



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 2020 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 31.12.2020 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 Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, 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 «Принцип безперервності діяльності» 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. З 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень. Ситуація, пов'язана з COVID-19, постійно змінюється, проте 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. Однак погіршення ситуації в зазначених вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан Підприємства. Наразі неможливо визначити цей вплив, тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути результатом зазначених ризиків. 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.

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 ми отримали разом із фінансовою звітністю Підприємства.

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 фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, та чи не містить інша інформація інших можливих суттєвих викривлень.

Ми ознайомились з інформацією, наведеною Підприємством в Звіті про управління, та не виявили суттєвих невідповідностей між цією інформацією та інформацією, яка міститься у фінансовій звітності Підприємства, крім впливу питань, що описані нами в розділі «Основа для думки із застереженням».

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 планується 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

10 червня 2021 року

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

територія 6310136300

організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**

сфери економічної діяльності

Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту

середня кількість працівників

221

адреса, телефон проспект Науки, буд. 38, м. ХАРКІВ, 61166

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОУ

за КОАТУУ

за КОІФП

за КВЕД

0577607100

звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

згідно (зробити позначку "✓" у відповідній клітинці):

а) положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

а) міжнародними стандартами фінансової звітності

КОД		
2021	01	01
32135675		
6310136300		
150		
6832		

✓

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2020 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	29 400	20 840
первісна вартість	1001	56 695	57 789
накопичена амортизація	1002	27 295	36 949
Незавершені капітальні інвестиції	1005	15 627	17 652
основні засоби	1010	126 148	122 908
первісна вартість	1011	257 158	309 681
знос	1012	131 010	186 773
інвестиційна нерухомість	1015	8 900	7 645
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	28 514	28 514
Знос інвестиційної нерухомості	1017	19 614	20 869
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	-	-
настроєні податкові активи	1045	-	-
уділи	1050	-	-
настроєні аквізиційні витрати	1060	-	-
залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
сього за розділом I	1095	180 075	169 045
II. Оборотні активи			
залишки	1100	815	1 263
виробничі запаси	1101	815	1 263
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
поточні біологічні активи	1110	-	-
внески перестраховування	1115	-	-
активи одержані	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 469	804
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1 069	287
з бюджетом	1135	4 323	4 305
з тому числі з податку на прибуток	1136	4 251	4 251
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	27	52
поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
розрахунки та їх еквіваленти	1165	3 495	15 303
отримані	1166	-	-
внески в банки	1167	3 495	15 303
витрати майбутніх періодів	1170	5 433	3 631
витрати перестраховування у страхових резервах	1180	-	-
з тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

ших страхових резервах	1184	-	-
інші оборотні активи	1190	14 475	17 860
сього за розділом II	1195	31 106	43 505
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
загально	1300	211 181	212 550
Пасиви	Код	На початок	На кінець
I	рилка	звітної періоду	звітної періоду
I. Власний капітал			
реєстрований (пайовий) капітал	1400	209 077	208 945
внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
капітал у дооцінках	1405	-	-
податковий капітал	1410	12 258	8 993
інший дохід	1411	-	-
включені курсові різниці	1412	-	-
збераний капітал	1415	-	-
орієнтований прибуток (непокритий збиток)	1420	(53 270)	(87 989)
включений капітал	1425	(132)	(-)
включений капітал	1430	(-)	(-)
інші резерви	1435	-	-
сього за розділом I	1495	167 933	129 949
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
кредиторські податкові зобов'язання	1500	1 542	669
кредиторські зобов'язання	1505	-	-
довгострокові кредити банків	1510	-	-
інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
зобов'язання фінансування	1525	-	-
загальна допомога	1526	-	-
страхові резерви	1530	-	-
з них:	1531	-	-
зобов'язання довгострокових зобов'язань			
зобов'язання збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
зобов'язання незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
контракти	1535	-	-
фінансовий фонд	1540	-	-
зобов'язання на виплату джек-поту	1545	-	-
сього за розділом II	1595	1 542	669
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
кредиторські кредити банків	1600	-	-
кредити видані	1605	-	-
поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3	306
розрахунками з бюджетом	1620	24	546
з них з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	10	439
розрахунками з оплати праці	1630	166	2 300
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	886	585
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	3 682	1 983
зобов'язання майбутніх періодів	1665	35 891	74 993
кредиторські комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
інші поточні зобов'язання	1690	1 044	776
сього за розділом III	1695	41 706	81 932
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів незареєстрованого пенсійного фонду	1800	-	-
загально	1900	211 181	212 550

підпис

Кутоманов Д. С.

