

Квитанція про прийняття фінансової звітності

Період звітності: 2025 рік

Форма: Звітна

Відправлено: 19.02.2026 13:17

Прийнято: 20.02.2026 13:52

Отримано через: ІКС «Баланс»

Одержувач: Департамент комунальної власності м. Києва

Ким прийнято: Соколенко Людмила Анатоліївна

Відправник: 37292855 СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ ВОДОГОСПОДАРСЬКЕ КП В.О.КМР (КМДА)
"КИЇВВОДФОНД"

Перелік документів:

1 - БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)

1-Б - ЗВІТ ПРО ФІН. РЕЗУЛЬТАТИ І ДЕБІТ. ТА КРЕД.ЗАБОРГОВАНІСТЬ (ФОРМА ДЛЯ ДКВ)

1-ПВ - ЗВІТ З ПРАЦІ (місячна)

2 - ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)

3 - ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

4 - ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

5-I - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ)

5-II - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ОСНОВНІ ЗАСОБИ)

5-III - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ)

5-V - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ДОХОДИ І ВИТРАТИ)

5-VI - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ГРОШОВІ КОШТИ)

5-VII - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ)

5-VIII - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ЗАПАСИ)

5-IX - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ)

5-XII - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ПОДАТОК НА ПРИБУТОК)

5-XIII - ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ (ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ
ВІДРАХУВАНЬ)

ЗВІТ (основні) - ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ (ОСНОВНІ ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ)

ЗВІТ - I - I.ФОРМУВАННЯ ФІНАНСОВИХ РЕЗУЛЬТАТІВ

ЗВІТ- II - II. РОЗРАХУНКИ З БЮДЖЕТОМ

ЗВІТ- III - III. РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)

ЗВІТ-IV - IV. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

ЗВІТ- VI - VI. ДЖЕРЕЛА КАПІТАЛЬНИХ ІНВЕСТИЦІЙ

3 рядка 260 графа 5

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

(266)
(267)
(268)
(269)

3 099,0

3 рядка 260 графа 15
3 рядка 105 графа 14

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ПІН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kvuf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІЇВВОДФОНД"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дієсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Васильівна; ПІН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "КиїввоДФонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A3233080000000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дієсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "КиїввоДФонд"; ПІН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "КиїввоДФонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дієсний

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
I	2	3
Готівка	640	14,0
Поточний рахунок у банку	650	2 516,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	2 530,0

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 невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	долаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							
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							
	775	29,0			29,0			0,0
Резерв сумнівних боргів	780	29,0			29,0			0,0
Разом								



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ППН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kv@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КИЇВВОДФОНД"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ППН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A32530800000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Київводфонд"; ППН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D300800000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
	1	3	4	5
Сировина і матеріали	800	516,0		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі виробу	810			
Паливо	820	314,0		
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840	12,0		
Запасні частини	850	138,0		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малюючі та швидкозношувані предмети	880	587,0		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	1 567,0		

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

вдображених 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)
 3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926)

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



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ІПН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kvf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІЙВОДФОНД"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ІПН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "Кійводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A32330800000000000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Кійводфонд"; ІПН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "Кійводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D300800000000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

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	3 697,0			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950				

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 нестачі і втрат	960	
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	

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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

(1433)



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ПІН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kvf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КИЇВВОДФОНД"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D3080000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний.
Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ПІН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A323308000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний. Печатка організації: ПІБ: СВКП "Київводфонд"; ПІН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D3080000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

