ЧАСТИНІ В	4275	(10)	-	-	-	-	-	-	(10)
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4290	-	-	(387)	-	-	-	-	(387)
ВІСНОВИ (ПРОЦЕНТ)									
ВІСНОВИ (ПРОЦЕНТ)	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4295	167 201	-	637	-	(19 538)	(30 247)	-	118 053
ВІСНОВИ ВІСЛІД	4300	200 640	-	11 068	-	(9 324)	(30 377)	-	172 007

ВІСНОВИ

ВІСНОВИ БУХГАЛТЕР

Кутоманов Д.Є.

Яринських Вікторія Володимирівна

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"**
 Територія **6310136300**
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**
 Вид економічної діяльності **Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту**
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРНОУ
 за КОАТУУ
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Рік			
2019			
	32135673		
	6310136300		
	150		
	68.32		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2019** рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	2380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2380	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	298	10	-	-	-	-	-	60	-	-	-	298	70
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	54384	16584	556	-	-	923	919	11560	-	-	-	54017	27225
Разом	080	57062	16594	556	-	-	923	919	11620	-	-	-	56695	27295
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів
 Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
 Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка / уцінка)		Відбулося за рік		Повністю амортизовано за рік	Вартість зменшення корисності	за рік		всього за рік		періодично за рік		всього за рік	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	1187	-	-	-	27156	18803	-	-	27156	18803
Інвестиційна нерухомість	105	27156	17616	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	46487	31922	4416	-	-	-	-	3185	-	-	-	50903	35107	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	132484	43712	39412	-	-	712	711	39791	-	-	-	171184	82792	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3337	1516	2833	-	-	201	201	786	-	-	-	5969	2101	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5243	3565	391	-	-	88	88	666	-	-	-	5546	4143	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	22853	4511	1244	-	-	1230	546	1666	-	-	-	3	3	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2044	2044	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1697	1697	360	-	-	13	13	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	239260	104542	48656	-	-	2244	1559	47641	-	-	-	285672	150624	-	-	27156	18803

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)	21662
(263)	-
(264)	95228
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	4416
(267)	-
(268)	-
(269)	-

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	38884	14047
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	540	237
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	367	1343
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	39791	15627

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	-	-	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

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

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

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

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	148	-
Штрафи, пені, неустойки	470	2102	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	32796	16818
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	491
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	4669	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	43	7

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів

(631) - _____
(632) - _____ %
(633) - _____

Найменування показника	Вид рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	3495
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	3495

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 невикорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1692	4056	-	4184	-	-	1564
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	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення на виплати премії по ітогам роботи за рік	760	183	182	-	183	-	-	182
Забезпечення витрат зі святкового оформлення	770	2219	1936	-	2219	-	-	1936
Резерв сумнівних боргів	775	12	491	-	2	-	-	501
Разом	780	4106	6665	-	6588	-	-	4183

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переслідування за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	187	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	218	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	410	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	815	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

-

оформлених в заставу

(923)

-

переданих на комісію

(924)

-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

-

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

(926)

-

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

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками пені застосування		
			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	1469	1469	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1636	1636	-	-

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

(951) - _____
(952) - _____

Х. 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	-

ХІ. 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	-

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	1722
на кінець звітного року	1235	1542
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-180
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-180
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	59261
Використано за рік - усього	1310	40939
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	39790
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	1149
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Залишок на початок року														
		Залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	витрати від відновлення корисності	Залишок на кінець року		Залишок на початок року	надійшло за рік	залишок 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

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

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

(1431) -

(1432) -

(1433) -

ХV. Фінансові результати від первісного визнання та результати змін у первісному визнанні за доцільними показниками діяльності

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

Головний бухгалтер



Кутоманов Д С

Яринських Вікторія Володимирівна

Додаток до приміток
до фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Міський інформаційний центр»
Код ЄДРПОУ 32135675

ЗА 2019 РІК

Даний звіт Комунального підприємства «Міський інформаційний центр» (надалі – Підприємство) складено відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності (надалі – НП(С)БО) та складається з:

- Балансу станом на 31.12.19р.
- Звіту про фінансові результати за 2019р.
- Звіту про рух грошових коштів за 2019р.
- Звіту про власний капітал за 2019р.
- Приміток до річної фінансової звітності за 2019р.