головний бухгалтер

Яринських В. В.

Заступник з порядку, зазначеному центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

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	54 469	48 745
Чисті зароблені 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	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(119 794)	(100 469)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(65 325)	(51 724)
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	26 433	35 046
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	(19 831)	(19 566)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(12 479)	(16 818)
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	(71 202)	(53 062)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	38 564	4 712
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 423)	(7)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(34 061)	(48 357)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	873	180
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(33 188)	(48 177)

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	(33 188)	(48 177)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4 378	5 215
Витрати на оплату праці	2505	49 924	44 031
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 325	9 127
Амортизація	2515	69 658	58 940
Інші операційні витрати	2520	17 819	19 540
Разом	2550	152 104	136 853

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.С.

Яринських В.В.

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2020 р.

Форма №3 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	26 898	20 159
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	102 315	25 877
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	102 315	25 877
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	40 279	38 047
Надходження від повернення авансів	3020	7	252
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2 218	2 072
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	36	35
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(35 472)	(19 707)
Праці	3105	(38 713)	(36 655)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10 059)	(9 420)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9 600)	(12 384)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(3 470)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(156)	(115)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(9 444)	(8 799)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 998)	(10 932)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(45)	(48)
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	(279)	(896)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	67 587	-3 600
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	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(55 779)	(39 109)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-55 779	-39 109
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	38 682
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	-	38 682
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	11 808	-4 027
Залишок коштів на початок року	3405	3 495	7 522
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	15 303	3 495

Керівник

Головний бухгалтер



Кутоманов Д Є

Яринських В.В.

присвоєно

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за СДРГОУ

КОДІ

2021

01

01

32135675

Звіт про власний капітал
за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
залишок на початок року	4000	209 077	-	12 258	-	(53 270)	(132)	-	167 933
пригукання:									
зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
коригований залишок на початок року	4095	209 077	-	12 258	-	(53 270)	(132)	-	167 933
чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(33 188)	-	-	(33 188)
інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
доходів (уцінки) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
доходів (уцінки) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
висхідні курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
частка іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
заведення прибутку:									
виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
пригукання прибутку в зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
виплати до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
сума чистого прибутку, віднесена до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
сума чистого прибутку в створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ма чистого прибутку матеріальне зменшення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
внески учасників: внески до капіталу	4240	(132)	-	375	-	-	132	-	375
згашення заборго- вості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
включення капіталу: вкуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
перепродаж викуп- лених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
включення викупле- них акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
включення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення номіналь- ної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
інші зміни в капіталі	4290	-	-	(3 640)	-	(1 531)	-	-	(5 171)
придбання (продаж) контрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
взаєм змін у капіталі	4295	(132)	-	(3 265)	-	(34 719)	132	-	(37 984)
залишок на кінець року	4300	208 945	-	8 993	-	(87 989)	-	-	129 949

керівник

головний бухгалтер



Кутоманов Д Є

Яринських Вікторія Володимирівна

Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "МІСЬКИЙ ІНФОРМАЦІЙНИЙ ЦЕНТР"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2020

01

01

32135675

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	200 640	-	8 921	-	33 502	(30 377)	-	212 686
Виправлення помилок:									
включаючи:									
внесок облікової помилки	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
внесок помилки	4010	-	-	2 147	-	(38 595)	-	-	(36 448)
внесок зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
коригований залишок на початок року	4095	200 640	-	11 068	-	(5 093)	(30 377)	-	176 238
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(48 177)	-	-	(48 177)
Власний сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) валютних курсових різниць	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) прибутку:									
внесок власникам (акціонерам)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) прибутку зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) прибутку до зареєстрованого капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) прибутку, що належить до бюджету підприємства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний сукупний дохід (уцінка) прибутку, що належить до створення спеціальних фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ума чистого прибутку в матеріальне включення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
внески учасників: внески до капіталу	4240	8 437	-	4 684	-	-	(8 437)	-	4 684
огашення заборго- вності з капіталу	4245	-	-	-	-	-	38 682	-	38 682
включення капіталу: вкуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
перепродаж викуп- лених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
включення викупле- них акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
включення частки в капіталі	4275	-	-	(683)	-	-	-	-	(683)
зменшення номіналь- ної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни в капіталі	4290	-	-	(2 811)	-	-	-	-	(2 811)
придбання (продаж) контрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни у капіталі	4295	8 437	-	1 190	-	(48 177)	30 245	-	(8 305)
змінок на кінець року	4300	209 077	-	12 258	-	(53 270)	(132)	-	167 933

