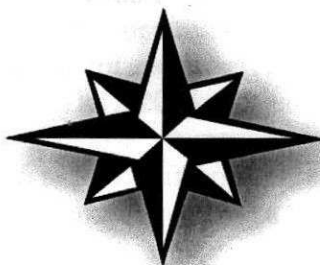


ТОВ «АУДИТОРСЬКА
ФІРМА «ОЛЕСЯ»

Україна, 03028, м. Київ
вул. Саперно- Сlobідська, 10,
к.137
(044) 334 43 14
(050) 401 95 88
(067) 401 95 88
auditolesya@gmail.com



AUDITING COMPANY
«OLESYA» LTD

Ukraine, 03028, Kyiv
Saperno-Slobidska str., 10,
app. 137
(044) 334 43 14
(067) 401 95 88
(050) 401 95 88
auditolesya@gmail.com

www.auditolesya-kiev.com

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора)

**щодо фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ІНФОРМАТИКА» ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ
КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)
за 2024 рік
(станом на 31.12.2024 року)**

Керівництву
КП «ІНФОРМАТИКА»
Департамент комунальної власності м.Києва

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка з застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ІНФОРМАТИКА» ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ), код ЄДРПОУ – 31024875, місцезнаходження: 03113, м. Київ, вул. Дегтярівська, 37 (далі – Підприємство), яка складається із Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2024 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2024 р., Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2024 р., Звіту про власний капітал за 2024 р. та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

Концептуальною основою складання фінансової звітності Підприємства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (далі - ПСБО).

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2024 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, 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

На думку аудитора, до висловлення аудиторської думки із застереженням призвів вплив коригування, що міг би бути потрібним, якщо б Підприємство здійснило б переоцінку повністю амортизованих основних засобів, які використовуються в господарській діяльності Підприємства.

Станом на 31.12.2024. в складі основних засобів Підприємства відображені повністю амортизовані 1 819 об'єктів основних засобів з нульовою залишковою вартістю. Первісна вартість цих основних засобів становить 342 661 тис. грн., що складає 11,2% від загальної первинної вартості основних засобів. Амортизовані основні засоби мають споживчу вартість і продовжують

використовуватись у виробничій діяльності Підприємства, що суперечить приписам п.п. 16,17 НП(С)БО 7 «Основні засоби». Управлінський персонал не переоцінював на кінець звітного року вартість повністю амортизованих об'єктів основних засобів, через це, ми не мали змоги оцінити вартісний вплив коригування балансової вартості основних засобів на фінансову звітність Підприємства за рік, що закінчився 31.12.2024. Фінансова звітність Підприємства за 2024 рік належно не розкриває інформацію з цього питання, а саме у рядку 264 Приміток до річної фінансової звітності за 2024 рік ф. №5 відсутня інформація про повністю зношені основні засоби.

На нашу думку, вплив зміни в оцінках може бути значним, проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Підприємства.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА).

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Підприємства відповідно до Міжнародного кодексу етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки стосовно фінансової звітності за 2024 рік, ми звертаємо увагу на вплив повномасштабної російської збройної агресії та запровадження воєнного стану в Україні на діяльність Підприємства в майбутньому, його фінансовий стан та економічні показники, а також зростаючу невизначеність, пов'язану із зміною економічної ситуації. При цьому вважаємо, що керівництво відповідно оцінює припущення про безперебійність діяльності Підприємства.

Вплив такої майбутньої невизначеності наразі неможливо оцінити.

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому Звіті, за винятком інформації розкритої в Пояснювальному параграфі та розділі Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності, відсутні.

Інші питання

Аудит фінансової звітності підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 р., був проведений ТОВ «Аудиторська фірма «Горизонталь» (код ЄДРПОУ - 37878632). В аудиторському звіті за 2023 рік від 30 квітня 2024 року було висловлено думку з застереженням щодо цієї фінансової звітності.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка подається до Департаменту комунальної власності м. Києва, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є

ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту. Ми можемо зазначити про адекватність системи бухгалтерського обліку, процедур внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та систем управління ризиками на Підприємстві.

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового 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 твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- 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, що може поставити під значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому 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 показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності та має обов'язково міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Основні відомості про аудитора

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська Фірма «Олеся»;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 22930490;

Місцезнаходження: Україна, 03028, місто Київ, вул. Саперно-Слобідська, будинок 10, квартира 137.

Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: <https://www.auditolesya-kiev.com/>

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» №4423.

Аудитори, що брали участь в завданні з надання впевненості:

Книш Ігор Володимирович – номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Аудитори» № 102222.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № 102 від 31.03.2025 р.

Дата початку проведення аудиту: 31.03.2025 р.;

Дата закінчення проведення аудиту: 16.05.2025 р.

Аудитор/Ключовий партнер з аудиту ТОВ «АУДИТОРСКА ФІРМА «ОЛЕСЯ»



Книш І.В.

Дата складання звіту незалежного аудитора: 16.05.2025 року
м. Київ

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНФОРМАТИКА" ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)** за ЄДРПОУ **31024875**

Територія **м. Київ** за КАТОТТГ **UA80000000000980793**

Організаційно-правова форма господарювання **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО** за КОПФГ **150**

Вид економічної діяльності **ДІЯЛЬНІСТЬ ІЗ КЕРУВАННЯ КОМП'ЮТЕРНИМ УСТАТКУВАННЯМ** за КВЕД **62.03**

Середня кількість працівників ² _____

Адреса, телефон **МАЦІЄВИЧА ЛЕВКА ВУЛ. 3**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____

за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

Коди		
2025	01	01
31024875		
UA80000000000980793		
150		
62.03		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2024 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	53 702	49 385
первісна вартість	1001	197 423	211 282
накопичена амортизація	1002	143 721	161 897
Незавершені капітальні інвестиції	1005	160 185	67 303
Основні засоби:	1010	1 204 984	1 951 319
первісна вартість	1011	2 056 465	3 051 494
знос	1012	851 481	1 100 175
Інвестиційна нерухомість	1015		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	1 418 872	2 068 007
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	11 535	13 330
в т.ч.: виробничі запаси	1101	11 535	13 330
незавершене виробництво	1102		
готова продукція	1103		
товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	77	26
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135	1 570	1 573
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	15	62
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	254	144
в т.ч.: готівка	1166		
рахунки в банках	1167	254	144
Витрати майбутніх періодів	1170	1 090	398
Інші оборотні активи	1190	11 772	13 277
Усього за розділом II	1195	26 313	28 810
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200		

АКТИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
Баланс	1300	1 445 185	2 096 817

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	97	97
<i>у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу</i>	1401		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	55 578	39 595
Резервний капітал	1415	180	156
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	- 27	
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
Усього за розділом I	1495	55 828	39 848
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595		
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	908	820
розрахунками з бюджетом	1620	4	2
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630	10	10
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635		201
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	89	89
Доходи майбутніх періодів	1665	1 388 315	2 055 115
Інші поточні зобов'язання	1690	31	732
Усього за розділом III	1695	1 389 357	2 056 969
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
Баланс	1900	1 445 185	2 096 817

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

Микола ЖАНДОРОВ
(ініціали, прізвище)

Тетяна СМОЛЕВА
(ініціали, прізвище)

Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНФОРМАТИКА" ВИКОНАВЧОГО
ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ
АДМІНІСТРАЦІЇ)

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
2025	01	01
31024875		

Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2024 рік

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	159 065	115 934
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	417 205	350 990
Валовий:			
прибуток	2090		
збиток	2095	258 140	235 056
Інші операційні доходи	2120	206 965	113 953
Адміністративні витрати	2130	15 752	13 061
Витрати на збут	2150		
Інші операційні витрати	2180	206 715	114 124
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	273 642	248 288
Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	273 686	275 374
в т.ч. дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250		
Витрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270		26 866
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	44	220
збиток	2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-7	-14
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	37	206
збиток	2355		

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460		
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	31	204

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	13 218	17 085
Витрати на оплату праці	2505	28 809	23 464
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 137	5 050
Амортизація	2515	273 852	248 508
Інші операційні витрати	2520	317 656	184 069
Разом	2550	639 672	478 176

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер



Микола ЖАНДОРОВ
(ініціали, прізвище)

Тетяна СМОЛЕВА
(ініціали, прізвище)

Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНФОРМАТИКА"
ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ
МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
2025	01	01
31024875		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2024 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	375,0	445,0
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	224 665,0	217 310,0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		
Надходження від повернення авансів	3020		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Надходження від операційної оренди	3040		
Інші надходження	3095	815,0	1 415,0
Витрачання на оплату:	3100	191 037,0	189 004,0
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	22 986,0	18 874,0
Відрахувань на соціальні заходи	3110	6 105,0	5 050,0
Зобов'язань з податків і зборів	3115	5 725,0	4 604,0
Витрачання на оплату авансів	3135		
Витрачання на оплату повернення авансів	3140		
Інші витрачання	3190	112,0	1 415,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	- 110,0	223,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205	1 062 078,0	603 261,0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:	3255		
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	1 062 078,0	603 261,0
Виплати за деривативами	3270		
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300		
власного капіталу			
отримання позик	3305		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:	3345		
викуп власних акцій			
погашення позик	3350		
сплату дивідендів	3355		
сплату відсотків	3360		
Інші платежі	3390		

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	- 110,0	223,0
Залишок коштів на початок року	3405	254,0	31,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	144,0	254,0

Керівник

Головний бухгалтер



Микола ЖАНДОРОВ
(ініціали, прізвище)

Тетяна СМОЛЕВА
(ініціали, прізвище)

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНФОРМАТИКА" ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
2025	01	01
31024875		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2024 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

[illegible]

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	У т.ч. з ко- лонки 3 не- заресстро- ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220				32,0		-32,0			
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225				2,0		-2,0			
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240									
Погашення заборгованості з капіталу	4245									
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260									
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265									
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270									
Вилучення частки в капіталі	4275									
Інші зміни в капіталі	4290				- 16 017,0	-27,0	27,0			- 16 017,0
Разом змін у капіталі	4295				- 15 983,0	-24,0	27,0			-15 980,0
Залишок на кінець року	4300	97,0			39 595,0	156,0				39 848,0

Керівник

Головний бухгалтер



Микола ЖАНДОРОВ
(ініціали, прізвище)

Тетяна СМОЛЕВА
(ініціали, прізвище)

Підприємство КП "ІНФОРМАТИКА"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ	
2024	01
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО	
31024875	

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2023 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	97	-	79 715	159	(27)	-	-	79 944
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	97	-	79 715	159	(27)	-	-	79 944
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	206	-	-	206
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і									
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	21	(21)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	175	-	-	-	-	-

Згідно з
Головний бухгалтер
16.05.2025

М. Смирнова



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	(10)	-	-	(10)
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(24 312)	-	-	-	-	(24 312)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни капіталі	4295	-	-	(24 137)	21	-	-	-	(24 116)
Залишок на кінець року	4300	-	-	55 578	180	(27)	-	-	55 828

Керівник

Головний бухгалтер

Жандоров Микола В'ячеславович



Згідно з оригіналом
Головний бухгалтер
16.05.2025

М. Сидорова

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

Підприємство

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНФОРМАТИКА" ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИ-ІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)

Територія

м. Київ

Орган державного управління

ДЕПАРТАМЕНТ ІНФОРМАЦІЙНО-КОМУНІКАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ В.О. КМР (КМДА)

Організаційно-правова форма господарювання

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО

Вид економічної діяльності

ДІЯЛЬНІСТЬ ІЗ КЕРУВАННЯ КОМП'ЮТЕРНИМ УСТАТКОВАННЯМ

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТ-ТГ¹

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2025	01	01
31024875		
UA80000000000980793		
150		
62.03		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2024 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													
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	197 423,0	143 721,0	13 859,0					18 176,0				211 282,0	161 897,0
Разом	080	197 423,0	143 721,0	13 859,0					18 176,0				211 282,0	161 897,0
Гудвіл	090													