Датою затвердження цієї фінансової звітності є 21 вересня 2020 р.

Опис діяльності Підприємства

КП «МІЦ» зареєстроване 02.10.2002р.

Дата запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу - 28.07.2004р.

Останні зміни до статуту внесені 24.12.2019р.

Ідентифікаційний код Підприємства: 32135675.

Місцезнаходження Підприємства: м. Харків, пр. Науки, 38

Статутний капітал Підприємства становить 209 077 тис. грн.

Інформація про склад учасників та розподіл часток між ними представлена наступним чином:

Найменування, країна реєстрації, код реєстрації та місцезнаходження	31.12.2018		31.12.2019	
Харківська міська рада Код: 04059243. Адреса: м.Харків, майдан Конституції, б.7	100	200 640	100	209 077
всього	100%		100%	

Підприємство здійснює наступні види діяльності:

Код КВЕД 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту;

Код КВЕД 61.10 Діяльність у сфері провідного електрозв'язку;

Код КВЕД 61.20 Діяльність у сфері безпроводового електрозв'язку;

Інше.

Середня кількість працівників підприємства протягом звітного періоду – 212 осіб.
Фонд оплати праці – 44170.1 тис.грн.

Основа підготовки фінансової звітності

Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Зміст рядків конкретизовано та розкрито у примітках. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.
Фінансова звітність складена в тисячах гривень.

Операційне середовище

Українська економіка знаходиться в затяжній кризі, ускладненій військовими діями на сході країни та тимчасовою окупацією Автономної республіки Крим. Стабілізація економічної ситуації в Україні в значній мірі залежатиме від дій уряду, спрямованих на

вирішення військового конфлікту, реформування фінансової, адміністративно, фінансової, фінансової та правової системи країни.

За рік, який закінчився 31.12.2019 року рівень інфляції становив 4,1 % порівняно з 9,8 % за рік, що закінчився 31.12.2018 року. Українська економіка поступово відновлювалась після економічної та політичної кризи попередніх років, що призвело до зростання реального ВВП близько 3,2 % в річному еквіваленті за рік, що закінчився 31.12.2019 року (3,4 % - за рік, що закінчився 31.12.2018 року) та стабілізацію національної валюти. Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації значною мірою залежить від зусиль українського уряду, але в даний час важко передбачити подальші економічні і політичні події.

Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає, що Підприємство буде продовжувати свої операції в найближчому майбутньому, а також зможе реалізувати свої активи і погасити свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Таким чином, керівництво Підприємства вважає, що використання принципу безперервної діяльності є доречним в даних обставинах.

При цьому, на дату затвердження звітності Підприємство залежить від впливу нестабільної економіки у країні. В результаті виникає суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість відшкодування вартості активів Підприємства та погашення своїх боргів в міру настання строків їх сплати.

Підприємство напряму залежить від чинного законодавства та змін у ньому. Мова, насамперед, йде про норми податкового, митного, корпоративного, цивільного та господарського законодавства, тощо. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

Суттєві судження, оцінки та припущення

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань, розкриття умовних активів і зобов'язань, тощо, при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами НП(С)БО. Фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок.

Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективні.

Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

1) Підприємство продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності, строк діяльності – безстроково.

2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.

3) Зменшення корисності активів не проводилось, так як підприємство є балансоутримувачем майна та усі зміни щодо основних засобів можливі тільки з дозволу власника майна.

4) Підприємством оцінено, що для тих активів та зобов'язань, що відображені в балансі як поточні, відшкодування активів або погашення зобов'язань, відповідно, відбудеться не більш ніж протягом календарного року.

Положення облікової політики щодо суттєвих статей фінансової звітності

Облікова політика Підприємства затверджена наказом №1 від 01.01.2002р.. зі змінами та доповненнями.

