

Вих. № 19 від 25.02.2021

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Директору
Департаменту
комунальної власності м. Києва
пану Гудзю А.А.

Директору
КНП «КМКЛ № 1»
пану Іваньку О.В.

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ДУМКА

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального некомерційного підприємства «Київська міська клінічна лікарня № 1» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – КНП «КМКЛ № 1» або Підприємство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до річної фінансової звітності за 2020 рік.

На нашу думку, фінансова звітність КНП «КМКЛ № 1» за 2020 рік, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (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 КНП «КМКЛ № 1» згідно з етичними вимогами, що застосовуються в Україні до аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ, ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію.

наш

Інша інформація складається зі Звіту про управління (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї).

Відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за подання та оприлюднення разом з фінансовою звітністю Звіту про управління.

Звіт про управління ми отримали до дати цього звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, що зазначена у Звіті про управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення, або чи цей Звіт не відповідає вимогам законодавства.

Якщо, на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації в Звіті про управління, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал КНП «КМКЛ № 1» несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

Департамент комунальної власності м. Києва, несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування КНП «КМКЛ № 1».

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, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли 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 невиявлення 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, які поставили б під значний сумнів можливість Підприємства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в 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.

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 значні недоліки системи 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 та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України містять додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту та має обов'язково міститися в звіті незалежного аудитора за результатами обов'язкового аудиту.

Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, яка встановлена вимогами МСА.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Відповідно до вимог п. 7) ст. 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкт аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Інсайт», ідентифікаційний код 21340266.

Місцезнаходження: 04071, Україна, м. Київ, вул. Оболонська, буд. 12.

Інформація про включення до Реєстру: Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 0757 (<https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoj-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/page/3/>).

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Лілія Стельмах.

Директор

ТОВ АФ «ІНСАЙТ»

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100920)

вул. Оболонська, 12

м. Київ, 04071

тел.: (044) 353-56-57

e-mail: insaitek@ukr.net



Л.Б. Стельмах

Дата складання звіту: 25 лютого 2021 року

Кількість КНП «КМКЛ № 1» ВО КМР (КМДА)

Різ м.Київ Дарницький район

Юридично-правова форма

Виробництва Комунальне підприємство

Основної діяльності

Діяльність лікарняних закладів

кількість працівників¹

834

телефон м.Київ Харківське шосе 121,

вартість: тис. грн. без десяткового знака

(зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

згідно з стандартами бухгалтерського обліку

згідно з національними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди

21 01 01

01981738

8036300000

150

86,10

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2020 року

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
матеріальні активи:	1000	—	24
вартість	1001	—	24
накопичена амортизація	1002	—	—
внесені капітальні інвестиції	1005	—	17735
нематеріальні активи:	1010	—	464084
вартість	1011	—	838131
патенти	1012	—	374047
заступа нерухомість	1015	—	—
дестрокові біологічні активи	1020	—	—
дестрокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	—	—
інші фінансові інвестиції	1035	—	—
дестрокова дебіторська заборгованість	1040	—	—
зрочені податкові активи	1045	—	—
і необоротні активи	1090	—	—
ого за розділом I	1095	—	481843
II. Оборотні активи			
виробничі запаси	1100	—	71469
незавершене виробництво	1101	—	—
готова продукція	1102	—	—
товари	1103	—	—
біологічні активи	1104	—	—
серед одержані	1110	—	—
торська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1120	—	—
торська заборгованість за розрахунками:	1125	—	35
з отриманими авансами	1130	—	21366
з бюджетом	1135	—	—
з суми числі з податку на прибуток	1136	—	—
торська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
торська заборгованість за розрахунками із внутрішніх	1145	—	—
рахунків			
поточна дебіторська заборгованість	1155	—	284
фінансові інвестиції	1160	—	—
і та їх еквіваленти	1165	—	40544
готівка	1166	—	—
рахунки в банках	1167	—	40544
раті майбутніх періодів	1170	—	—
і оборотні активи	1190	—	9
ого за розділом II	1195	—	133707
Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
анс	1300	—	615550

Продовження додатка 1

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	—	71648
у.т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	—	—
Капітал у дооцінках	1405	—	—
Додатковий капітал	1410	—	343143
Резервний капітал	1415	—	—
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	—	—
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	—	414791
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	—	264
розрахунками з бюджетом	1620	—	46
у тому числі з податку на прибуток	1621	—	—
розрахунками зі страхування	1625	—	—
розрахунками з оплати праці	1630	—	238
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	—	—
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	—	33316
Поточні забезпечення	1660	—	2356
Доходи майбутніх періодів	1665	—	164539
Інші поточні зобов'язання	1690	—	—
Усього за розділом III	1695	—	200759
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	—	—
Баланс	1900	—	615550

Керівник



(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Олександр ІВАНЬКО
(ініціали, прізвище)Ірина НІЩОТА
(ініціали, прізвище)