керівник

затверджено бухгалтер



Кутоманов Д Є

Яринських В.В.

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 СДРІОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2020	12	31
32135675		
6310136300		
150		
68.32		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2020** 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	-	337	-	-	-	-	-	-	-	-	2717	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	298	70	-	-	-	-	-	60	-	-	-	298	130
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	54017	27225	1118	-	-	361	361	9955	-	-	-	54774	36819
Разом	080	56695	27295	1455	-	-	361	361	10015	-	-	-	57789	36949
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) **310**

(085)

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Підвищення за рік	Переоцінка (додаток +, унітка -)		Вибуття за рік		Паралельна амортизації за рік	Відрахунок 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	операції за фінансовою орендою		передачі в оперативну оренду	
															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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	28514	19614	-	-	-	-	-	1255	-	-	-	28514	20869	-	-	28514	20869
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	49545	34296	-	-	-	5169	1018	2722	-	-	-	43776	36000	-	-	965	546
Машини та обладнання	130	171184	82792	53878	-	-	1191	1020	48098	-	-	-	223871	129830	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5969	2101	-	-	-	16	16	1006	-	-	-	5953	3091	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5546	4143	2671	-	-	139	41	1214	-	-	-	8078	5316	-	-	99	99
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	22867	5631	-	-	-	3	3	1769	-	-	-	22864	7397	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2044	2044	3619	-	-	527	527	3619	-	-	-	5136	5136	-	-	-	-
Тимчасові (виступальні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	285672	150624	60168	-	-	7645	2625	59643	-	-	-	338195	207642	-	-	29578	21314

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

(261) -

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262) 21662

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

(263) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) 97690

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(2641) -

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) -

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266) 43467

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) -

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) -

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) -

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	54711	12119
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	8916	5533
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1068	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	64695	17652

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	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	2247	8
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	24186	12471
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	5
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	38564	X
Списання необоротних активів	620	X	1423
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) -

Найменування показника	Код радян	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	15303
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	15303

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- тано 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	1564	4352	-	3931	-	-	1985
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 об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення на виплату премій по ітогах роботи за рік	760	182	-	-	182	-	-	-
Забезпечення витрат зі святкового оформлення	770	1936	-	-	1936	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	501	5	-	448	-	-	58
Разом	780	4183	4357	-	6497	-	-	2043

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Перезначлення за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	626	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	333	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	304	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	1263	-	-

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".

Г. 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	804	712	59	33
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	52	52	-	-

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

(951) 440
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач 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	-

111. Активи на прибутки

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	1542
на кінець звітного року	1235	669
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-873
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-873
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	69658
Використано за рік - усього	1310	64695
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	2621
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	61006
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	1068
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковується за первісною вартістю								Обліковується 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	зміна 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 рахунків 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) -

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	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

Кутоманов Д С

Головний бухгалтер

Яринських Вікторія Володимирівна



Додаток до приміток
до фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Міський інформаційний центр»
Код ЄДРПОУ 32674577

ЗА 2020 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 31.12.20р.
- Звіту про фінансові результати за 2020р.
- Звіту про рух грошових коштів за 2020р.
- Звіту про власний капітал за 2020р.
- Примітки до річної фінансової звітності за 2020р.

Інформація у фінансовій звітності наведена в тисячах гривень, якщо не зазначено інше.
Датою затвердження цієї фінансової звітності є 27.05. 2021 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 06.02.2020р.

Ідентифікаційний код Підприємства: 32135675.

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

Статутний капітал Підприємства становить 208 945 тис. грн.