Цим наказом встановлені наступні межі суттєвості:

- для активів, зобов'язань 5% вартості усіх активів, зобов'язань;
- при складанні фінансової звітності у розмірі 1500грн.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу. Підприємство нараховує амортизацію нематеріальних активів прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу	Діапазон строків корисного використання (роки)
Місце, яке перебуває в комунальній власності	5
Програмне забезпечення, програмні продукти	2-5
Патенти на корисну модель	5, або згідно правовстановл.док-ів

Основні засоби

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу. Підприємство нараховує амортизацію основних засобів прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу	Діапазон строків корисного використання (роки)
Будівлі та споруди	15-20
Передаточні пристрої	10
Комп'ютери, монітори, системні блоки	2-3
Копіювально-розмножувальна техніка	2-3
Комутатори, бездротові точки доступу, тощо	2-3
Серверне обладнання	5
Транспортні засоби	5
Меблі офісні, кондиціонери, інструменти	4
Інше обладнання (святкові конструкції та обладнання)	12

Матеріальні активи зі строком корисного використання (експлуатації) більше одного року, вартість яких менше 6000,00 грн (без ПДВ) включати до складу малоцінних необоротних матеріальних активів. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів здійснюється в першому місяці використання таких об'єктів в розмірі 100% їх вартості.

Інвестиційна нерухомість

У разі, якщо об'єкт основних засобів одночасно переданий в оренду та використовується для постачання товарів, надання послуг або в адміністративних цілях, Підприємство визнає такий об'єкт інвестиційною нерухомістю коли в оренду передано 50 та більше відсотків площі такої нерухомості.

Об'єктами інвестиційної нерухомості є приміщення за адресою пл. Конституції, 7 та нежитлове приміщення за адресою Квітки –Основ'яненко, 7. В Балансі інвестиційна нерухомість відображена за наступними даними:

Тис.грн.

Назва об'єкта	01.01.2019			31.12.19		
	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість
Приміщення пл. Конституції, 7	5494	3508	1986	5494	3788	1706
Нежитлове приміщення Квітки –Основ'яненко, 7	21662	14108	7554	21662	15015	6647
Разом	27156	17616	9540	27156	18803	8353

Оскільки основним видом діяльності підприємства є управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту доходи від надання в оренду відображені в складі доходів від реалізації товарів, робіт, послуг, а амортизаційні нарахування у складі собівартості реалізованих послуг.

Запаси

Одиницею обліку бухгалтерського обліку запасів є кожне їх найменування.

При відпуску запасів та іншому вибутті їх оцінка здійснюється за методом ФІФО – собівартості перших за часом надходження запасів.

Дебіторська заборгованість

Підприємство відображає в балансі дебіторську заборгованість за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів з дебіторської заборгованості створюється один раз в рік з застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Заборгованість вважається сумівною та потребує нарахування резерву за наявності хоча б однієї обставини:

- заборгованість підприємств, які відсутні за вказаними адресами та по яких не вдалося з'ясувати фактичне місцезнаходження і неможливо встановити з ними зв'язок будь-якими засобами;
- заборгованість підприємств, відносно яких порушена справа про банкрутство;
- інші обставини, які можуть ставити під сумнів погашення заборгованості.

Зобов'язання та забезпечення майбутніх витрат та платежів

Підприємство створює забезпечення на виплату відпусток працівникам щомісяця з урахуванням коефіцієнта, який розраховано один раз на рік виходячи з планових показників фонду оплати праці та відпускних, по підприємству на рік. Залишок забезпечення на кінець кожного звітного кварталу (року) на підставі результатів інвентаризації коригується так, щоб він дорівнював добутку кількості днів невикористаної

працівниками щорічної відпустки, додаткової відпустки на дітей та середньоденної оплати праці та сумі відповідних відрахувань на соціальні заходи.

Доходи та витрати

Дохід від реалізації товарів та інших активів визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві 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, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод

Підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені. Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг вивченням виконаної роботи.