I. Інформація до фінансового плану

I. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/нада-них послуг, оди-ниці виміру	ціна оди-ниці (вар-тість продук-ції/нада-них послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (това-рів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/нада-них послуг, оди-ниці виміру	ціна оди-ниці (вар-тість продук-ції/нада-них послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (това-рів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/нада-них послуг, оди-ниці виміру	ціна оди-ниці (вар-тість продук-ції/нада-них послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (това-рів, робіт, послуг)	кількість продукції/нада-них послуг	зміна ціни оди-ниці (вар-тості продук-ції/нада-них послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
35.13 РОЗПОДІЛЕННЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЇ	35101	12.00 посл	2925083	36987	12.00 посл	3082225,67	1886	X	X	105,37	X	X
38.11 ЗБИРАННЯ БЕЗПЕЧНИХ ВІДХОДІВ	7750	620000.00 шт	12,5	4958	396676.00 шт	12,5	-2792	X	X	63,97	X	X
38.11 ЗБИРАННЯ БЕЗПЕЧНИХ ВІДХОДІВ	1137	136495.00 шт	8,33	2950	354102.00 шт	8,33	1813	X	X	259,45	X	X
36.00 ЗАБІР ОЧИЩЕННЯ ТА ПОСТАЧАННЯ ВОДИ	62258	1.00 посл	62258014	62774	1.00 посл	62773675,81	516	X	X	100,83	X	X
Усього	106246			107669			1423					

2. Формування фінансових результатів



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович, ПІН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kvf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КИЇВВОДФОНД"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30800000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Васильвна, ПІН/РНОКПП: 27550412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A323508000000000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Київводфонд"; ПІН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30800000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний період (квартал, рік) нарастаючим підсумком				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат		
		3	4	5	6	7	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	98 751	107 669	106 246	107 669	1 423	101,34			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	129 158	139 148	137 245	139 148	1 903	101,39			
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	3 163	3 265	4 521	3 265	- 1 256	72,22			
Витрати на паливо	1012	663	647	783	647	- 136	82,63			
Витрати на тепло-, електроенергію	1013									
Витрати на оплату праці	1014	18 464	25 035	18 789	25 035	6 246	133,24			
Відрахування на соціальні заходи	1015	3 966	5 339	4 134	5 339	1 205	129,15			
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	33 436	35 183	36 302	35 183	- 1 119	96,92			
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	45 909	48 712	46 698	48 712	2 014	104,31			
Інші витрати (розшифрувати)	1018	23 557	20 967	26 018	20 967	- 5 051	80,59			
Валовий прибуток (збиток)	1020	- 30 407	- 31 479	- 30 999	- 31 479	- 480	101,55			
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	13 763	15 757	14 729	15 757	1 028	106,98			
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031									
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на консалтингові послуги	1033									
витрати на страхові послуги	1034	5	3	7	3	- 4	42,86			
витрати на аудиторські послуги	1035	48	42	60	42	- 18	70,00			
витрати на службові відрадження	1036	6								
витрати на зв'язок	1037	24	40	23	40	17	173,91			



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ПІН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kv@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІЇВВОДФОНД"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D33080000000000000000000000000001; Дійсний до: 26.10.2025; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Васильівна; ПІН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A3233080000000000000000000000000001; Дійсний до: 28.11.2025; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Кієводфонд"; ПІН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавель: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D33080000000000000000000000000001; Дійсний до: 15.11.2025; Статус: Сертифікат дійсний

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +, +/-	виконання %, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
витрати на оплату праці	1063								
вдрагування на соціальні заходи	1064								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065								
витрати на рекламу	1066								
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067								
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	117	4 458	1 824	4 458	2 634	244,41		
курсові різниці	1071								
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072								
одержані гранти та субсидії	1073								
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	117	4 458	1 824	4 458	2 634	244,41		
дохід від операційної оренди активів	1074/1		1 815	1 764	1 815	51	102,89		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	1 071	3 525	1 430	3 525	2 095	246,50		
курсові різниці	1081								
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082								
витрати на благодійну допомогу	1083								
вдрагування до резерву сумнівних боргів	1084								
вдрагування до недержавних пенсійних фондів	1085								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	1 071	3 525	1 430	3 525	2 095	246,50		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 45 124	- 46 303	- 45 334	- 46 303	- 969	102,14		