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

Найменування, країна реєстрації, код реєстрації та місцезнаходження	31.12.2019		31.12.2020	
Харківська міська рада Код: 04059243. Адреса: м. Харків, майдан Конституції, 6.7	100%	209 077	100%	208 945

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 проводового електрозв'язку;

Код КВЕД 61.20 Діяльність у сфері безпроводового електрозв'язку;

Інше.

Середня кількість працівників підприємства протягом звітного періоду – 221 осіб.

Фонд оплати праці – 49 780,3 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 та правової системи країни.

Пандемія COVID-19 вплинула на економічну ситуацію в країні. Введені карантинні обмеження та уповільнення економічних відносин сприяли спаду ВВП в 2020 році в розмірі 4,4 % (проти зростання на 3,2 % в 2019 році). За рік, який закінчився 31.12.2020 року рівень інфляції становив 5,0 % порівняно з 4,1 % за рік, що закінчився 31.12.2019 року. Стабілізація економічної ситуації в Україні в значній мірі залежатиме від дій уряду, спрямованих на вирішення військового конфлікту, запровадження масштабної вакцинації населення, реформування фінансової, адміністративно, фінансової та правової системи країни.

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. Світова криза, що виникла внаслідок пандемії COVID-19, негативно вплинула на економічну ситуацію в багатьох країнах світу, включаючи Україну. З 2020 року в Україні оголошена надзвичайна ситуація та введено ряд обмежень. Ситуація, пов'язана з COVID-19, постійно змінюється, проте 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. Однак погіршення ситуації в зазначених вище сферах може негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан Підприємства. Наразі неможливо визначити цей вплив, тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути результатом зазначених ризиків. 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.

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 відрізнятися 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 №216 від 30.12.2010р. з змінами та доповненнями.

Цим наказом встановлена межа суттєвості при складанні фінансової звітності у розмірі 1000грн.

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 правовстановлюючих документів

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, кондиționери, 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), а з 25.05.2020р. менше 20000,00грн. (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

Інвестиційна нерухомість відображається в балансі за первісною вартістю з урахуванням амортизації. Амортизація нараховується прямолінійним методом.

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.

Таким чином об'єктами інвестиційної нерухомості є приміщення за адресою пл. Конституції, 7 та нежитлове приміщення за адресою Квітки – Основ'яненко, 7.

Запаси

Одиницею обліку бухгалтерського обліку запасів є кожне їх найменування або однорідна група.

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

Виправлення помилок

Станом на 01.01.2020 року Підприємство провело наступні коригування в балансі:

- Уточнена сума інвестиційної нерухомості,
- Уточнена сума дебіторської заборгованості за податками, внаслідок подання уточнюючої декларації з податку на прибуток за 2018р., що призвело до змін дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом, у т. ч. з податку на прибуток.

код рядка	найменування	опис коригування	Сума коригування в балансі	
			01.01.2020	01.01.2019
1010	Основні засоби	Проведено перекласифікацію інвестиційної нерухомості	-547	
1015	Інвестиційна нерухомість		547	
1135	Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	Подано уточнюючу декларацію з податку на прибуток	4231	4231
1136	у т. ч. з податку на прибуток		4231	4231
1420	Нерозподілений прибуток/збиток		4231	4231

Підприємство подало уточнюючі фінансові звіти за 2019 та 2018 рік з метою уточнення декларацій з податку на прибуток. Підприємство не оприлюднювало повторно фінансову звітність за 2019 рік, проведені коригування відображені у вступному сальдо балансу за 2020рік.

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 статті - Витрати майбутніх періодів.

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

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

Інформація про зазначені нематеріальні активи представлена наступним чином:

	01.01.2020	31.12.2020
Первісна вартість, тис. грн.	37 046	37 357
Залишкова вартість, тис. грн.	24 134	15 670

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 31.12.2020 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	193	77
ПО "Автомат сист. делопр-ва "ДОК ПРОФтмСТЕП2,0"	Для організації електронного документообігу в комунальних підприємствах, ХМР та її виконавчих органів	79	35
Патент на корисну модель "Гірлянда "Кристал"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	56	34
Патент на корисну модель "Гірлянда із стробоскопів"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	56	34
Патент на корисну модель "Комплекс світлодіодних прикрас "Зоряне небо"	Для захисту прав на декоративні святкові форми, які використовуються в оформленні міста до свят	56	34
ПО и лиц.CUCM-USR-LIC_Top Level Sku For User Licen	Для підключення телефонних апаратів до АТС	29	12