Витрати звітного періоду визнаються під час або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу Підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Отримане цільове фінансування визнається доходом протягом тих періодів, в яких були зазначені витрати, пов'язані з виконанням умов цільового фінансування.

Цільове фінансування капітальних інвестицій визнається доходом протягом періоду корисного використання відповідних об'єктів інвестування пропорційно сумі нарахованої амортизації цих об'єктів.

Доходи від безоплатно отриманих активів, які забезпечують надходження економічних вигід протягом кількох звітних періодів, визнаються на систематичній основі у сумі нарахованої амортизації протягом тих періодів, коли надходять відповідні економічні вигоди.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Виправлення помилок

Станом на 01.01.2019 року Підприємство провело ряд коригувань у балансі, а саме:

- був відновлений аналітичний облік безоплатно отриманих в господарське відання основних засобів та нематеріальних активів від власника як додатковий капітал,
- був проведений аналіз програмного забезпечення придбаного за рахунок бюджетних коштів як цільове фінансування, за результатами якого зроблено перекласифікацію витрат майбутніх періодів до складу нематеріальних активів, відкориговані витрати майбутніх періодів, доходи майбутніх періодів, розмір нерозподіленого прибутку (непокритого збитку),
- проведено коригування поточних забезпечень на суму нарахованого у 2018р. резерву на виплату премії по результатам роботи за рік, окрім премії керівнику, та сформовано поточне забезпечення на витрати по святковому оформленню міста у 2019р. у зв'язку з отриманням доходу у 2018р.,
- проведено коригування іншої поточної дебіторської заборгованості, поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування та інших поточних зобов'язань шляхом згортання сальдо по рах.651 (нарахування та сплата ЄСВ) та рах.6853 (нарахування та сплата по виконавчим листам),
- виділена окремо інвестиційна нерухомість.

код рядка	найменування	опис коригування	01.01.2019
1000	Нематеріальні активи	Перекласифікація витрат майбутніх періодів	34 606
1010	Основні засоби	Виділ інвестиційної нерухомості	-9 540
1015	Інвестиційна нерухомість	Виділ інвестиційної нерухомості	9 540
1170	Витрати майбутніх періодів	Перекласифікація витрат майбутніх періодів	-32 655
1167	Грошові кошти	Перекласифікація коштів у неплатоспроможних банках	-476
1155	Інша поточна дебіторська заборгованість	Перекласифікація коштів у неплатоспроможних банках	476
		Коригування розгорнутого сальдо	-778
1420	Нерозподілений прибуток/збиток	Коригування доходів від цільового фінансування на придбання програмного забезпечення	-41 839
		Коригування витрат внаслідок перекласифікації витрат майбутніх періодів	1 951
		Нарахування відстрочених податкових зобов'язань	-1 722
		Коригування забезпечення на премії інвентаризація залишків додаткового капіталу	3 150
			-2 147
		Створення забезпечення на святкове оформлення міста	-2 219
		Разом. (Ф.№4 стр.4010 гр.7)	-42 826
		інвентаризація залишків додаткового капіталу	2 147
1410	Додатковий капітал		
1500	Відстрочені податкові зобов'язання	Нарахування відстрочених податкових зобов'язань	1 722
1630	Розрахунки зі страхування	згронуте сальдо	-584
1660	Поточні забезпечення	забезпечення на виплату премій	-3 150
		забезпечення на святкове оформлення міста	2 219
1665	Доходи майбутніх періодів	Коригування доходів від цільового фінансування на придбання програмного забезпечення	41 839
1690	Інші поточні зобов'язання	Коригування розгорнутого сальдо	-194

РОЗКРИТТЯ СТАТЕЙ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Баланс

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображені в балансі за залишковою вартістю.

Амортизація нематеріальних активів нараховувалась прямолінійним методом.

Нематеріальні активи, строк використання яких менше одного року, відображені у складі оборотних активів у складі витрат майбутніх періодів.

В звітному періоді не відображено втрат від зменшення корисності та вигід від відновлення корисності нематеріальних активів.

Станом на 31.12.2019 року угод на придбання в майбутньому нематеріальних активів не має.

