

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

наказом Міністерства фінансів України  
від 29 листопада 2000 р. N 302  
( у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство : Комунальне підприємство "Київпаstrанс"  
Територія 04070 м. Київ, Набережне шосе, 2  
Орган державного управління Державні адміністрації областей, міст Києва і Севастополя  
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство  
Вид економічної діяльності Діяльність наземного транспорту

Дата ( рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2021	07	01
31725604		
8038500000		
01005		
150		
60.21		

Одиниця виміру: тис. грн.

**ПРИМІТКИ**

до річної фінансової звітності

за

1 півріччя 2021 р.

Форма N 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	4 942	1 785	-	-	-	-	-	824	-	-	-	4 942	2 608
Права на комерційні позначення	030	4	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	2
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ними права	050	83	83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83	83
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	23 106	13 397	100	-	-	-	-	1 290	-	1	-	23 207	14 686
Разом	080	28 135	15 266	100	-	-	-	-	2 113	-	1	-	28 236	17 380
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

( 081)

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації	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 операційну 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	39980645,0	37037403,0	—	—	—	9857,0	923,0	97402,0	—	26262,0	—	39997050,0	37131769,0	—	—	311760,0	243521,0
Машини та обладнання	130	523774,0	242178,0	3660,0	—	—	242,0	242,0	36801,0	—	110,0	3,0	527302,0	278740,0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	8210451,0	3619645,0	572842,0	—	—	—	—	306238,0	—	-6,0	-3,0	8783287,0	3925880,0	1471245,0	76500,0	11757,0	945,0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	19764,0	15225,0	41,0	—	—	138,0	138,0	959,0	—	—	—	19667,0	16046,0	—	—	—	—
Тварини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Багаторічні насадження	170	2731,0	1077,0	—	—	—	—	—	47,0	—	—	—	2731,0	1122,0	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	64873,0	55330,0	—	—	—	2,0	2,0	524,0	—	166,0	—	65037,0	55852,0	—	—	—	—
Бібліотечні фонди	190	36,0	35,0	3,0	—	—	—	—	3,0	—	—	—	39,0	38,0	—	—	—	—
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	24424,0	24424,0	641,0	—	—	505,0	505,0	641,0	—	—	—	24560,0	24560,0	—	—	—	—
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	60983,0	42967,0	—	—	—	—	—	2306,0	—	—	—	60983,0	45650,0	—	—	—	—
Природні ресурси	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Предмети прокату	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матеріальні активи	250	1256126,0	377,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	721365,0	—	—	—	—	—
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>50143809,0</b>	<b>41038284,0</b>	<b>577187,0</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>10744,0</b>	<b>1810,0</b>	<b>444921,0</b>	<b>—</b>	<b>26532,0</b>	<b>—</b>	<b>50470459,0</b>	<b>41479657,0</b>	<b>1471245,0</b>	<b>76500,0</b>	<b>323507,0</b>	<b>252866,0</b>

З рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

( 261 ) 35793,0

вартість оформлених у заставу основних засобів

( 262 ) —

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

( 263 ) —

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

( 264 ) 1690756,0

основні засоби орендованих 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 ) 209126,0

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

( 267 ) —

З рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

( 268 ) 28043,0

З рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

( 269 ) —

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
Капітальне будівництво	280	21		904 929
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1 010 762		75 866
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1 174		6 897
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1		882
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-		-
Інші	330	-		-
Разом	340	1 011 957		988 573

З рядка 340 гр. 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість  
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) \_\_\_\_\_ -  
 (342) \_\_\_\_\_ -

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

З рядка 1035 графа 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 графа 4  
 Балансу (Звіту про  
 фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

**V. Доходи і витрати**

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	2 151	-
Операційна курсова різниця	450	866	54
Реалізація інших оборотних активів	460	63	30
Штрафи, пені, неустойки	470	2 075	1 099
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально- культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	714 092	95 629
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	573
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	1 983
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	64 421	65 466
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	28 455	3 715
Безоплатно одержані активи	610	356 313	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	2 185	-

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)	- %
Фінансові витрати, включені до собівартості активів	(633)	-

3 рядків 540-560 графа 4

**VI. Грошові кошти**

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	1 047
Поточний рахунок банку	650	30 813
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	12 685
Грошові кошти в дорозі	670	2 692
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	47 236

3 рядка 1090 графа 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	99 664	65 467	-	61 555	-	103 576	103 576
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	165 595	20 480	-	-	-	186 075	186 075
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	23 670	-	-	9 729	-	13 941	13 941
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	29 435	573	-	-	-	-	29 710
Разом	780	318 364	86 521	-	71 284	-	303 592	333 302

**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	38 118	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	12 600	-	-
Тара і тарні матеріали	830	9	-	-
Будівельні матеріали	840	23 076	-	-
Запасні частини	850	103 210	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	7 733	-	-
Незавершене виробництво	890	71 676	-	-
Готова продукція	900	880	-	-
Товари	910	3	-	-
Разом	920	257 306	-	-

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації  
переданих у переробку  
оформлених в заставу  
переданих на комісію

(921) \_\_\_\_\_ -  
(922) \_\_\_\_\_ -  
(923) \_\_\_\_\_ -  
(924) \_\_\_\_\_ -  
(925) \_\_\_\_\_ 3 075

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 1200 графа 4 Балансу

(Звіту про фінансовий стан)

Запаси, призначені для продажу

(926) \_\_\_\_\_ -

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

**IX. Дебіторська заборгованість**

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

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

(951) \_\_\_\_\_ -  
(952) \_\_\_\_\_ -

**X. Нестачі і втрати від псування цінностей**

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

**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	-
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	341 707
на кінець звітного року	1235	341 707
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
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	-

Додаток  
до Положення бухгалтерського обліку "Податкові різниці"  
(пункт 3 розділу III)

### Податкові різниці

Групи податкових різниць	Вплив постійних податкових різниць на		Вплив тимчасових податкових різниць на	
	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
1	2	3	4	5
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших операційних витрат	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших витрат	X	-	X	-
<b>Разом</b>	-	-	-	-

### Узгодження фінансового результату та податкового прибутку (збитку)

Назва статті	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	-	-
Результат впливу постійних і тимчасових податкових різниць	-	-
Податковий прибуток (збиток)	-	-



**XIII. Використання амортизаційних відрахувань**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	444 921
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										Облікуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи - усього</b>	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи - усього</b>	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
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	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	-
З 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)	-
З рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження 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	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця		-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соляшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього:	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
великої рогатої худоби		-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Литвинов С.Д.



(підпис)

Гол.бухгалтер

Вакулович І.П.

(підпис)