ПО "Standard ArcGIS Engine Runtime"	Для забезпечення роботи з просторовими даними в прикладних ГИС: "Учет розриту", Нормативно-грошова оцінка земель", "Інформаційна система містобудівного кадастру".	32	35
ПП TeamViewer Corporate Subscription	Програмне забезпечення за для дистанційного сумісного керування серверним обладнанням	16	24
Місце, яке перебуває в комунальній власності	Надаються в користування замовникам для розміщення спец. конструкцій	277	Від 1 до 60

Суттєвих угод на придбання нематеріальних активів в майбутньому немає.

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:

	01.01.2020	31.12.2020
Первісна вартість, тис. грн.	257158	309681
Залишкова вартість, тис. грн.	126148	122908
Сума зносу, тис. грн.	131010	186773

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:

	01.01.2020	31.12.2020
Первісна вартість, тис. грн.	9 640	48 691
Залишкова вартість, тис. грн.	6 470	39 491

Суттєвих угод на придбання основних засобів в майбутньому немає.

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, тис. грн	
	01.01.2020	31.12.2020
Обладнання	8 221	17 045

Експертний звіт робочого проекту	208	4
Робочий проект	2 141	196
Нове будівництво системи відеоспостереження	3 714	-
Ліцензія на використання радіочастотних ресурсів	11	-
Тех. документація по землеустрою по проведенню інвентаризації землі	1 332	-
Будівництво газового пожежогасіння в серверних та техн. приміщеннях. Технагляд	-	407
Разом	15 627	17 652

Інвестиційна нерухомість

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:

Назва об'єкта	01.01.2020			31.12.2020		
	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість
Приміщення майдан. Конституції, 7	5494	3788	1706	5494	4069	1425
Неж. приміщення майдан Конституції, 7 5пов.(мансарда)	89	48	41	89	53	36
Нежитлове приміщення Квітки – Основ'яненко, 7	21662	15015	6647	21662	15921	5741
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, 6пов. к.10	211	124	87	211	134	77
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, 8пов. к.18	65	38	27	65	41	24
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, 9пов. к.8	225	131	94	225	142	83
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, 9пов. к.9	215	126	89	215	137	78
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, 7пов. к.4а	66	39	27	66	42	24
Неж. приміщення Квітки – Основ'яненко, 7, (5пов)	487	305	182	487	330	157
Разом	28514	19614	8900	28514	20869	7645

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.

Станом на 31.12.2020 року в іпотечі знаходяться основний засіб нежитлове приміщення Квітки-Основ'яненко, 7, первісна вартість якого становить 22931 тис. грн., сума зносу 16747 тис. грн., залишкова вартість 6184 тис. грн. (Рішення 6 сесії 6 скликання Харківської міської ради від 06.04.2011р. №252/11). Контроль за виконанням рішення покладено на постійні комісії Харківської міської ради та секретаря ХМР. Відповідно до додатку 53

рішення 1 сесії 7 скликання Харківської міської ради від 20.11.2015р. №7/15 «Про затвердження положень виконавчих органів Харківської міської ради 7 скликання» (зі змінами) метою діяльності Управління комунального майна та приватизації Департаменту економіки та комунального майна є, у тому числі, збереження та примноження комунальної власності територіальної громади м. Харкова, створення умов для ефективного її використання. Тому вважається, що ризик ймовірності звернення стягнення на предмет іпотеки відсутній, оскільки дане питання перебуває на контролі вище перелічених інстанцій. В звітному періоді не відображено втрат від зменшення корисності та вигід від відновлення корисності інвестиційної нерухомості

Суттєвих угод на придбання, будівництво або підготовку, а також ремонт та поліпшення інвестиційної нерухомості в майбутньому немає.

Дебіторська заборгованість

Інша поточна дебіторська заборгованість складається з:

- Дебіторської заборгованості за нарахованим лікарняним за рахунок ФСС станом на 31.12.2020 року у розмірі 52 тис. грн., а станом на 31.12.2019 року – 27 тис. грн;
 - Дебіторської заборгованості по коштам у банках, що визнані банкрутами, станом на 31.12.2019 року складає – 476 тис. грн., а на 31.12.2020 року - 36 тис. грн.;
- На заборгованість зазначених банків нараховано резерв в розмірі 100%.