¹Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

На кінець звіт
періоду

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
21	01	01
01981738		

КМД «КМДЛ № 1» ВО КМР (КМДА)

(найменування)

Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2020 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
Від продажу продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	184685	—
Вартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(184667)	—
Від продажу			
Від продажу	2090	18	—
Від продажу	2095	—	—
Операційні доходи	2120	8129	—
Операційні витрати	2130	(15303)	—
Від продажу	2150	—	—
Операційні витрати	2180	(7475)	—
Результат від операційної діяльності:			
Від продажу	2190	—	—
Від продажу	2195	(14631)	—
Від участі в капіталі	2200	—	—
Фінансові доходи	2220	—	—
Від продажу	2240	14631	—
Від продажу від благодійної допомоги	2241	—	—
Від продажу	2250	—	—
Від участі в капіталі	2255	—	—
Від продажу	2270	—	—
Результат до оподаткування:			
Від продажу	2290	—	—
Від продажу	2295	—	—
Від продажу з податку на прибуток	2300	—	—
Від продажу (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Фінансовий результат:			
Від продажу	2350	—	—
Від продажу	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	—	—

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	37989	—
Витрати на оплату праці	2505	100623	—
Відрахування на соціальні заходи	2510	22088	—
Амортизація	2515	24104	—
Інші операційні витрати	2520	22641	—
Разом	2550	207445	—

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



(підпис)

(підпис)

Олександр ІВАНЬКО
(ініціали, прізвище)

Ірина НІЩОТА
(ініціали, прізвище)

За аналогічний період попереднього року	КМДП «КМКЛ № 1» ВО КМР (КМДА) (найменування)	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	21 01 01 01981738	
4	Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік			
	Форма № 3	Код за ДКУД	1801004	
	Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
	1	2	3	4
	рух коштів у результаті операційної діяльності			
	рух коштів від:			
	руху операційних (товарів, робіт, послуг)	3000	193249.0	—
	руху валютних і зборів	3005	—	—
	чистої вартості на додану вартість	3006	—	—
	ого фінансування	3010	131294.0	—
	руху від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
За аналогічний період попереднього року	руху авансів від покупців і замовників	3015	—	—
	руху від повернення авансів	3020	—	—
	руху від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	—	—
4	руху від операційної оренди	3040	753.0	—
	входження	3095	4500.0	—
	на оплату:			
	в (робіт, послуг)	3100	(72453.0)	—
		3105	(81035.0)	—
	увань на соціальні заходи	3110	(21683.0)	—
	з валютних і зборів	3115	(20550.0)	—
	на оплату авансів	3135	(21366.0)	—
	на оплату повернення авансів	3140	—	—
	отримання	3190	(789.0)	—
	рух коштів від операційної діяльності	3195	111920.0	—
	рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
За аналогічний період попереднього року	руху від реалізації:			
	фінансових інвестицій	3200	—	—
	фінансових активів	3205	—	—
4	руху від отриманих:			
	отримання	3215	—	—
	отримання	3220	—	—
	руху від деривативів	3225	—	—
	входження	3250	—	—
	на придбання:			
	фінансових інвестицій	3255	—	—
	фінансових активів	3260	(71376.0)	—
	на за деривативами	3270	—	—
	на отримання	3290	—	—
	рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-71376.0	—
	рух коштів у результаті фінансової діяльності			
НЬКО (ище)	руху від:			
	входу капіталу	3300	—	—
	входу позик	3305	—	—
ТА (ище)	входу	3340	—	—
	на:			
	на власних акцій	3345	—	—
	на позик	3350	—	—
	на дивідендів	3355	—	—
	на відсотків	3360	—	—
	на платежі	3390	—	—
	рух коштів від фінансової діяльності	3395	—	—
	рух грошових коштів за звітний період	3400	40544.0	—
	рух коштів на початок року	3405	—	—

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього р
1	2	3	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	40544.0	—

Керівник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Олександр ІВАНЬКО

(ініціали, прізвище)

Ірина НІЩОТА

(ініціали, прізвище)

Код	21	01	01
Код	01981738		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Підприємство КНП «КМІСЛ № 1» ВО КМР (КМДА)

(найменування)

Підприємство КНП «КМКЛ № 1» ВО КМР (КМДА)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУКод
21 01 01
01981738

(найменування)

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	У т.ч. з ко- лонки 3 не- зареєстро- ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Виправлення помилок	4010	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни	4090	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Скоригований залишок на початок року	4095	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Відрахування до резервного капіталу	4210	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	71648.0	0.0	—	503853.0	—	—	—	0.0	575501.0
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	—	—	—	-160710.0	—	—	—	—	-160710.0
Разом змін у капіталі	4295	71648.0	0.0	—	343143.0	—	—	—	0.0	414791.0
Залишок на кінець року	4300	71648.0	0.0	—	343143.0	—	—	—	0.0	414791.0



Керівник

Олександр ІВАНЬКО
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

Ірина НІЩОТА
(ініціали, прізвище)