З рядка 080 графа 14

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено 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			первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані 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																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	9 688,0	4 391,0						981,0				9 688,0	5 372,0				
Машини та обладнання	130	2 021 721,0	822 996,0	998 332,0			687,0	568,0	253 909,0		4 950,0	976,0	3 024 316,0	1 077 313,0				
Транспортні засоби	140	6 756,0	5 794,0				6 756,0	6 414,0	620,0				0,0	0,0				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150																	
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180																	
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	18 300,0	18 300,0	166,0			976,0	976,0	166,0				17 490,0	17 490,0				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	2 056 465,0	851 481,0	998 498,0			8 419,0	7 958,0	255 676,0		4 950,0	976,0	3 051 494,0	1 100 175,0				

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

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

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

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад

(261) _____

(262) _____

(263) _____

(264) _____

(2641) _____

(265) _____

(2651) _____

(266) _____

(267) _____

(268) _____

(269) _____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	905 740,0	43 117,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	488,0	15 191,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	13 325,0	8 995,0
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	919 553,0	67 303,0

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341)

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			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 (розділ А+ розділ Б)	420			

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

V. Доходи і витрати

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		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	206 965,0	206 715,0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	273 686,0	

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)

%

3 рядків 540-560 графа 4

фінансові витрати, включені до собівартості активів

(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	
Поточний рахунок у банку	650	141,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	3,0
Разом	690	144,0

З 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 звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710		1 621,0		1 621,0			0,0
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							
	760							
	770							
Резерв сумнівних боргів	775							
Разом	780		1 621,0		1 621,0			0,0

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800			
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820	2 735,0		
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840			
Запасні частини	850	10 590,0		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	5,0		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	13 330,0		

З 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) _____ 213 685,0

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926) _____

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у тому числі за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	26,0	7,0		19,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	64,0			

Списано у звітному році безнадійної дебіторської

заборгованості (951) _____

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

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	5
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	

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	7,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	7,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	7,0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
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	273 852,0
Використано за рік - усього	1310	
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	
з них машини та обладнання	1313	
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

XIV. Біологічні активи

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

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) _____

3 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) _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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

(1433) _____

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологіч- ними пе- ретворен- нями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (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, у т.ч.:	1500									
зернові і зернобобові, з них:	1510									
пшениця	1511									
соя	1512									
соняшник	1513									
ріпак	1514									
цукрові буряки (фабричні)	1515									
картопля	1516									
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517									
інша продукція рослинництва	1518									
додаткові біологічні активи рослинництва	1519									
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього, у т.ч.:	1520									
приріст живої маси – усього	1530									
з нього:	1531									
великої рогатої худоби	1532									
свиней	1533									
молоко	1534									
вовна	1535									
яйця	1536									
інша продукція тваринництва	1537									
додаткові біологічні активи тваринництва	1538									
продукція рибництва	1539									
Сільськогосподарська продукція та додат- кові біологічні активи - разом	1540									

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Микола ЖАНДОРОВ

(ініціали, прізвище)

Тетяна СМОЛЕВА

(ініціали, прізвище)

22

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2024 РІК

Примітка 1. Комунальне підприємство «Інформатика» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі- Підприємство) (код ЄДРПОУ 31024875) засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва та підпорядковане Департаменту інформаційно-комунікаційних технологій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Засновником та власником Підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська міська рада.

Підприємство створене відповідно до розпорядження Залізничної районної державної адміністрації міста Києва від 30 травня 2000 року №643 «Про створення комунального підприємства «Інформатика»

Відповідно до рішення Київської міської ради від 23 червня 2011 року №291/5678 «Про деякі питання діяльності комунальних підприємств та установ, що належать до комунальної власності територіальної громади м. Києва та передаються до сфери управління Соломянської районної в місті Києві державної адміністрації» (у редакції рішення Київської міської ради від 10 листопада 2011 року №607/6843) комунальне підприємство «Інформатика» Солом'янського району м. Києва передано до сфери управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Відповідно до рішення Київської міської ради від 26 січня 2012 року № 33/7370 комунальне підприємство «Інформатика» Солом'янського району м. Києва перейменоване в комунальне підприємство «Інформатика» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Відповідно до Статуту підприємства, метою діяльності підприємства є господарська діяльність з проектування, створення, адміністрування, обслуговування, технічної та методичної підтримки центрів обробки даних, інформаційно-телекомунікаційних систем, програмно-апаратних комплексів, телекомунікаційних мереж, розроблення інших комплексних у сфері інформатизації, електронного урядування, телекомунікацій, захисту інформації та одержання прибутку.

Інформація про підприємство:

Повна назва підприємства	Комунальне підприємство «Інформатика» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
Ідентифікаційний код підприємства	31024875
Юридична адреса	03186, м. Київ, вул.Левка Мацієвича,3
Фактична адреса	03113, м. Київ, вул. Дегтярівська, 37
Дата державної реєстрації	18.09.2002

Основні види діяльності згідно статутних документів	62.03 діяльність із керування комп'ютерним устаткуванням; 46.51 оптова торгівля комп'ютерами, периферійним устаткуванням і програмним забезпеченням; 62.01 комп'ютерне програмування; 62.02 консультування з питань інформатизації; 62.09 інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем; 62.04 оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність; 62.05 веб-портали.
Дані про ліцензії	Відсутні
Середня кількість працівників на кінець звітного періоду	55
Концептуальна основа складання фінансової звітності	За національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

У своїй діяльності Підприємство керується Конституцією України, законами України, постановами Верховної Ради України, актами Президента України та Кабінету Міністрів України, іншими нормативно-правовими актами, рішеннями Київської міської ради, розпорядженнями Київського міського голови, розпорядженнями виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), іншими нормативно-правовими актами та Статутом підприємства.

Позиціонування суб'єкта господарювання на ринку товарів (робіт, послуг) міста Києва: Підприємство є адміністратором комплексної системи відеоспостереження міста Києва, Єдиного диспетчерського центру моніторингу роботи транспорту та збору інформації, Системи управління та контролю мереж зовнішнього освітлення міста Києва, Центру обробки даних (міського дата-центру) та інших систем.

Примітка 2. Умови, в яких працює Підприємство

Економіка України зазнає величезних збитків через повномасштабну російську агресію. Проте за три роки війни Україна все ж таки зуміла адаптуватися до нинішніх умов і навіть міжнародні організації почали обережно прогнозувати економічне зростання.

Основна причина такого зростання — висока адаптивність бізнесу та населення до діяльності в умовах воєнного часу. Підприємства демонструють здатність швидко налагоджувати виробництво та логістику навіть у складних воєнних умовах.