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	2020
страхове відшкодування	6	4
Гарантовані внески учасників аукціону	14	
Повернення коштів		14
Нез'ясовані платежі	0,5	
Отримані % банку	4,0	
Повернення невикористаних підзвітних сум	2,5	8
Повернення надлишково виплаченої ЗП або лікарняних	8	6
ВСЬОГО	35	36

Витрачання на:

Суми підзвітним особам на відрядження або госп. потреби	843	564
Сплачено по виконавчим листам	53	65
ВСЬОГО	896	279

Витрати майбутніх періодів

Інформація про витрати майбутніх періодів представлена наступним чином

Категорія витрат	Сума тис. грн	
	01.01.2020	31.12.2019
Страхування майна	7	5
Підписка на періодичні видання	54	31
ПЗ строком використання 12 міс. або оновлення	5369	3592

Збір за підтримку чинного патенту на корисну модель	3	3
Разом	5433	3631

Інші оборотні активи

Інформація про склад інших оборотних представлена наступним чином

Склад активів	Сума тис. грн	
	01.01.2020	31.12.2020
Податкові зобов'язання з авансів отриманих	142	100
Податковий кредит (невикористаний)	14 333	17 760
Разом	14 475	17 860

Власний капітал

Статутний капітал підприємства на 31.12.2019 року становив – 209 077 тис. грн. Протягом звітної періоду був зменшений на 132 тис. грн., та станом на 31.12.2020 року становив 208 945 тис. грн.

Сума неоплаченого капіталу станом на 31.12.19 року становила 132 тис. грн. та не була погашена засновником у поточному році. Статут перереєстровано.

У складі додаткового капіталу відображено майно, яке перебуває на балансі Підприємства та отримано безкоштовно від 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 2020 року додатковий капітал було:

збільшено на 375 тис. грн. за рахунок безоплатного надходження нематеріальних активів,

зменшено на 4 тис. грн. за рахунок вилучення основних засобів,

зменшено на суму амортизації необоротних активів, отриманих безкоштовно в розмірі 3636 тис. грн.

Зобов'язання

У складі іншої поточної заборгованості станом на 31.12.2020 року відображена заборгованість за отримані послуги, в розмірі 776 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 31.12.2020 року та отримані доходи за 2020 рік представлена наступним чином:

Грн.

адреса	площа, м.кв	Орендар	договір	сума нарахованого доходу КП "МНЦ"	фактично отримано оплати у 2020р
Конституції,7	67,1	Остапенко І.А.ФОП	5219 від 19.07.13	43 092	42 916
	26,5	Остапенко І.А.ФОП	1781 від 07.07.2004	17 479	17 408
	1	Укрексімбанк	4915 від 07.08.2012	8 405	8 371
	8585,1	Харківська міська рада	3840 від 01.10.2009	1	1

Велико-Бурлуцька, 32	247	Мурджанян С.С. ФОП	7250 від 12.09.2019	34 528	34 387
Кузнечна, 1	68,55	Загородня О.С. ФОП	7057 від 01.03.2019	49 732	49 529
	23,7	Шевчук І.В. ФОП	7517 Від 31.01.2020	7 747	7 024
Квітки-Основа, 7	3349,59	Харківська міська рада	3841 від 01.10.2009	1	1
	1	Укрексімбанк	5846 від 26.06.2015	9 465	9 426
всього				170 450	169 063

Договори невідмовної операційної оренди відсутні.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

До інших операційних доходів Підприємства віднесені :

Дохід від цільового фінансування (фінансова підтримка на загальні потреби) в розмірі 24155 тис. грн.,

Дохід від продажу лома в розмірі 1 тис. грн.,

Дохід від штрафів(претензії) в розмірі 2247 тис. грн.

Дохід від списання кредиторської заборгованості у розмірі 16 тис. грн.

Дохід від гарантійних внесків згідно протоколу аукціону у розмірі 0 тис. грн.

Дохід як нараховані відсотки банку у розмірі 0 тис. грн.

Дохід від відшкодування судових витрат у розмірі 14 тис. грн.