Амортизація нематеріальних активів, придбаних за рахунок цільових асигнувань, здійснюється прямолінійним методом.

Інформація про зазначені нематеріальні активи представлена наступним чином:

	01.01.2019	31.12.2019
Первісна вартість, тис. грн.	37 046	37 046
Залишкова вартість, тис. грн.	34 606	24 134

Суттєва інформація про склад та строк корисного використання, що залишився, щодо нематеріальних активів представлена наступним чином:

Назва нематеріального активу/ групи нематеріальних активів	Опис суттєвої інформації	Залишкова вартість на 31.12.2019 року, тис. грн.	Строк корисного використання, що залишився, місяців
Програмне забезпеч. Комп'ютерна програма "Автоматизована система управління документами "ДокПроф 3""	Для організації електронного документообігу в комунальних підприємствах, ХМР та її виконавчих органів	222	89
ПО "Автомат сист. делопр-ва "ДОК ПРОФтмСТЕП2,0"	Для організації електронного документообігу в комунальних підприємствах, ХМР та її виконавчих органів	106	47
Патент на корисну модель "Гірлянда "Кристал"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	76	46
Патент на корисну модель "Гірлянда із стробоскопів"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	76	46
Патент на корисну модель "Комплекс світлодіодних прикрас "Зоряне небо"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	76	46
ПО и лиц.CUCM-USR-LIC_Top Level Sku For User Licen	Для підключення телефонних апаратів до АТС	58	24
ПО "Standard ArcGIS Engine Runtime"	Для забезпечення роботи з просторовими даними в	43	47

	прикладних ГИС: "Учет розриту", Нормативно-грошова оцінка земель", "Інформаційна система містобудівного кадастру".		
ПП TeamViewer Corporate Subscription	Програмне забезпечення за для дистанційного сумісного керування серверним обладнанням	24	36
Місця, які перебувають в комунальній власності	Надаються в користування замовникам для розміщення спец. конструкцій	348	Від 1 до 60

Основні засоби

Основні засоби відображені в балансі за залишковою вартістю.

Амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом.

Основних засобів, які отримані в результаті об'єднань підприємств, немає.

Інформація про основні засоби, що знаходяться у повному господарському віданні Підприємства відповідно до договору №1143 від 12.11.2002р. укладеному з Управлінням комунального майна та приватизації ХМР представлена наступним чином:

	01.01.2019	31.12.2019
Первісна вартість, тис. грн.	212 104	258 516
Залишкова вартість, тис. грн.	125 178	126 695
Сума зносу, тис. грн.	86 926	131 821

В звітному періоді не відображено втрат від зменшення корисності та вигід від відновлення корисності основних засобів.

Амортизація основних засобів, придбаних за рахунок цільових асигнувань, здійснюється прямолінійним методом. Інформація про зазначені основні засоби представлена наступним чином:

	01.01.2019	31.12.2019
Первісна вартість, тис. грн.	5 224	9 640
Залишкова вартість, тис. грн.	3 123	6 470

Станом на 31.12.2019 року в іпотеці знаходяться основний засіб нежитлове приміщення Квітки-Основ'яненко,7, первісна вартість якого становить 21662 тис. грн., сума зносу 15 015 тис. грн.

Незавершені капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції в основні засоби та необоротні матеріальні активи складаються з витрат на створення наступних об'єктів:

Назва об'єкту інвестиції	сума інвестиції
--------------------------	-----------------

	01.01.2019	31.12.2019
Обладнання	12 773	8 221
Експертний звіт робочого проекту	210	208
Робочій проект	2 141	2 141
Нове будівництво системи відеоспостереження	3 714	3 714
Ліцензія на використання радіочастотних ресурсів	-	11
Програмне забезпечення	13	-
Тех. документація по землеустр. по провед. інвентаризації землі	1 332	1 332
Разом	20 183	15 627

Дебіторська заборгованість

Інша поточна дебіторська заборгованість складається з:

- Дебіторської заборгованості за нарахованим лікарняним за рахунок ФСС станом на 31.12.2019 року у розмірі 27 тис. грн., а станом на 31.12.2018 року – 107 тис. грн;
- Дебіторської заборгованості по коштам у неплатоспроможних банках станом на 31.12.2018 року - 476 тис. грн.,
- Переплата по податку ЄСВ у розмірі 21 тис. грн станом на 31.12.2018 року.

