

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 "КИЇВПАСТРАНС"
 Територія м. Київ
 Орган державного управління ДЕПАРТАМЕНТ ТРАНСПОРТНОЇ ІНФРАСТРУКТУРИ В.О. КМР (КМДА)
 Організаційно-правова форма господарювання КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
 Вид економічної діяльності ПАСАЖИРСЬКИЙ НАЗЕМНИЙ ТРАНСПОРТ МІСЬКОГО ТА ПРИМІСЬКОГО СПОЛУЧЕННЯ
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2025	01	01
31725604		
8038500000		
150		
49.31		

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			первісна (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	4,0	3,0										4,0	3,0
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050	83,0	83,0										83,0	83,0
	060	882,0											882,0	
Інші нематеріальні активи	070	22 593,0	19 806,0						1 843,0				22 593,0	21 649,0
Разом	080	23 562,0	19 892,0						1 843,0				23 562,0	21 735,0
Гудвіл	090													

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) _____

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) _____

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) _____

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(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	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															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	19 100 606,0	14 065 684,0	177 578,0	-1 634 732,0	-3 497 777,0	9 151,0	3 846,0	572 242,0		69,0	72,0	17 634 370,0	11 136 375,0			155 464,0	85 961,0
Машини та обладнання	130	552 966,0	423 676,0	64 286,0			185,0	185,0	33 294,0				617 289,0	456 785,0				
Транспортні засоби	140	10 671 199,0	5 364 556,0	30 716,0	2 939 323,0	214 212,0	16 294,0	16 294,0	1 270 034,0				13 624 944,0	6 832 508,0	2 291 822,0	965 691,0		
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	19 706,0	17 913,0	7 209,0			14,0	14,0	719,0		- 208,0	11,0	26 693,0	18 629,0				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170	2 730,0	1 355,0						86,0				2 730,0	1 441,0				
Інші основні засоби	180	64 213,0	56 948,0	155,0					526,0		- 83,0	- 83,0	64 285,0	57 391,0				
Бібліотечні фонди	190	31,0	31,0				3,0	3,0					28,0	28,0				
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	25 696,0	25 696,0	6 883,0			166,0	166,0	6 883,0				32 413,0	32 413,0				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	71 237,0	56 802,0	3 223,0			224,0	224,0	3 176,0				74 236,0	59 754,0				
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250	1 319 594,0		442 070,0									1 761 664,0					
Разом	260	31 827 978,0	20 012 661,0	732 120,0	1 304 591,0	-3 283 565,0	26 037,0	20 732,0	1 886 960,0		0,0	0,0	33 838 652,0	18 595 324,0	2 291 822,0	965 691,0	155 464,0	85 961,0

З рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	_____
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	_____
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	9 742,0
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	1 270 872,0
	основні засоби орендованих одиниць (цілісних) майнових комплексів	(2641)	_____
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	_____
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	_____
З рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	13 399,0
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	_____
З рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	_____
З рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	_____

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	260 018,0	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	3 595,0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	263 613,0	

З 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			

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) _____

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	4 258,0	1 272,0
Операційна курсова різниця	450	1 465,0	1 312,0
Реалізація інших оборотних активів	460	4 154,0	4 040,0
Штрафи, пені, неустойки	470	10 823,0	4 779,0
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	14 807,0	16 216,0
Інші операційні доходи і витрати	490	3 319 136,0	249 088,0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	26,0
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	30 115,0
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		28 786,0
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600	110 632,0	165 345,0
Безоплатно одержані активи	610	502 946,0	X
Списання необоротних активів	620	X	5 305,0
Інші доходи і витрати	630	9 556,0	22 915,0

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) _____

%

З 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	84,0
Почетний рахунок у банку	650	1 173 865,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	253,0
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	1 174 202,0

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	209 749,0	206 202,0		108 504,0			307 447,0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	127 875,0	66 501,0		35 456,0			158 920,0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	29 956,0	29 695,0		27 732,0			31 919,0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	32 602,0	3 964,0		1 373,0			35 193,0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							
	760							
	770							
Резерв сумнівних боргів	775	9 332,0	23,0		764,0			8 591,0
Разом	780	409 514,0	306 385,0		173 829,0			542 070,0

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	65 726,0		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820	53 823,0		
Тара і тарні матеріали	830	8,0		
Будівельні матеріали	840	128 471,0		
Запасні частини	850	176 644,0		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	9 050,0		
Незавершене виробництво	890	11 574,0		
Готова продукція	900	1 373,0		
Товари	910			
Разом	920	446 669,0		

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	_____
переданих у переробку	(922)	_____ 30,0
оформлених в заставу	(923)	_____
переданих на комісію	(924)	_____
Активи на відповідальному зберіганні(позабалансовий рахунок 02)	(925)	_____
З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені ждя 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	29 406,0	19 431,0	2 205,0	7 770,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	19 527,0	17 842,0	7,0	1 678,0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) _____ 4,0

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 нестачі і втрат	960	5
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	54 978,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	761 774,0
на кінець звітного року	1235	1 385 419,0
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	- 154 673,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	54 978,0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	- 209 651,0
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	833 296,0

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1 888 803,0
Використано за рік - усього	1310	263 613,0
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	263 613,0
з них машини та обладнання	1313	58 872,0
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 біологічними перетвореннями	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:										
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									

В.о. генерального директора

Головний бухгалтер



Тетяна ТАРАСКО

(ініціали, прізвище)

Галина НАТИКАЧ

(ініціали, прізвище)