До інших доходів Підприємства віднесені :

Доходи на суму нарахованої амортизації безоплатно отриманих ОЗ та НМА в розмірі 3636 тис. грн.,

Цільове фінансування (капітальні трансферти) сума ПДВ в розмірі 12394 тис. грн.,

Доходи на суму нарахованої амортизації ОЗ та НМАД отриманих за рахунок цільового фінансування в розмірі 22534 тис. грн.

Бартерні операції у звітному періоді році не здійснювались.

Інші операційні витрати складаються з:

Витрати від продажу послуг телефонії за акційною ціною в розмірі 13 тис. грн.

Витрати на обов'язкові збори та платежі (податок на землю, збір за користування радіочастотним ресурсом) в розмірі 79 тис. грн.

Витрати на святкове оформлення міста до свят 2020р. в розмірі 3883 тис. грн.

Витрати на послуги програмного забезпечення, що не є НМА а обліковуються як витрати майбутніх періодів в розмірі 7741 тис. грн.

Лікарняні за рахунок підприємства (перші 5 днів) та ЄСВ, інше в розмірі 599 тис. грн.

Компенсуючі зобов'язання з ПДВ 135 тис. грн.

Списання дебіторської заборгованості 8 тис. грн.

Інші 21 тис. грн.

Інші витрати складаються з:

Остаточної вартості ОЗ та НМА при списанні в розмірі 1423 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:

	2020 рік
Прибуток/(збиток) до оподаткування	(34061)
Очікуваний податок на прибуток за встановленими податковими ставками	6131
Податковий ефект витрат, які не підлягають вирахуванню для цілей оподаткування	(259)
Податковий ефект впливу від'ємного значення об'єкту оподаткування поточного періоду	(5255)
Інші різниці	256
(Витрати)/відшкодування податку на прибуток	873

Відстрочені податки включали:

Відстрочені податкові активи/ (зобов'язання)	Залишок на 31.12.2020	Визнано у складі прибутку (збитку)	Визнано в капіталі	Залишок на 31.12.2020
Основні засоби безоплатно отримані	8569	-4849		3720
Разом відстрочені податкові активи чи зобов'язання	1542	-873	-	669

Відстрочені податкові активи та зобов'язання станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2020 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)	Використані 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		
Департамент розвитку телекомунікаційних технологій та зв'язку ХМР (з	Підвітність, підконтрольність	-	Метод балансовий	-	-	-	-	-	

01.01.2020 по 01.02.2020рр. ріш.№1846 від 27.11.2019)			вартості					
Департамент цифрової трансформації ХМР(з 01.02.2020 по 31.12.2020рр. ріш.№1846 від 27.11.2019)	Підзвітність, підконтрольн ість, договірні, головний розпорядник	Надання телекомунікаційни х та інформаційних послуг. Вартість послуг за договорами на рік складає: Інтернет- 53т.грн., телефонія- 15т.грн., інші -19т.грн. Фінпідтримка-101 662 тис. грн. у т. ч. Програма інформатизації- 97779тис.грн. Програма ЖКХ- 3883 тис. грн.	Метод балансо вої	2	0	0	0	
Комунальне підприємство «Харківський Дата центр»	договірні	Надання телекомунікаційни х та інформаційних послуг. Вартість послуг за договорами на рік складає : Інтернет - 53,0 тис. грн., телефонія- 20тис..грн., інше - 198тис.грн.	Метод балансо вої	1	6			1 місяць

Протягом 2020 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)	1329
Виплати по закінченні трудової діяльності	
Інші довгострокові виплати	
Виплати при звільненні	
Платежі на основі акцій	
Видані позики (займи)	
всього	1329

Події після звітної дати.

Після звітної дати відбулись наступні суттєві події в діяльності Підприємства:
придбання основних засобів на суму 349 тис. грн.,
отримання в господарське відання необоротних активів в розмірі 220 тис. грн.
Зазначені події є не коригуючими по відношенню до фінансової звітності Підприємства

Директор
Головний бухгалтер



Д.Є Кутоманов
В.В. Яринських



Прогумеровано, прошито та
скріплено печаткою
аркушів

— Сорок —

Директор ТОВ «Аудиторська фірма «Харків»



Л.В. Рубаненко