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ІПН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.ky@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІЇВВОДФОНД"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ІПН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кіївводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A3233080000000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Кіївводфонд"; ІПН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кіївводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком				
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення +/-	виконання %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат		
		3	4	5	6	7	8	9		
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 45 124	- 46 303	- 45 334	- 46 303	- 969	102,14			
плюс амортизація, рядок 1430	1301	46 321	49 212	46 924	49 212	2 288	104,88			
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302									
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303									
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304									
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305									
ЕВІТА	1310	1 197	2 909	1 590	2 909	1 319	182,96			
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	4 058	4 155	5 717	4 155	- 1 562	72,68			
витрати на сировину та основні матеріали	1401	3 395	3 508	4 934	3 508	- 1 426	71,10			
витрати на паливо та енергію	1402	663	647	783	647	- 136	82,63			
Витрати на оплату праці	1410	28 157	35 793	28 527	35 793	7 266	125,47			
Відрахування на соціальні заходи	1420	6 202	7 661	6 568	7 661	1 093	116,64			
Амортизація	1430	46 321	49 212	46 924	49 212	2 288	104,88			
Інші операційні витрати	1440	59 254	61 609	65 668	61 609	- 4 059	93,82			
Усього	1450	143 992	158 430	153 404	158 430	5 026	103,28			

Керівник

(посада)

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ПІН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kvf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КИЇВВОДФОНД"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ПІН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A32330800000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Київводфонд"; ПІН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30080000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

(заповнюється тільки за результатами року)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний період			виконання, %
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	8	
I	2							
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	102 964	119 309	117 660	119 309	1 649	101,40	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	46 716	53 479	52 786	53 479	693	101,31	
Повернення податків і зборів, у тому числі: податку на додану вартість	3020							
3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	54 104	62 906	62 258	62 906	648	101,04	
бюджетне фінансування	3041	54 104	62 906	62 258	62 906	648	101,04	
інші надходження (розшифрувати)	3042							
Надходження авансів від покупців і замовників	3050							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060							
кредити	3061							
позики	3062							
облігації	3063							
Інші надходження (розшифрувати)	3070	2 144	2 924	2 616	2 924	308	111,77	
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	100 583	118 769	117 475	118 769	1 294	101,10	
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	60 399	67 978	75 842	67 978	- 7 864	89,63	
Розрахунки з оплати праці	3120	22 557	27 574	21 966	27 574	5 608	125,53	
Відрахування на соціальні заходи	3130	6 192	7 683	6 568	7 683	1 115	116,98	
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140							
кредити	3141							
позики	3142							
облігації	3143							



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ІПН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kyf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІВВОДФОНД"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D3080000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дієвий; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовсаль Оксана Василівна; ІПН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkap2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A323508000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дієвий; Початок організації: ПІБ: СВКП "Кієводфонд"; ІПН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkap2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D300800000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дієвий

Найменування показника	Код рядка	Звітний період						
		Факт наростаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
		минулий рік	поточний рік					
I	2	3	4	5	6	7	8	
Інші платежі (розшифрувати)	3380							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395							
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2 123	179	185	179	- 6	96,76	
Залишок коштів на початок періоду	3405	228	2 351	95	2 351	2 256	2 474,74	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410							
Залишок коштів на кінець періоду	3415	2 351	2 530	280	2 530	2 250	903,57	

Керівник

(посада)

(підпис)

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ПН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kv7@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КІЇВВОДФОНД"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30080000000000000000000000000001; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовкань Оксана Василівна; ПН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A32330800000000000000000000000001; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дійсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Кієводфонд"; ПН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто КИЇВ; Організація: СВКП "Кієводфонд"; Видавець: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30080000000000000000000000000001; Дійсний до: 16.11.2025; Статус: Сертифікат дійсний

ЗВІТ
про виконання фінансового плану
за 2025 рік
(квартал, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Звітний період (квартал, рік) наростаючим підсумком				Відхилення +/-	Виконання, %
		Факт наростаючим підсумком з початку року	поточний рік	план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	98 751	107 669	106 246	107 669	1 423	101,34
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	129 158	139 148	137 245	139 148	1 903	101,39
Валовий прибуток/збиток	1020	- 30 407	- 31 479	- 30 999	- 31 479	- 480	101,55
Адміністративні витрати	1030	13 763	15 757	14 729	15 757	1 028	106,98
Витрати на збут	1060						
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	117	4 458	1 824	4 458	2 634	244,41
одержані гранти та субсидії	1073						
дохід від операційної оренди активів	1074/1		1 815	1 764	1 815	51	102,89
Інші операційні витрати	1080	1 071	3 525	1 430	3 525	2 095	246,50
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 45 124	- 46 303	- 45 334	- 46 303	- 969	102,14
EBITDA	1310	1 197	2 909	1 590	2 909	1 319	182,96
Дохід від участі в капіталі	1110						
Втрати від участі в капіталі	1120						
Інші фінансові доходи	1130						
Фінансові витрати	1140						
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	45 712	47 032	46 798	47 032	234	100,50
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	39 347	39 846	39 416	39 846	430	101,09