Підприємство поступово адаптується до діяльності в умовах воєнного часу та продовжує працювати виконуючи свої функції, що є життєво необхідними. Масштабні обстріли населених пунктів та руйнування інфраструктури посилюють ризики для економіки та фінансової стабільності. Попри це

Підприємство продовжує працювати, вчасно розраховуватися по виплаті заробітної плати, сплаті податків та розраховуватися з постачальниками і підрядниками.

Враховуючи вищевикладене, управлінський персонал Підприємства дав оцінку обставин, які стосуються припущення на основі якого була підготовлена ця фінансова звітність.

Умови роботи Підприємства залишаються складними: війна затягується, а РФ надалі застосовує тактику терору. Масштабні обстріли населених пунктів та руйнування інфраструктури посилюють ризики для економіки та фінансової стабільності.

Примітка 3. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності Концептуальна основа фінансової звітності

Концептуальною основою фінансової звітності Підприємства за період, що закінчився 31 грудня 2024 року, є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (П(С)БО).

Підготовлена Підприємством фінансова звітність відповідає вимогам чинних П(С)БО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

Ця фінансова звітність підготовлена у відповідність до П(С)БО.

Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Функціональною валютою Підприємства та валютою подання цієї фінансової звітності є українська гривня. Вся інформація у звітності подана в тисячах гривень, всі суми наведені з округленням до тисяч гривень.

Припущення про безперервність діяльності

Діяльність Підприємства, як і діяльність інших підприємств в Україні, зазнає та продовжуватиме зазнавати у найближчому майбутньому впливу невизначеності, спричиненою повномасштабною збройною агресією та вторгненням військ російської федерації на територію України, у зв'язку із чим прийнято Указ Президента України № 64/2022 від 24 лютого 2022 року щодо введення в Україні воєнного стану із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, на підставі ст. 20 Закону України «Про правовий режим воєнного стану» від 12 травня 2015 року № 389-VIII, керуючись ст. 64 Конституції України, що з урахуванням офіційного листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022р. є форс-мажорними обставинами.

Керівництво Підприємства стежить за розвитком подій і, за необхідності, вживає заходи для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо. Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Підприємства та, що на момент складення цього звіту відсутня суттєва невизначеність, що може поставити під

значний сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Примітка 4. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності
Концептуальна основа фінансової звітності
Форма та назви фінансових звітів

Фінансова звітність Комунального підприємства «Інформатика» (далі – КП Інформатика) підготовлена згідно з методичними рекомендаціями Міністерства фінансів України. Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до вимог національних стандартів бухгалтерського обліку (П(С)БО). Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності підприємство використовує «Комплексну інформаційно-аналітичну систему управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві» (далі - КІАС УФГД).

Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2024 року й охоплює період з 01.01.2024 року по 31.12.2024 року.

Фінансова звітність складена у національній валюті України - гривні.

Призначення

Фінансова звітність складається з метою надання інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та рух грошових коштів Підприємства, що є корисною для широкого кола користувачів при прийнятті економічних рішень. Фінансова звітність також показує результати управління ресурсами, довіреними керівництву Підприємства.

Для досягнення цієї мети фінансова звітність забезпечує інформацію про наступні показники Підприємства:

- активи;
- зобов'язання;
- власний капітал;
- доходи і витрати, враховуючи прибутки та збитки;
- рух грошових коштів.

Повний пакет фінансової звітності включає такі компоненти:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупні доходи);
- Звіт про рух грошових коштів;
- Звіт про зміни у власному капіталі;
- Примітки до річної фінансової звітності.

Суттєві положення Облікової політики.

Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Облікова політика є документом Підприємства, який розкриває основи, стандарти, правила і процедури обліку, які застосовуються Підприємством при веденні бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності.

Облікова політика Підприємства розроблена на підставі П(С)БО.

Облікова політика Підприємства затверджена директором Підприємства та погоджена начальником управління житлово – комунального господарства Броварської міської ради.

Положення Облікової політики обов'язкові для застосування Підприємством. Відхилення від стандартів і принципів Облікової політики не допускається.

Принципи обліку

Підприємство веде бухгалтерський облік в національній валюті відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку і готує фінансову звітність відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність відображає фінансові результати операцій і інших подій, групуючи їх по основних категоріях (елементах) відповідно до економічних характеристик.

Активи Підприємства це ресурси, контрольовані підприємством в результаті минулих подій, використання яких, як очікується, призведе до отримання економічних вигод у майбутньому.

Зобов'язання - заборгованість підприємства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють у собі економічні вигоди.

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)

Первісна вартість нематеріальних активів підприємства станом на початок періоду становить 197 423 тис. грн. На кінець звітного періоду цей показник становить 211 282 тис. грн.

Амортизаційні відрахування станом на 31.12.2024 року становлять 161 897 тис. грн. та збільшилися порівняно з початком року на 18 176 тис. грн.

Капітальні інвестиції на початок звітного періоду становлять 160 185 тис. грн. Надходження капітальних інвестицій за 2024 рік склали 919 553 тис. грн - придбання основних засобів за рахунок коштів місцевого бюджету в рамках виконання Національної програми інформатизації (на виконання комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ», в т.ч. на придбання основних засобів - 905 740 тис. грн, нематеріальних активів - 13 325 тис. грн, інших необоротних матеріальних активів - 488 тис. грн);

Вибуття капітальних інвестицій за 2024 рік відбулося за рахунок введення в експлуатацію основних засобів на загальну суму 1 012 357 тис. грн (основні засоби - 998 332 тис. грн, нематеріальні активи - 13 859 тис. грн, інші необоротні

матеріальні активи - 166 тис. грн).

Залишок капітальних інвестицій станом на 31.12.2024 року складає 67 303 тис. грн.

Первісна вартість основних засобів на 31.12.2024 р. становить 3 051 494 тис. грн та збільшилась порівняно з початком року на 995 029 тис. грн. Нарахована сума амортизації на основні засоби і МНМА за 2024 рік на кінець звітного періоду становить 1 100 175 тис. грн.

