

ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОЇ ІНФРАСТРУКТУРИ

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ГРУПА ВПРОВАДЖЕННЯ ПРОЕКТУ
З ЕНЕРГОЗБЕРЕЖЕННЯ В АДМІНІСТРАТИВНИХ І ГРОМАДСЬКИХ
БУДІВЛЯХ м. КИЄВА»**

вул. Богдана Хмельницького. 3А, м. Київ, 01001 тел. (044)225-54-10, (044)225-54-27
E-mail: office@kyivesko.com.ua Код ЄДРПОУ 25772436

Пояснювальна записка до балансу (ф.1-м) за 2024 рік.

Комунальне підприємство «Група впровадження проекту з енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» (надалі КП «ГВП») виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації) створене рішенням Київради від 18.03.2004 року № 137/1347, підпорядковане Департаменту житлово-комунальної інфраструктури Виконавчого органу Київської міської ради (КМДА).

КП «ГВП» створене з метою організаційного забезпечення реалізації інвестиційного Проекту «Енергозбереження в адміністративних і громадських будівлях м. Києва» (надалі Проект), забезпечення контролю за подальшою ефективністю Проекту та виконання окремих доручень Київської міської державної адміністрації по реалізації міської програми з енергозбереження.

Предметом діяльності Підприємства є організаційна, контрольна, методична, інженерно-технічна, техніко-економічна, фінансова, інформаційна і маркетингова діяльність, пов'язана з реалізацією енергозберігаючих заходів в бюджетній сфері м. Києва.

Рішенням сесії КМР від 23.10.2013 року № № 224/9712, 225/9713 КП «ГВП» збільшено статутний капітал в 2013 році 3 000,3 тис. грн. для забезпечення виконання кредитних зобов'язань за кредитними договорами, з відповідним внесенням змін до статуту підприємства.

В 2014 році збільшено статутний капітал підприємства на 17 700,0 тис. грн. для забезпечення виконання кредитних зобов'язань за кредитними договорами, з відповідним внесенням змін до статуту підприємства.

В 2016 році Рішенням сесії КМР від 06.10.16 №278/1282 збільшено статутний капітал на 29 600,0 тис. грн.

Рішенням сесії Київської міської ради № 497/8070 від 19 грудня 2019 року, наказу Міністерства фінансів України № 544 від 18 грудня 2019 року, 28 грудня 2019 року укладено кредитний договір НЕФКО 9/18 з Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) на суму 5 000, тис. євро. Отримано всього 4 499,980 тис. євро, погашено на звітну дату 2 857,1429 тис. євро. В 2025 році плануємо отримати залишок 500,020 тис. євро.

Відповідно до Меморандуму про взаєморозуміння між Київською міською державною адміністрацією та Урядом Федеративної Республіки

Німеччина від 17.07.2023 року з метою реалізації проекту GIZ «Просування енергоефективності та імплементації Директиви ЄС про енергоефективність в Україні», міжнародної технічної допомоги, укладено грантову угоду від 07.08.2023 № 81298281 на суму 500,0 тис. євро. Надійшло грантових коштів 448,095 тис. євро. Використано в 2024 році 419,395 тис. євро на реалізацію проекту зі встановлення автономних сонячних електростанцій в трьох закладах медицини.

Підприємство є одержувачем бюджетних коштів на реалізацію поставлених завдань безпосередньо через головного розпорядника коштів – Департамент житлово-комунальної інфраструктури ВО КМР (КМДА).

Валюта балансу містить наступну інформацію:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Рядок 1000 - нематеріальні активи | - 410,0 тис. грн. |
| 2. Рядок 1001 - первісна вартість | - 2 399,0 тис. грн. |
| 3. Рядок 1002 - накопичена амортизація | - 1 989,0 тис. грн. |

Протягом звітного періоду передана проектна документація по реконструкції ІТП в бюджетних закладах (47 проектів), реалізація в рамках грантових коштів від НЕФКО на суму 422,0 тис. грн.

Нарахованої амортизації за звітний період - **211,0 тис. грн.**

- | | |
|---|-----------------------|
| 4. Рядок 1005 - незавершені капітальні інвестиції | - 347 677,0 тис. грн. |
|---|-----------------------|

Основні засоби та нематеріальні активи були придбані за кошти цільового фінансування (програма соціально-економічного розвитку), кредитні кошти НЕФКО та співфінансування міста (внесок у статутний капітал). В 2024 році залучені грантові кошти.

Бухгалтерський облік 03 та нематеріальних активів ведеться відповідно П(с)БО 7 «Основні засоби» та П(с)БО 8 «Нематеріальні активи», 03 відносяться до групи 4 та групи 6 згідно норм податкового кодексу, нарахування амортизації проводиться прямолінійним методом у відповідності до наказу про облікову політику підприємства.

- | | |
|---|-----------------------|
| 5. Рядок 1010 - залишкова вартість основних засобів | - 67 876,0 тис. грн., |
| 6. Рядок 1011 - первісна вартість основних засобів | - 74 175,0 тис. грн., |
| 7. Рядок 1012 – знос нематеріальних активів | - 6 299,0 тис. грн. |

За звітний період відображені операції з введенням в експлуатацію на загальну суму 164 388,0 тис. грн., а саме:

- 03(об'єктів) за рахунок інвестицій (бюджетне фінансування) - 163 500,0 тис. грн.
- придбано 03 (мережеве сховище, оргтехніка), грантові кошти GIZ - 651,0 тис. грн.
- придбано інших необоротних матеріальних активів - 238 тис. грн., в т.ч.
 - за (грантові кошти GIZ) - 211,0 тис. грн.
 - за власні кошти - 27,0 тис. грн.