Документ підписано Керівник: ПІБ: Ковтун Юрій Васильович; ППН/РНОКПП: 2677109956; Email: u.kovtun.kyf@gmail.com; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "КИЇВВОДФОНД"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6F6D30800000000000000000000000000001; Дійсний з: 27.10.2025; Дійсний до: 26.10.2027; Статус: Сертифікат дієсний; Головний бухгалтер: ПІБ: Шовквань Оксана Василівна; ППН/РНОКПП: 2750412222; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 7A3233080000000000000000000000000001; Дійсний з: 29.11.2025; Дійсний до: 28.11.2027; Статус: Сертифікат дієсний; Печатка організації: ПІБ: СВКП "Київводфонд"; ППН/РНОКПП: Не знайдено; Email: shovkan2104@ukr.net; Місто: місто Київ; Організація: СВКП "Київводфонд"; Видавць: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"; Серійний номер: 6D4D30800000000000000000000000000001; Дійсний з: 16.11.2025; Дійсний до: 15.11.2027; Статус: Сертифікат дієсний

ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)
СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ ВОДОГОСПОДАРСЬКЕ
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «КИЇВВОДФОНД»
СВКП «КИЇВВОДФОНД»

вул. Дмитрівська, 16-Б, м. Київ, 04080,
 код ЄДРПОУ 37292855, тел.-333-81-40, e-mail: kyivvodfond@kmda.gov.ua
 р/р: UA303226690000026008300235031 в Філії - Головному управлінні
 по м. Києву та Київській області АТ «Ощадбанк», МФО 322669

Пояснювальна записка щодо обґрунтування фінансового звіту
за 2025 рік Спеціалізованого водогосподарського
комунального підприємства виконавчого органу Київської міської
ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд»

Комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» створено відповідно до рішення Київської міської ради від 27 листопада 2009 року №881/2950 «Про створення комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд», засновником та власником Підприємства є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська міська рада. За своєю організаційною формою підприємство є комунальним комерційним унітарним підприємством. СВКП «Київводфонд» підпорядковується Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Основними напрямками діяльності підприємства є забезпечення ефективного використання, розвитку та збереження комунального майна, закріпленого на праві господарського відання, а саме провадження господарської діяльності у сфері утримання та експлуатації мережі фонтанів, бюветних комплексів та громадських вбиралень стаціонарного та модульного типів, мобільних туалетних кабін на території міста Києва, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва. Підприємство здійснює функції замовника на виконання будівельних робіт, реконструкції, реставрації, капітального ремонту, технічного переоснащення фонтанів, бюветних комплексів та громадських вбиралень. Підприємство активно бере участь у розробленні та реалізації міських програм, одною з яких є напрямок - утримання, експлуатація та обслуговування технологічних електричних мереж, кабельних та повітряних ліній електропередач, будівель трансформаторних підстанцій, споруд та енергетичного обладнання.

Станом на 01.01.2026 на підприємстві чисельність працюючих складає 92 працівники. Заборгованість по виплаті заробітної плати відсутня.

Пояснення до Форми № 1.

Дані балансу обліковуються в тисячах гривень.

На 01.01.2025 на підприємстві обліковуються основні засоби та нематеріальні активи:

Код 1001 Станом на 01.01.2025 первісна вартість НМА – **55** тис. грн (програмне забезпечення).

За 2025 рік придбано програмне забезпечення "Будівельні технології: Кошторис" ПВР одне робоче місце вартістю **5** тис. грн.

Станом на 01.01.2026 первісна вартість нематеріальних активів становить **60** тис. грн.