Вартість запасів на початок звітного періоду становили 11 535 тис. грн. Надійшло запасів на суму 3 373 тис. грн. у вигляді матеріалів та комплектуючих. Зменшення виробничих запасів на загальну суму 1 578 тис. грн відбулося за рахунок списання:

- паливо для забезпечення роботи генератора - 873 тис. грн;

- запчастини, матеріали та комплектуючих частин до обладнання – 624 тис. грн.;

- господарські та канцелярські товари (журнали, папір) - 81 тис. грн.

Вартість запасів на кінець звітного періоду становить 13 330 тис. грн. та складаються із товарів та матеріалів, які станом на 31.12.2024 року не передані в господарську діяльність.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2024 року склала – 26 тис. грн. Порівняно з початком 2024 року дебіторська заборгованість за реалізацію послуг КП «Інформатика» зменшилася на 52 тис. грн.

Назва контрагента	Сальдо по Дебету на кінець звітного періоду, грн
14333937 ПрАТ "ВФ Україна"	7 170
2424419062 ФОП Качанова Світлана	416
39484263 ТОВ "Е-ТЕНДЕР"	389
04013755 КП «ГІОЦ»	1 500
39607507 КП "Керуюча компанія Святошинського р-ну м. Києва"	1 018
41022900 ВП вокзал ст. Київ-Пас філія "ПК "ПАТ" УЗ	308
41946011 ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ"	2 345
05445534 КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них "Магістраль"	670
05509435 ТВЗК "Київський академічний театр драми і комедії на лівому березі Дніпра"	625
256980295 Київська міська клінічна лікарня № 9	1 080
26188946 КНП "ЦПМСД №1 Дніпровського р-ну м. Києва"	1 000
26345736 Служба автомобільних доріг у Київській області	670
30722204 ТОВ з обмеженою відповідальністю "Укравтозапчастина"	1 250
30723632 КП «Автотранспортне підприємство Шевченківського району»	1 250
37397258 УК,тур. та охор. культ.спадщ.Дніпр.РДА	417
39330844 ТОВ "Протипожежні інновації"	5 100
40116086 Департамент Внутрішньої безпеки НПУ	670
ВСЬОГО	25 877

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом показує залишки станом на 31.12.2024 року платежів в бюджет за податками. В даному випадку

залишок в розмірі 2 023 тис. грн відображає розмір ПДВ, який підприємство отримує від закупівлі товарів, робіт, послуг за бюджетні кошти.

Інша поточна дебіторська заборгованість – 62 тис. грн. (нараховані лікарняні за рахунок ПФУ).

Залишки на рахунках складають 144 тис. грн., а саме:

- 141 тис. грн - основний госпрозрахунковий рахунок;
- 3 тис. грн - рахунок ПДВ.

Депозитні рахунки на підприємстві відсутні.

Витрати майбутніх періодів складаються з:

Назва	Сальдо по дебету на кінець звітного періоду, грн
0206 Договір №10/19-04 КП ГІОЦ	125 875
0207 Договір №4605 КП ГІОЦ	53 226
0230 Договір №ОКЗ-12/145 СКП "Київтелесервіс"	40 855
02306 Договір 4605-05 супровід КП ГІОЦ	4 306
0233 Дог. № 4834 від 16.04.20 КП ГІОЦ	169 456
38880438 МЕДОК	4 457
ВСЬОГО	398 176

ПАСИВ БАЛАНСУ

Зареєстрований статутний капітал підприємства складає 97 тис. грн.

Додатковий капітал форми 1 «Баланс» розділу I пасиву на кінець звітного періоду становить 39 595 тис. грн.

- 55 578 тис. грн додатковий капітал на початок періоду (частина чистого прибутку попередніх періодів, спрямована на створення додаткового капіталу);

Зменшення додаткового капіталу на 19 991 тис. грн (Д-т рах. 424 К-т рах. 745) відбулося на суму зносу по безоплатно отриманих у попередніх звітних періодах основних засобах.

Збільшення додаткового капіталу на загальну суму 4 008 тис. грн відбулося за рахунок:

- безоплатно отриманих основних засобів (комплекту мережевого обладнання) на суму залишкової вартості 3 974 тис. грн. (Д-т рах.104 К-т рах.424);

- розподілу частки чистого прибутку на 34 тис. грн до фонду розвитку виробництва.

Резервний капітал (рахунок 43) станом на 01.01.2024 року становить 180 тис. грн та сформований із сум розподілу прибутків минулих періодів. Зменшення резервного капіталу станом на 31.12.2024 року відбулося за рахунок списання збитку минулих періодів у сумі 27 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в розмірі 820 тис. грн складається з платежів постачальникам, що обліковуються на рахунку бухгалтерського обліку 631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками», а саме:

Назва контрагента	Сальдо по кредиту на кінець звітного періоду, тис. грн
Київський Зоологічний парк	8,8
ТВЗК "КНА театр оперети"	8,1
КП "Головний інформаційно-обчислювальний центр"	617,8
СКП "Київтелесервіс" Договір N-OK3-12/145/	49,26
КП «Центр організації дорожнього руху»	2,6
ПАТ "КИЇВПАССЕРВІС"	47,2
ТОВ «ТК АЛЬБУС»	6,0
КП «Керуюча компанія Дніпров. Р-нк	1,0
ТОВ «ГІГАЦЕНТР Україна»	18,0
ТОВ «КУА ТУРБО ПРОФІ»	50,0
ТОВ "АЙ ТІ ІНЖИНІРИНГ"	5,8
Інші	5,0
ВСЬОГО:	820,3

Поточна кредиторська заборгованість з бюджетом в розмірі 2 тис. грн. - ПДФО утриманий з виплат по листках непрацездатності, по яких кошти від ПФУ не отримані згідно поданих заявок.

Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці 10 тис. грн. заборгованість по листках непрацездатності працівникам підприємства, що сплачуються за рахунок ПФУ.

По формі 1 «Баланс» в розділі III пасиву в рядку 1660 «Поточні забезпечення» в розмірі 89 тис. грн відображається а рахунок розподілу прибутку в кінці кожного звітного року накопичення забезпечення матеріального заохочення.

Доходи майбутніх періодів станом на 31.12.2024 року становлять 2 055 155 тис. грн. та складаються із залишку суми цільового фінансування, що поступово переноситься на дохід (рахунок 745 «Дохід від безоплатно одержаних активів»).