У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 8 лютого 2014 р. N 48)

Коди	21	01	01
------	----	----	----

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
21	01	01
01981738		
8036300000		
150		
86,10		

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

Підприємство КНП «КМКЛ № 1» ВО КМР (КМДА)
Територія м.Київ Дарницький район
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство
Вид економічної діяльності Діяльність лікарняних закладів
Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2020 рік

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік			Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації			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	—	—	24.0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
Разом	080	—	—	24.0	—	—	—	—	—	—	—	—	24.0	—	
Гудвіл	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

3 рядка 080 графа 14 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

3 рядка 080 графа 15 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		Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Надійшло за рік	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	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	—	—	—	—	—	—	—	9396.0	—	558267.0	296411.0	616721.0	305807.0	—	—	—	—
Інвестиційна нерухомість	105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	156273.0	45049.0	209967.0	58277.0	—	—	—	—
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	—	—	—	—	—	—	—	—	—	103.0	103.0	103.0	103.0	—	—	—	—
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Машини та обладнання	130	—	—	58454.0	—	—	—	—	9396.0	—	558267.0	296411.0	616721.0	305807.0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	—	—	56928.0	—	—	3234.0	691.0	13919.0	—	156273.0	45049.0	209967.0	58277.0	—	—	—	—
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	—	—	50.0	—	—	120.0	11.0	334.0	—	2692.0	1323.0	2622.0	1646.0	—	—	—	—
Тварини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Багаторічні насадження	170	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10.0	10.0	10.0	10.0	—	—	—	—
Бібліотечні фонди	190	—	—	—	—	—	—	—	—	—	49.0	—	49.0	—	—	—	—	—
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	—	—	910.0	—	—	302.0	302.0	455.0	—	8051.0	8051.0	8659.0	8204.0	—	—	—	—
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Природні ресурси	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Предмети прокату	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матеріальні активи	250	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	260	—	—	116342.0	—	—	3656.0	1004.0	24104.0	—	725445.0	350947.0	838131.0	374047.0	—	—	—	—

3 рядка 260 графа 14

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

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)
(262)
(263)
(264) 96030.0
(264)
(265)
(265)
(265)
(266) 57358.0
(266)
(267)
(268)
(269)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	58454.0	—
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	56038.0	—

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			

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

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	58454.0	—
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	56928.0	17522.0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	910.0	213.0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	—	—
Придбання (виroduвання) довгострокових біологічних активів	320	—	—
Інші	330	—	—
Разом	340	116292.0	17735.0

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
1	2	3	довгострокові 4 поточні 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)	—
Поточні фінансові інвестиції відображені:		
за собівартістю	(424)	—
за справедливою вартістю	(425)	—
за амортизованою собівартістю	(426)	—

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	627.0	—
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 у тому числі:	490	7502.0	7475.0
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	14631.0	X
Списання необоротних активів	620	X	—
Інші доходи і витрати	630	—	—

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) —

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) — %
 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	—
Поточний рахунок у банку	650	40544.0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	—
Грошові кошти в дорозі	670	—
Еквіваленти грошових коштів	680	—
Разом	690	40544.0

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання
(Звіту про фінансовий стан) 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 невикори- стану суму у звіт- ному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	долаткові від- рахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	—	2356.0	—	—	—	—	2356.0
Забезпечення наступних витрат на долаткове 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	—	2356.0	—	—	—	—	2356.0

VIII. Запаси.

Найменування показника	Код	Балансова вартість на	Переоцінка за рік	
			збільшення	зменшення

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистоті реалізації*	ушкі
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	65395.0	—	—
Купівельні напіфабрикати та комплектуючі вироби	810	—	—	—
Паливо	820	—	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Запасні частини	850	19.0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Поточні біологічні активи	870	—	—	—
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	6055.0	—	—
Незавершене виробництво	890	—	—	—
Готова продукція	900	—	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	71469.0	—	—

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: (921) —
відображених за чистою вартістю реалізації (922) —
переданих у переробку (923) —
оформлених в заставу (924) —
переданих на комісію (925) 4668.0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (926) —
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

*визначається за п.28 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	6
1	2	3	4	5	6	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	35.0	—	—	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	284.0	—	—	—	—

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	—
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	—
на кінець звітного року	1235	—
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	—
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	—
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	—

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	Код рядка	Сума
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	24104.0
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	—

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю					Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік	
		первісна вартість	накопичена вартість		первісна вартість	накопичена вартість	первісна вартість	накопичена вартість		первісна вартість	накопичена вартість

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	залишок на кінець року
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
інші поточні біологічні активи	1423	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
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 активами, ретвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1539	—	—	—	—	—	—	—	—	—

Керівник

Головний бухгалтер

Олександр ІВАНЬКО
(ініціали, прізвище)Ірина НІЦЮТА
(ініціали, прізвище)

Прочитав рукопись, прошу
ее официально печатать
на свои средства, а не
на средства иных лиц.

Директор

А. П. Савельев