Код 1002 Станом на 01.01.2025 накопичена амортизація програмного забезпечення становила **33** тис. грн.

За 2025 рік загальна сума амортизації програмного забезпечення становила **24** тис. грн.

Станом на 01.01.2026 накопичена амортизація нематеріальних активів становить **57** тис. грн.

Код 1005 Незавершені капітальні інвестиції на початок 2025 року склали **28 236** тис. грн.

За 2025 рік було **придбано** інвестицій на **14 146** тис. грн:

- **4 834** тис. грн капітальне будівництво артезіанської свердловини на проспекті Голосіївському, 87-Г;
- **5 437** тис. грн капітальне будівництво бюветного комплексу по вул. Вишгородська, 32/2;
- **400** тис. грн капітальний ремонт альтанки бюветного комплексу на проспекті Любомира Гузара 8-А,;
- **302** тис. грн капітальний ремонт альтанки бюветного комплексу на проспекті Голосіївському, 87-Г;
- **558** тис. грн капітальний ремонт громадської вбиральні вул. Депутатська 1-Б;
- **11** тис. грн послуги з експертизи проектно - кошторисної документації по капітальному ремонту бюветних комплексів у кількості 2 шт;
- **335** тис. грн капітальні інвестиції в основні засоби (кондиціонери, електродвигун, насоси тощо);
- **2 264** тис. грн інвестиції в малоцінні необоротні матеріальні активи (в тому числі 114 тис. грн інвестиції в малоцінні необоротні матеріальні активи, які перенесені з рахунків 209 та 22 для виправлення помилки оприбуткування попередніх періодів, про що зазначено в бухгалтерських довідках 75,76,77 від 31.12.2025);
- **5** тис. грн інвестиції в нематеріальний актив програмне забезпечення "Будівельні технології: Кошторис" ПВР одне робоче місце.

Введено в експлуатацію за 2025 рік **3 500** тис. грн, з них :

- **681** тис. грн введені в експлуатацію машини та обладнання (кондиціонери, електродвигун, насос, фільтр);
- **53** тис. грн введені в експлуатацію інші основні засоби;
- **2 761** тис. грн введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи;
- **5** тис. грн введений в експлуатацію нематеріальний актив програмне забезпечення "Будівельні технології: Кошторис" ПВР одне робоче місце.

Передано капітальні інвестиції за 2025 рік **2 233** тис. грн, відповідно до наказу від 05.05.2023 № 113 Департаменту соціальної політики ВО КМР (КМДА) здійснено будівництво у 2023 році артезіанської свердловини на території Київського

пансіонату ветеранів праці за адресою м. Київ, вул. Кубанської України, 2 і передано у 2025 році як капітальні інвестиції на баланс пансіонату.

На 01.01.2026 вартість незавершених капітальних інвестицій склала – **36 649** тис. грн. з них:

№ п/п	Назва	Відділ	Кількість	Сума без ПДВ, грн.	Дата
1	Лічильник GAMA 300 G3B 144.230.F17.B2.P4.C311.A3.L1	БК	1	4 725,00	01.12.23
2	131L9873 Перетворювач частоти VLT HVAC Basic FC-101 FC- 101P30KT4E20H2XXXXXXSXXXAHVXCXXXXDX	ФВ	2	81 137,01	14.04.20
3	132F0024 Перетворювач частоти VLT Micro Drive FC-51 FC-051P3KOT4E20H3VXCXXXXSXXX з дисплеєм	ФВ	2	12 066,18	14.04.20
4	132F0058 Перетворювач частоти VLT Micro Drive FC-51 FC-051P11KT4E20H3VXCXXXXSXXX з дисплеєм	ФВ	2	24 019,08	14.04.20
5	132F0059 Перетворювач частоти VLT Micro Drive FC-51 FC-051P15KT4E20H3VXCXXXXSXXX з дисплеєм LCP11	ФВ	2	27 101,71	14.04.20
6	Громадська вбиральня вул. Депутатська, 1-Б Накопичення витрат на капітальний ремонт ОЗ до підписання акту ОЗ-2	ГВ	1	1 228 376,09	01.12.25
7	Двигун VSM MONO 4" HP 3 kw 2.2	БК	5	81 670,00	01.12.25
8	Двигун VSM TRIF. 4" HP 4 kw 3	БК	5	94 430,00	01.12.25
9	Громадська вбиральня вул. Щербаківського Данила, 2 Накопичення витрат на ремонт ОЗ до підписання акту ОЗ-2	ГВ	1	5 980,80	13.05.24
10	Занур.двигун для свердл.насосу SP4 " FM4/3 типу MOT/TRIF.SOM. HP 3 40050 4" SAV	ФВ	1	4 583,00	22.12.20
11	Занур.двигун для свердл.насосу SP6 " FM6/10 типу XC6-WR-7.5-400-3-50-DOL-A1	ФВ	10	146 460,00	28.12.20
12	Занур.двигун для свердл.насосу типу MOT.TRIF.SOM.HP 3 40050 4" SAV (2,2 KW) виробника SPERONI	ФВ	3	19 879,20	13.05.20
13	Занур.двигун для свердл.насосу типу XC6-WR- 26,5-400-3-50-DOL-A1 виробника WILO	ФВ	1	40 515,64	28.05.21
14	Занур.двигун для свердл.насосу типу XC6-WR-5,5- 400-3-50-DOL-A1 виробника WILO	ФВ	10	205 215,00	28.05.21
15	Занур.двигун для свердл.насосу типу XC6-WR-7,5- 400-3-50-DOL-A1 виробника WILO	ФВ	3	66 193,32	28.05.21
16	Насос дренажний з поплавком EL.SPER. SXG 1100 AV 1.1/2"	БК	1	20 000,00	01.12.25
17	Насос свердловинний SP 2-115	БК	5	189 714,00	26.10.21
18	Насос свердловинний SP SN 4002/52	БК	3	60 378,00	01.12.21
19	Насос свердловинний SP SN 4003/32	БК	3	62 550,00	01.12.21
20	Насос свердловинний Grundfos SQ 2/115	БК	1	29 062,50	19.12.18
21	Радіостанція Motorola R7 TIA NKP (403-427 МГц) з ліцензією НКVN4241A	БК	1	33 864,00	02.12.22
22	Система ультрафіолетового знезараження E-305	БК	5	100 000,00	01.12.25
23	Фільтр знезалізнення і пом'якшення води Ecosoft FK 1465C1M1XA	БК	1	50 770,83	19.12.22
24	Бюветний комплекс по вул. Радунська, 5	БК	1	1 500,00	01.12.21