На початок звітного періоду 1 388 315 тис. грн.

Списання доходів майбутнього періоду за 2024 рік становить 267 727 тис. грн, а саме:

- амортизація на основні засоби та нематеріальні активи, що придбані за бюджетні кошти (рах.745) – 253 695 тис. грн. (операція Дт 69 Кт 745)

- 1 493 тис. грн. – визнання доходами вартості матеріалів (операція Дт 69 Кт 703), які були передані у виробництво з послідуочим списанням на витрати періоду;

- вибуття залишкової вартості безоплатно переданих основних засобів протягом 2024 року сталося на загальну суму 6 982 тис. грн

- 580 тис. грн. - визнання доходами витрат на використання ліцензії (операція Дт 69 Кт 703),

- інше (ПДВ майбутнього періоду) – 4 977,0 тис. грн.

Інша кредиторська заборгованість в сумі 732 тис. грн це інша кредиторська заборгованість з ПДВ (податковий кредит попередніх періодів, який не визнаний).

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)

Дохід комунального підприємства «Інформатика» формуються з доходів від здійснення господарської діяльності та цільового фінансування з бюджету м. Києва на реалізацію міської цільової програми.

Витрати підприємства склали 680 тис. грн., як витрати на господарські потреби (судові витрати, банківські послуги, аудиторські послуги, послуги зв'язку, ліцензія на право доступу до програмного забезпечення бухгалтерського обліку, амортизація інших необоротних активів при введенні в експлуатацію).

Податок на прибуток складає 7 тис. грн.

Запланований чистий прибуток на 2024 рік складав 495 тис. грн., фактично підприємством отримано чистий прибуток у розмірі 37 тис. грн.

Залишок коштів на рахунку підприємства станом на 31.12.2024 року складає 144 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації підприємства за 2024 рік при плані 230 747 тис. грн становить 159 065 тис. грн, що менше планового показника на 71 682 тис. грн та складає 68,93% від запланованого показника. В суму показника входить 34 810 тис. грн - сума фінансування Комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ» (далі – МЦП), що надійшла на казначейський рахунок КП «Інформатика» протягом 2024 року, як оплата праці, працівників задіяних у виконанні заходів МЦП та сума 189 855 тис. грн – фінансування послуг.

Фактична собівартість виконаних КП «Інформатика» послуг за 2024 рік становить 417 205 тис. грн при плані 516 872 тис. грн.:

- вартість матеріальних витрат становить 3 488 тис. грн. Тут відображаються витрати пов'язані зі списанням матеріалів для забезпечення безперебійної роботи систем, які в рамках МЦП обслуговує КП «Інформатика»;

- вартість палива в сумі 2 640 тис. грн для забезпечення безперервної роботи ЦОД при аварійному відключенні електроенергії;

- вартість витрат - 7 015 тис. грн. на електроенергію для роботи ЦОД;

- витрати на оплату праці, що містяться в складі виробничих витрат за 2024 рік на 6 557 тис. грн. менше планового показника і складають 16 289 тис. грн. Відповідно до цього відрахування на ЄСВ складає 3 448 тис. грн. Витрати на оплату праці в собівартості підприємства містять в собі нарахування заробітної плати (згідно колективного договору) та нарахованого резерву на виплату відпускних. Кількість працівників складає 32 чол;

- амортизація основних засобів і нематеріальних активів, задіяних в основній діяльності підприємства – 273 686 тис. грн. з них:

- ✓ - амортизація НМА придбаних за рахунок цільового фінансування 18 176 тис. грн.;
- ✓ - амортизація основних засобів придбаних за рахунок коштів цільового фінансування – 235 519 тис. грн.;
- ✓ - амортизація безоплатно отриманих основних засобів – 19 991 тис. грн.

- інші операційні витрати в собівартості реалізованих товарів та послуг КП «Інформатика», порівняно з запланованим показником на 2024 рік, менші на 48 935 тис. грн і складають 110 639 тис. грн.

Інші операційні витрати складаються з наступних статей витрат:

Назва статті	Сума, тис. грн
Супроводження програмно-апаратного комплексу «Єдиний диспетчерський центр моніторингу роботи транспорту та збору інформації»	4 715
Супровід і технічна підтримка КСВ	34 049
Відшкодування е/енергії за розміщення обладнання	2 841
Обслуговування дизельного генератора	41
Послуга з постачання ліцензійного програмного забезпечення	2 146
Обслуговування та ремонт кондиціонерів	1 636
Налаштування та технічний супровід, ремонт, модернізація та розширення апаратних комплексів	10 973
Оренда серверних потужностей	25 000
Послуги з придбання та налаштування ПЗ. Ситуаційний центр	13 230
Ремонт та обслуговування програмно-апаратного комплексу управління та контролю мереж зовнішнього освітлення	12 619
Налаштування, супроводження програмної продукції (ліцензії) та програмного забезпечення	3 389
РАЗОМ	110 639

Валовий збиток підприємства становить 258 140 тис. грн. та менший планового показника на 27 985 тис. грн.

Фактичні адміністративні витрати за результатами 2024 року більші від запланованих на 1 642 тис. грн. та складають 15 752 тис. грн.:

- витрати на аудиторські послуги більші запланованих на 66 тис. грн. і складають 96 тис. грн.;

- витрати на зв'язок менше запланованого показника на 6 тис. грн та становлять 42 тис. грн.;

- витрати на оплату праці становлять 12 415 тис. грн та більші запланованих на 807 тис. грн. Відповідно до цього відрахування на соціальні заходи складають 2 657 тис. грн. Кількість працівників адміністративного апарату – 22 чол.;

- амортизація придбаних офісних меблів (100% від вартості);
 - інші адміністративні витрати більші від планового показника на 357 тис. грн. та становлять 376 тис. грн. До складу інших адміністративних витрат увійшли суми:

Назва статті	Сума, тис. грн
Банківські послуги	4
Інші витрати, пов'язані з господарською діяльністю	2
Ліцензія на програму звітності та супровід	243
Канцелярське приладдя	75
Судовий збір	7
Клінінг офісного приміщення	45
РАЗОМ	376

Інші операційні доходи – це сума вхідного ПДВ (податковий кредит) від виконання послуг, що фінансуються з місцевого бюджету на виконання МЦПІ «Цифровий Київ» в розмірі 206 965 тис.грн.