Протягом звітного періоду вибуло основних засобів - 169 978,0 тис. грн., в т.ч.:

Передано об'єкти згідно рішень сесій КМР:

- від 26.12.2014 № 865/865 зі змінами щодо передачі об'єктів енергоефективних заходів у ж/б м. Києва, ОСББ та кооперативних будинків - 164 322,0 тис. грн.
- **Передано об'єкти згідно розпоряджень КМДА:**

- від 12.03.2014 № 253 щодо передачі об'єктів з модернізації ІТП в закладах бюджетної сфери - 614,0 тис. грн.
- **Передано об'єктів згідно наказів ДЖКІ:**
- від 30.09.2022 № 47-ОД щодо передачі об'єктів з реконструкції внутрішніх систем теплопостачання теплових пунктів закладів охорони здоров'я для підключення дизельних транспортбельних котелень 4 199,0 тис. грн.
- Знято з балансу приміщення 67,4 квм., у зв'язку з продажем 485,0 тис. грн.**
- Списано з балансу ОЗ (морально та фізично зношені) 72,0 тис. грн.**
- Списано з балансу Інші малоцінні необоротні активи 286,0 тис. грн.**
- Рядок 1012 - знос основних засобів - 6 299,0 тис. грн., в т.ч.:
 - необоротних активів - 5 444,0 тис. грн.
 - інших малоцінних необоротних активів - 855,0 тис. грн.
- 7. Рядок 1100 - виробничі запаси - 41,0 тис. грн.,
- 8. Рядок 1125 - дебіторська заборгованість за роботи - 2 852,0 тис. грн.
- (Сплачено авансовий платіж на придбання обладнання згідно умов кредитного договору, термін закриття якого не настав).
- 9. Рядок 1135 - дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 1,0 тис. грн.
- 10. Рядок 1136 в т.ч. авансовий внесок податку на прибуток - 1,0 тис. грн. по розрахунках з бюджетом (1,0-авансовий внесок податку на прибуток).
- 11. Рядок 1155 - Інша поточна дебіторська заборгованість - 157,0 тис. грн. (забезпечення виконання умов договору оренди в розмірі місячного платежу).
- 12. Рядок 1165 - гроші та їх еквіваленти - 22 844,0 тис. грн., в т.ч.:
 - 19 031,0 тис. грн. - залишок коштів в Ощадбанку (16 451,0 тис. грн. на валютному рахунку (Кредитні НЕФКО 345,8 тис. євро) 15 190,0 тис. грн. (Грант GIZ 28,7 тис. євро, 1261,0 тис. грн..) та 2 580,0 тис. грн. - на гривневому рахунку).
 - 3 783,0 тис. грн. - залишок коштів в Укрексімбанку.
- 13. Рядок 1170 – витрати майбутніх періодів - 2 531,0 тис. грн., за рахунок грантових коштів GIZ, які будуть списанні після фінансової аудиторської перевірки GIZ в т.ч.:
 - 1 215,0 тис. грн. витрати на послуги з юридичної консультації та правового інформування;
 - 367,5 тис. грн. витрати на консультаційні послуги у галузі інженерії та будівництва;
 - 660,0 тис. грн. витрати на консультаційні послуги з питань систем та технічних питань.
 - 42,0 тис. грн. витрати на обслуговування КП «Ю контрол»
 - 99,5 тис. грн. витрати на відеореєстрацію
 - 8,0 тис. грн. витрати на обслуговування оргтехніки
 - 25,0 тис. грн. транспортні послуги при переїзді
 - 114,5 тис. грн. інші витрати (в т.ч. на госп. та канц. товари, послуги банку та інше)
- 14. Рядок 1400 - зареєстрований (пайовий) капітал - 50 310,0 тис. грн.
- 15. Рядок 1410 - додатковий капітал - 212,0 тис. грн.
- 16. Рядок 1415 - Резервний капітал - 49,0 тис. грн.
- 17. Рядок 1420 - Нерозпод. прибуток (непокритий збиток) - (-1 438,0) тис. грн.

Непокритий збиток перейшов з 2014 року.

19. Рядок 1595 Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення - 40 788,0 тис. грн.

Зобов'язання по кредитному договору НЕФКО 9/18 (928,551 тис. євро)

Поточна заборгованість:

20. Рядок 1610 - за довгостроковими зобов'язаннями: - 31 376,0 тис. грн. (714,286 тис. євро) - по кредитному договору НЕФКО 9/18 термін сплати - до 15.06.2025 та 15.12.2025.

21. Рядок 1615 - за товари, роботи, послуги - 3 454,0 тис. грн. (3454,0 тис. грн. поточна заборгованість за виконані роботи у грудні 2024 року, погашена в першій декаді січня 2025 сплачено).

20. Рядок 1665 - доходи майбутніх періодів - 317 558,0 тис. грн. (на суму незавершених капітальних вкладень, фінансування яких здійснюється по ПСЕР та кредитних коштах; грантових коштах).

21. Рядок 1690 - Інші поточні зобов'язання - 2 094,0 тис. грн. (2 094,0 тис. грн. - тендерне забезпечення виконання зобов'язань по договору Генпідрядником шляхом перерахування коштів на рахунок підприємства.; повернення згідно умов договору)

Директор

Головний бухгалтер



Вячеслав ХМАРА

Валентина ГРЕЙ