25	Артезіанська свердловина на вулиці Митрополіта Володимира Сабодана,2-Б	БК	1	37 898,87	23.08.17
26	Артезіанська свердловина на проспекті Голосіївському,87-Г	БК	1	4 888 738,22	01.12.25
27	Артезіанська свердловина перетин вул.Січових Стрільців і Кудрявської	БК	1	39 588,36	28.07.17
28	Артезіанська свердловина по вул. Вишгородській,10	БК	1	3 919 694,05	28.07.17
29	Артезіанська свердловина по вул. Мілютенка,7	БК	1	3 023 931,02	30.11.17
30	Артезіанська свердловина по вул. Олександра Сабурова,3	БК	1	38 171,55	23.08.17
31	Артезіанська свердловина по вул. Попудренка (сквер)	БК	1	38 162,80	23.08.17
32	Артезіанська свердловина по вул. Сім'ї Сосніних,2-А	БК	1	77 920,72	30.11.17
33	Артезіанська свердловина по вул. Старокиївська,25	БК	1	37 403,09	28.07.17
34	Артезіанська свердловина по вул. Теодора Драйзера,32	БК	1	13 240,83	23.12.16
35	Артезіанська свердловина по вул. Шолом-Алейхема,14	БК	1	38 431,59	23.08.17
36	Артезіанська свердловина по вул.Кіквідзе,41	БК	1	1 011 444,07	19.08.16
37	Артезіанська свердловина по вул.Лагерна (парк)	БК	1	39 134,45	28.07.17
38	Артезіанська свердловина по вулиці Живописній,2	БК	1	102 666,17	23.08.17
39	Артезіанська свердловина по Кловський узвіз,7	БК	1	1 219 120,84	19.08.16
40	Бюветний комплекс бульвар Перова,40-А	БК	1	4 051 562,48	28.12.17
41	Бюветний комплекс на вул. Архітектора Вербицького, 12 КАП. РЕМОНТ	БК	1	5 340,00	01.12.25
42	Бюветний комплекс по вул.Мілютенка,7	БК	1	109 044,17	19.12.18
43	Бюветний комплекс на вул. Вишгородська, 32/2	БК	1	5 918 569,68	01.12.25
44	Бюветний комплекс на просп. Голосіївський, 87-Г КАП. РЕМОНТ	БК	1	302 128,51	01.12.25
45	Бюветний комплекс на проспекті Любомира Гузара, 8-А в Солом'янському районі КАП. РЕМОНТ	БК	1	399 924,37	01.12.25
46	Бюветний комплекс по вул. Сім'ї Сосніних,2-А у Святошинському р-ні (Івана Дзюби, 2-А) КАП. РЕМОНТ	БК	1	6 195,00	26.03.25
47	Бюветний комплекс по вул.Урловській,9	БК	1	2 853 720,53	23.08.17
48	Артезіанська свердловина на проспекті Любомира Гузара, 8-А в Солом'янському районі	БК	1	5 519 209,20	01.09.24
49	Занурювальний двигун MOT.MONO..3 HP 2,2 kw 50 Hz 4" VSM	БК	10	141 450,00	31.12.24
50	Лічильник води GROSS ETK-UA 15/110 R80H/40V (для холодної води)	ГВ	3	1 440,00	01.12.25
51	Лічильник води GROSS ETK-UA 20/130 R80H/40V (для холодної води)	ГВ	2	1 160,00	01.12.25
52	Манометр ДМ 05050- 10 bar - кл.2,5 - 01 G1/4 вертикальний	БК	13	3 133,00	01.12.25
53	Лічильник однофазний НІК 2102-02 М2В	БК	9	5 265,00	31.12.24
54	Насосна частина POMPA SP 100-35 (4,00 HP 3,00 KW)	БК	5	77 105,00	01.12.25
55	Насосна частина VSP 70/32 (3,0 HP 2,2 KW)	БК	11	137 786,00	01.12.25
РАЗОМ				36 648 770,93	

Код 1010 Залишкова вартість основних засобів – **304 559** тис. грн.

Код 1011 Первісна вартість ОЗ у складі яких обліковується громадські вбиральні, бюветні комплекси, фонтани, адміністративна будівля, мобільні туалетні кабінки, передані підприємству згідно з розпорядженням № 1630 від 07.09.2011р. з доповненнями, придбані та побудовані за рахунок бюджетних коштів, обладнання до бюветних комплексів, на початок 2025 року складала – **604 309** тис. грн.

Вартість основних засобів **збільшилась** на суму **13 183** тис. грн, з них:

Придбано:

- **681** тис. грн. введені в експлуатацію машини та обладнання;
- **53** тис. грн введені в експлуатацію інші основні засоби;
- **2 761** тис. грн. введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи;

Отримано безоплатно:

- **4 661** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «БігБорд» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 14.01.2025 року № 16 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень модульного типу товариства з обмеженою відповідальністю «БігБорд» та закріплення їх за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- **1 629** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.05.2025 року № 167 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматичної громадської вбиральні для людей з обмеженими можливостями благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- **3 398** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 21.07.2025 року № 267 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень товариства з обмеженою відповідальністю «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Київводфонд»).

Вартість основних засобів **зменшилась** на суму **1 505** тис. грн, з них:

- **89** тис. грн переоцінена первісна вартість бюветного комплексу за результатами планового аудиту діяльності Спеціалізованого водогосподарського комунального підприємства «Київводфонд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезіанської свердловини малої продуктивності на просп. Оболонському, 14-б в Оболонському районі м. Києва протягом грудня 2021 року – грудня 2022 року, відповідно до аудиторського звіту від 09.01.2025 № 070-2-3-04/1 та плану заходів щодо врахування рекомендацій. При цьому переоцінено знос бюветного комплексу, зменшено на **7** тис. грн і відображено в тому числі в рядку 120 графа 10 нарахована амортизація;

- 76 тис. грн вибуло первісної вартості, списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»);

- 255 тис. грн вибуло первісної вартості на виконання рішення Київської міської ради від 13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРІОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18;

- 1 085 тис. грн списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Станом на 01.01.2026 первісна вартість основних засобів склала **615 987** тис. грн.