Інші операційні витрати КП «Інформатика» складає 206 715 тис. грн та складається з суми повернення коштів від'ємного податкового кредиту до бюджету від'ємного податкового кредиту до бюджету (умовний продаж) та лікарняних за рахунок підприємства.

Інші операційні витрати за 2024 рік складаються з:

Статті інших операційних доходів	Звітний період 2024 рік
Виплата лікарняних за рахунок коштів підприємства	105
Нарахування на лікарняні виплати (ЄСВ)	33
Повернення коштів від'ємного значення податкового кредиту до бюджету	206 578
РАЗОМ	206 715

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2024 рік показує збиток та становить 273 642 тис. грн, що менше запланованого на 26 593 тис. грн.

За статтею «Інші доходи» за 2024 рік відображено фактично нарахований дохід в сумі 273 686 тис. грн при плані 300 838 тис. грн.:

- окремо відображається сума нарахованої амортизації по безоплатно отриманих основних засобів – 19 991 тис. грн.;

- інші доходи - 253 695 тис. грн відображено дохід у сумі 253 695 тис. грн у сумі нарахованої амортизації основних засобів та нематеріальних активів, куплених за рахунок бюджетних коштів та залишкова вартість безоплатно переданих основних засобів.

Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування за результатами 2024 року складають 44 тис. грн та менші запланованого показника на цей період на 559 тис. грн.

За підсумками 2024 року отримано прибуток у розмірі 37 тис. грн.

Розрахунки з бюджетом

Загальна сума податків та зборів, що підлягають сплаті становить 11 830 тис. грн., а саме:

сплата податків та зборів до Державного бюджету України:

- військовий збір – складає 545 тис. грн.

сплата податків та зборів до бюджету міста Києва складає 5 180 тис. грн,

в т.ч.:

- ПДФО- 5 173 тис. грн.

- податок на прибуток підприємства - 7 тис. грн

інші податки, збори та платежі на користь держави:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування всього на суму 6 105 тис. грн.

Поточні зобов'язання та забезпечення складають 2 056 969 тис. грн, у т.ч.:

- поточна кредиторська заборгованість за товари роботи, послуги – 820 тис. грн.

- поточна кредиторська заборгованість з бюджетом – 2 тис. грн.

Кадрова політика КП «Інформатика»

Середня кількість працівників в 2024 році становить 55 чоловік, у тому числі:

- керівник (виконуючий обов'язки директора) – 1;

- адміністративно-управлінський персонал – 22;

- інші працівники – 32.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника по підприємству становить 28 704 тис. грн., у тому числі:

- керівника – 62 тис. грн. (середньомісячна з/п в.о. генерального директора - 50 тис. грн. (11 міс.). На розрахунок вплинули виплати попередньому виконавчому директору в сумі 193 тис. грн при звільненні);

- адміністративно-управлінський персонал – 11 762 тис. грн.;

- інші працівники – 16 197 тис. грн.

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)

У 2024 році згідно паспорту бюджетної програми на виконання Комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ» на 2024-2027 роки, затвердженої рішенням Київської міської ради від 07.12.2023 № 7516/7557 (у редакції від 12.12.2024 року № 449/10257) було затверджено фінансування у розмірі 1 295 482,42 тис. грн.

Фактично касові видатки становлять 1 286 743,1 тис. грн.

(Відхилення - 8 739,32 тис. грн.)

Протягом 2024 року від здійснення господарської діяльності підприємство отримало надходження у розмірі 378 тис. грн., а саме:

- надання підприємством послуг з обстеження та розроблення, складання технічних умов на розробку проектної документації системи відеоспостереження; розроблення технічних умов; обслуговування та технічного супроводу електронного обладнання – 375 тис. грн.

- повернення коштів від аудиту - 3 тис. грн.

Реалізація продукції (товарів, робіт, послуг) – 375 тис.грн. - кошти отримані від наданих послуг за укладеними договорами від господарської діяльності.

Надходження від цільового фінансування – 224 665 тис.грн. цільове бюджетне фінансування.

Інші надходження – 815 тис.грн. розрахунки з іншими дебіторами, нецільова благодійна допомога.

Витрати на оплату товарів, робіт послуг – 191 037 тис.грн. розрахунки за придбання з постачальниками товарів, робіт, послуг.

Праці – 22 986 тис.грн. розрахунки за розрахунками з оплати праці.

Відрахування на соціальні заходи – 6 105 тит.грн.

Зобов'язання податків і зборів – 5 725 тис.грн.

Інші витрачання – 112 тис.грн. (штрафи, розрахунки, фінансова оренда, підзвітні особи).

Необоротні активи – 1 062 078 тис.грн. розрахунки за одержаними НА.

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Чистий прибуток (збиток за звітний період) відображає прибуток отриманий Підприємством за звітний період в розмірі 37 тис. грн.

Відповідно рішення Київської міської ради від 01.10.2007 №398/3232 «Про затвердження Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами, організаціями, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)» відбувся розподіл чистого прибутку КП «Інформатика» в сумі 37 377,36 грн, а саме:

- до резервного фонду - 10% - 3 737,74 грн

- до фонду розвитку виробництва - 90% - 33 639,62 грн

- на матеріальне заохочення розподіл не відбувався.