Грошові кошти

Звіт про рух грошових коштів складено за прямим методом

Інформація про склад та рух грошових коштів за статтями «Інші надходження» та «Інші платежі» представлено наступним чином:

Надходження від:

	2019	2018
страхове відшкодування	6	17
Гарантовані внески учасників аукціону	14	
Повернення коштів		35
Нез'ясовані платежі	0,5	2
Отримані % банку	4,0	4
Повернення невикористаних підзвітних сум	2,5	6
Повернення надлишково виплаченої ЗП або лікарняних	8	7
ВСЬОГО	35	71

Витрачання на:

Суми підзвітним особам на відрядження або господарські потреби	843	564
Сплачено по виконавчим листам	53	65
ВСЬОГО	896	629

Витрати майбутніх періодів

Інформація про витрати майбутніх періодів представлена наступним чином

Категорія витрат	Сума тис. грн	
	01.01.2019	31.12.2019
Страхування майна	5	7
Підписка на періодичні видання	48	54
ПЗ строком використання 12 міс. або оновлення	7 237	5 369

Збір за підтримку чинного патенту на корисну модель		3
Разом	7 290	5 433

Інші обороні активи

Інформація про склад інших оборотних представлена наступним чином

Склад активів	Сума тис. грн	
	01.01.2019	31.12.2019
Податкові зобов'язання з авансів отриманих	189	142
Податковий кредит (невикористаний)	15 739	14 333
Разом	15 927	14 475

Власний капітал

Статутний капітал підприємства на 31.12.2018 року становив – 200 640 тис. грн. Протягом звітного періоду був збільшений на 8 437 тис. грн., та станом на 31.12.2019 року становив 209 077 тис. грн.

Сума неоплаченого капіталу станом на 31.12.18 року становила 30 378 тис. грн.

Протягом 2019 року внесок до статутного капіталу було здійснено грошовими коштами в розмірі 38 682 тис. грн., майном в розмірі 0 тис. грн.

Сума неоплаченого капіталу станом на 31.12.19 року становила 132 тис. грн.

У складі додаткового капіталу відображено майно, яке перебуває на балансі підприємства та отримано безкоштовно від власника Управління комунального майна та приватизації Департаменту економіки та комунального майна Харківської міської ради в рамках дії договору про передачу майна в господарське віддання №1143 від 12.11.2002р.

Протягом 2019 року додатковий капітал було:

збільшено на 4684 тис. грн. за рахунок безоплатного надходження основних засобів та нематеріальних активів,

зменшено на 683 тис. грн. за рахунок вилучення основних засобів,

зменшено на суму амортизації необоротних активів, отриманих безкоштовно, в розмірі 2 811 тис. грн.

Зобов'язання

У складі іншої поточної заборгованості станом на 31.12.2019 року відображена заборгованість за отримані послуги, в розмірі 1044 тис. грн.;

Непередбачених зобов'язань Підприємство не має.

Оренда

Інформація про об'єкти, які частково знаходяться у Підприємства в операційній оренді, чинні договори операційної оренди станом на 31.12.2019 року та отримані доходи за 2019 рік представлена наступним чином:

Грн.

адреса	площа, м. кв	Орендар	договір	сума нарахованого доходу КП "МІЦ"	фактично отримано оплати у 2019р
Конституції, 7	67,1	Остапенко І.А.ФОП	5219 від 19.07.13	41941,28	41803,42
	26,5	Остапенко І.А.ФОП	1781 від 07.07.2004	17013,32	16957,6
	1	Укресімбанк	4915 від 07.08.2012	8196,19	8166,91
	1	Укресімбанк	5846	9212,95	9182,77

			від 26.06.2015		
	8823,7	Харківська міська рада	3840 від 01.10.2009	0,36	0,36
Велико-Бурлуцька, 32	247	Мурджанян С.С. ФОП	7250 від 12.09.2019	10262,31	7437,23
Кузнечна, 1	68,55	Загородня О.С. ФОП	7057 від 01.03.2019	38677,63	34608,54
Квітки-Основ'яненко, 7	3723,38	Харківська міська рада	3841 від 01.10.2009	0,36	0,36
всього				125304,4	118156,47

Договора невідмовної операційної оренди відсутні.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

До інших операційних доходів Підприємства віднесені :

- дохід від цільового фінансування на придбання програмного забезпечення в розмірі 32774 тис. грн.,
- дохід від продажу автомобілів в розмірі 93 тис. грн.,
- дохід від утилізації та оприбуткування дорогоцінних металів в розмірі 56 тис. грн.,
- дохід від штрафів в розмірі 2102 тис. грн.,
- дохід від списання кредиторської заборгованості у розмірі 11 тис. грн.,
- дохід від гарантійних внесків згідно протоколу аукціону у розмірі 6 тис. грн.,
- дохід як нараховані відсотки банку у розмірі 4 тис. грн.

До інших доходів Підприємства віднесені :

- доходи на суму нарахованої амортизації безоплатно отриманих основних засобів та нематеріальних активів в розмірі 2811 тис. грн.,
- цільове фінансування на поточні витрати в розмірі 759 тис. грн.,
- доходи на суму нарахованої амортизації основних засобів та нематеріальних активів отриманих за рахунок цільового фінансування в розмірі 1099 тис. грн.,
- страхове відшкодування в розмірі 6 тис. грн.,
- оприбутковані ТМЦ від ліквідації ОЗ в розмірі 37 тис. грн.

Бартерні операції у звітному періоді році не здійснювались.

Інші операційні витрати складаються з:

- витрат від продажу послуг телефонії за акційною ціною в розмірі 87 тис. грн.,
- витрат на обов'язкові збори та платежі (податок на землю, збір за користування радіочастотним ресурсом) в розмірі 58 тис. грн.,
- витрат на послуги програмного забезпечення, що не є НМА а обліковуються як витрати майбутніх періодів в розмірі 15 705 тис. грн.,
- резерву на кошти у банках, що ліквідуються в розмірі 476 тис. грн.,
- лікарняних за рахунок ФСС та інше в розмірі 492 тис. грн.

Інші витрати складаються з:

- залишкової вартості основних засобів та нематеріальних активів при списанні в розмірі 7 тис. грн.,

Витрат, не включених до Звіту про фінансові результати та відображених безпосередньо у складі власного капіталу не має.

Податок на прибуток

Узгодження прибутку до оподаткування та витрат з податку на прибуток:

	2019 рік
Прибуток/(збиток) до оподаткування	(48 357)
Очікуваний податок на прибуток за встановленими податковими ставками	(8 704)
Податковий ефект витрат, які не підлягають вирахуванню для цілей оподаткування	136
Інші різниці	8 748
(Витрати)/відшкодування податку на прибуток	180

Відстрочені податкові активи/ (зобов'язання)	Залишок на 31.12.2018	Визнано у складі прибутку (збитку)	Визнано в капіталі	Залишок на 31.12.2019
Основні засоби безоплатно отримані	9566	-997		8569
Разом відстрочені податкові активи чи зобов'язання	1722	180	-	1542

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2019 року оцінювались за податковими ставками (18%), які, як очікується, будуть застосовуватись у періоді, у якому передбачається реалізувати відповідні тимчасові різниці.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

Пов'язаними сторонами підприємства є:

Найменування пов'язаної сторони	Характер відносин з пов'язаною стороною	Види та обсяги операцій (сума або частка у загальному обсязі)	Викори стані методи оцінки активів і зобов'язань в операціях з пов'язаною особою	Заборгованість, тис. грн.					Строки та умови погашення заборгованості
				дебіторська		кредиторська			
				на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду		
Харківська міська рада	Власник	Надання оренди нерухомості загальною площею 12547,08 кв. м. вартістю на рік							