Разом зміни в капіталі відображено:

- рух по рахунку 424 «Безоплатно одержані необоротні активи», відбулося зменшення на 16 017 тис. грн. (нарахована амортизація) та збільшення на 34 тис. грн. (розподіл частки чистого прибутку)

- списання збитків минулих періодів в сумі 27 тис. грн за рахунок резервного капіталу, що був сформований за рахунок прибутків минулих періодів.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Протягом 2024 року в структурі основних засобів відбулися наступні зміни. Так, за 12 місяців 2024 року надійшли та введенні в експлуатацію основні засоби на суму 998 498 тис. грн (р. 260 гр.5)

№ з/п	Номер рядка Ф.5-ІІ	Бух. Рахунок	Найменування основного засобу	Первісна вартість, тис. грн.	Період закупівлі
1	Ряд.130	104.02	Програмно-апаратний комплекс міської інтеграційної	97 740	2 021
2	Ряд.130	104.02	"Криптосервер 2.0" - Апаратний комплекс з примірником програмного забезпечення криптографічного захисту інформації та ліцензією	42	2 023
3	Ряд.130	104.02	Мережевий комутатор Juniper QFX5110-48S-AFO2 (48SFP+AND 4 QSFP28, front to back air flow, AC) у комплекті:	734	2 023
4	Ряд.130	104.02	Щит керування вуличним освітленням ЩКВО 250	544 202	2 024
5	Ряд.130	104.02	Комплекти демодуляторів SDMWT	12 604	2 024
6	Ряд.130	104.02	Комплект Модулів (модем) LR 485	8 176	2 024
7	Ряд.130	104.02	Комплекти комутаційного обладнання для КСВ на транспортно-пересадочних вузлах і пасажирських комплексах	25 982	2 024
8	Ряд.130	104.02	Комплекти комутаційного обладнання для КСВ в закладах загальної середньої освіти	86 905	2 024
9	Ряд.130	104.02	Комплекти комутаційного обладнання для КСВ в рекреаційній зоні (острів Оболонський)	7 481	2 024
10	Ряд.130	104.02	Обладнання для керування зовнішнім освітленням у складі: (Системний блок; Монітор; Програмне забезпечення АРМ; ДБЖ)	254	2 024
11	Ряд.130	104.02	КСВ транспортної інфраструктури	43 169	2 024
12	Ряд.130	104.02	Придбання комплекту силових модулів (ЦОД)	1 388	2 024
13	Ряд.130	104.02	Комплект мережевого обладнання для ЦОД	7 278	2 024
14	Ряд.130	104.02	КСВ міської інфраструктури та систем безпеки	1 136	2 024
15	Ряд.130	104.02	КСВ транспортної інфраструктури на в'їздах-виїздах м. Києва	13 580	2 024
			Розвиток КСВ та систем безпеки на об'єктах іншої інфраструктури	72 767	2 024
	Ряд.130	104.02	КСВ транспортної інфраструктури (паркування)	24 080	2 024
	Ряд.130	104.02	КСВ на станціях метрополітену	21 784	2 024
	Ряд.130	104.02	Джерела безперебійного живлення для КСВ	8 555	2 024
	Ряд.130	104.02	КСВ на вулицях м. Києва	7 362	2 024
	Ряд.130	104.02	Коригування вартості надходження 2023 року	9 328	2 024
	Ряд.200	1121.02	Офісні меблі	166	2 024
	Ряд.130	104.02	Засоби для розвитку КСВ та систем безпеки (дооснащення)	3 785	2 024
Всього				998 498	

Також основні засоби вибули за звітний період на суму 7 443 тис. грн. (р. 260 гр.8)

№ з/п	Номер рядка Ф.5-ІІ	Бух. Рахунок	Найменування основного засобу	Первісна вартість, тис. грн.	Період закупівлі
1	Ряд.140	105.02	Безоплатна передача за рішенням КМР від 11.04.2024 №371/8337	6 756	
2	Ряд.130	104.02	Безоплатна передача (наказ ДКВ № 211 від 22.08.24р.)	288	
3	Ряд.130	104.02	Списання обладнання для комплектації КСВ	399	
Всього				7 443	

Та здійснені наступні зміни первісної вартості (р. 260 гр.12)

№ з/п	Номер рядка Ф.5-П	Бух. Рахунок	Найменування основного засобу	Первісна вартість, тис. грн.	Період закупі влі
1	Ряд.130	104.02	Коригування (між рахунками 104.02 і 1121.02)	-976	
3	Ряд.130	104.02	Безоплатно отримані основні засоби, які невірно відображено в попередніх періодах (наказ ДКВ від 03.10.2019 №447)	20	
4	Ряд.130	104.02	Безоплатно отримані основні засоби (наказ ДКВ від 02.05.2024 №146)	25	
5	Ряд.130	104.02	Безоплатно отримані основні засоби (наказ ДКВ № 286 від 22.08.24р.)	3 796	
6	Ряд.130	104.02	Безоплатна передача обладнання для КСВ за наказом ДКВ від 03.12.2024 № 422	133	
Всього				3 974	

Зміни зносу (р.130гр.13) - на суму вхідного зносу 876 тис.грн. безоплатно отриманих основних засобів (наказ ДКВ № 286 від 22.08.24р.).

Також відбулось зменшення зносу за вибуттям основних засобів (р.130гр.9) – 568 тис.грн. та (р.140 гр.9) – 6 414 тис.грн.

Нараховано амортизацію на основні засоби на загальну суму 255 776 тис. грн. (р.260 гр.10), з них будинки, споруди та перд. пристрої на суму 981 тис. грн. (ряд.120 гр.10), машини та обладнання на суму 254 009 тис. грн. (ряд. 130 гр.10), транспортні засоби на 620 тис. грн. (ряд.140 гр.10), та знос МНМА (ряд. 200 гр.10) склав – 166 тис. грн.

Первісна вартість на кінець періоду складає 3 051 494 тис. грн, а саме будинки, споруди та перд. пристрої на суму 9 688 тис.грн. (ряд.120 гр.14), машини та обладнання на суму 3 024 316 тис. грн. (ряд. 130 гр.14), малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 17 490 тис. грн. (ряд.200 гр.14).

Знос на кінець періоду складає 1 100 175 тис. грн., а саме будинки, споруди та перд. пристрої на суму 5 372 тис.грн. (ряд.120 гр.15), машини та обладнання на суму 1 077 313 тис. грн. (ряд. 130 гр.15), малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 17 490 тис. грн. (ряд.200 гр.15).

Безперервність діяльності

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході поточної операційної діяльності.

Керівництво Підприємства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Підприємства у майбутньому. Керівництво вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Підприємства.

Дана фінансова звітність не містить ніяких коригувань, які можуть мати місце внаслідок такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути надійно оцінені.

Події після дати балансу

Суттєвих подій після звітної дати до дати затвердження фінансової звітності не встановлено.

Фінансова звітність Підприємства за рік, що закінчився 31.12.2024 року не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про необхідність таких коригувань буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

Керівник

Головний бухгалтер



Микола ЖАНДОРОВ

Тетяна СМОЛЕВА