		1,00грн. без ПДВ та пропорції розподілу, 30% балансоутримувачу (0,36грн.) Отримання фінансової підтримки в розмірі 20132 тис. грн						
Заступник міського голови-керуючий справами виконавчого комітету міської ради	Підзвітність, підконтрольність	-	-	-	-	-	-	-
Комунальне підприємство «Міська друкарня»	договірні	Надання телекомунікаційних та інформаційних послуг(інтернет). Вартість послуг за договором на рік складає 4,2тис.грн.		0,2	0			
Комунальне підприємство «Міський архів»	договірні	Надання телекомунікаційних та інформаційних послуг(телефонія, інтернет). Вартість послуг за договором з телефонії на рік складає 4,894тис.грн, послуг інтернет-3,933тис.грн.		0	0,558			
Комунальне підприємство «Сучасне місто»	договірні	Послуги зв'язку з громадськістю та обміну інформацією за допомогою автоматизованої системи диспетчерського контролю «АСДК Пульс». Вартість послуги по договору на рік складає 5,76тис.грн.			0,48			
Комунальне підприємство «Таганське»	відсутні							

Використані методи оцінки активів і зобов'язань в операціях з пов'язаними особами:

Орендна плата визначається на підставі Методики розрахунку орендної плати за майно територіальної громади м. Харкова та пропорцій її розподілу, затвердженої рішенням 14

сесії ХМР 7 скликання від 20.09.2017р. №755/17 і становить 1,00грн. без ПДВ, при цьому балансоутримувачу у розмірі 30%.

Телекомунікаційні та інформаційні послуги (інтернет) та послуги зв'язку з громадськістю та обміну інформацією за допомогою автоматизованої системи диспетчерського контролю «АСДК Пульс» надваються за тарифами КП «МІЦ» (порівнювальна неконтрольована ціна)
Докладніше: <https://kodeksy.com.ua/buh/psbo/23.htm>

Послуги з телефонії згідно Рішення Національної комісії що здійснює державне регулювання у сфері зв'язку та інформатизації № 488 від 18.09.2018 р.

“Про затвердження Граничних тарифів на загальнодоступні телекомунікаційні послуги і визнання таким, що втратило чинність, рішення НКРЗІ від 28.11.2017р. № 606.

Протягом 2019 року були здійснені виплати управлінському персоналу підприємства наступного характеру:

Вид виплат	сума виплат за звітний період, тис грн.
Поточні виплати (заробітна плата, премії та бонуси)	1034
Виплати по закінченні трудової діяльності	
Інші довгострокові виплати	
Виплати при звільненні	
Платежі на основі акцій	
Видані позики (займи)	
всього	1034

Події після дати балансу

Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. З 14 березня 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень строком до повного закінчення карантину. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, уповільнюють як економічну діяльність в країні, так і інтенсивність зовнішньої економічних відносин. Фінансова система в країні на дату підготовки цієї звітності є стабільною. Керівництво Підприємства визначило, що ці події є не коригуючими по відношенню до фінансової звітності за 2019 рік, отже ця фінансова звітність не містить коригувань на вплив подій, пов'язаних з COVID-19.

Управлінський персонал здійснює моніторинг цієї ситуації та оцінку можливих ризиків діяльності Підприємства. Керівництво вважає, що воно вживає всіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності Підприємства в умовах, що склалися, та не бачить значних ризиків безперервності діяльності.

Тривалість та вплив пандемії COVID-19 на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити їх вплив на діяльність Підприємства в майбутніх періодах. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки зможуть бути оцінені.

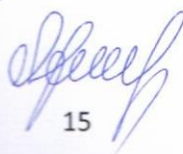
Інших суттєвих подій в діяльності Підприємства протягом 2020 року, не відбулось.

Директор



Кутоманов Д.С.

Головний бухгалтер



Яринських В.В.



Пронумеровано, прошито та
скріплено печаткою
аркушів

Сергій Овсен

Директор ТОВ «Аудиторська фірма «Харків»



Л.В. Рубаненко