Код 1101 Запаси: вартість матеріалів та МШМ, необхідних для обслуговування бюветних комплексів, громадських вбиралень та фонтанів складає **1 567** тис. грн.

Код 1104 У 2024 році перенесено **528** тис. грн з рахунку 152 на рахунок 286 для прийняття рішення про списання (лист КП «Київблагоустрій» виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 12.06.2024 № 064/222-2778).

У 1 кварталі 2025 року списано вищевказане майно з рахунку 286 на суму 528 тис. грн (лист Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.03.2025 № 062/06-13-1262).

Станом на 01.01.2026 товари становлять 0 грн.

Код 1125 Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги у сумі **3 697** тис. грн. є поточною «ДТЕК Київські електромережі».

Код 1130 Дебіторська заборгованість за виданими авансами у сумі **86** тис. грн. є поточною.

Код 1135 Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом складає **368** тис. грн, із них: податок на прибуток - **183** тис. грн, військовий збір – 5 тис. грн, рентна плата за воду – 99 тис. грн, рентна плата за надра – 8 тис. грн, податок з доходу фізичних осіб – 12 тис. грн, 50 відсотків частини надходжень від орендної плати – 39 тис. грн, єдиний соціальний внесок – 22 тис. грн.

Код 1155 Інша поточна дебіторська заборгованість становить 0 тис. грн.

Код 1165 Гроші та їх еквіваленти – **2 530** тис. грн., із них: готівка в касі – 14 тис. грн. та гроші в банках – 2 516 тис. грн.

Код 1190 Інші оборотні активи: податкові зобов'язання по авансовим платежам – **42** тис. грн.

Код 1400 Зареєстрований статутний капітал – **100** тис. грн.

Код 1410 Додатковий капітал включає в себе безоплатно отримані основні засоби, на підставі Розпорядження № 1630 від 07.09.2011р. з доповненнями, на початок 2025 року склав **207 022** тис. грн.

За 2025 рік додатковий капітал **зменшився** на **39 974** тис. грн:

- **39 846** тис. грн сума амортизаційних відрахувань по безоплатно одержаним активам, що були передані раніше,

- **27** тис. грн списання залишкової вартості громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»),

- **82** тис. грн списання залишкової вартості громадської вбиральні. На виконання рішення Київської міської ради від 13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРІОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18.

- **19** тис. грн відповідно до підпункту 3.1.2 пункту 3.1 Контракту керівнику підприємства нараховано премію за підсумками роботи за 4 квартал 2024 року в розмірі до трьох місячних посадових окладів за рахунок та в межах створеного на підприємстві фонду матеріального заохочення за 2024 рік у разі забезпечення виконання певних умов (17 тис. грн – премія, 2 тис. грн – нарахування ЄСВ).

За 2025 рік додатковий капітал **збільшився** на суму первісної вартості отриманих безоплатно на баланс ОЗ в сумі **9 747** тис. грн, а саме:

- **4 661** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «БігБорд» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 14.01.2025 року № 16 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень модульного типу товариства з обмеженою відповідальністю «БігБорд» та закріплення їх за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»;

- **1 629** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.05.2025 року № 167 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматичної громадської вбиральні для людей з обмеженими можливостями благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»;

- **3 398** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 21.07.2025 року № 267 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень товариства з обмеженою відповідальністю «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Київводфонд»).

- **59** тис. грн збільшено додатковий капітал на розподіл чистого прибутку на кінець року (5% фонд матеріального забезпечення, 40% розвиток виробництва, 45% поповнення власних оборотних коштів і іншого додаткового капіталу).

На 01.01.2026 вартість додаткового капіталу складає **176 795** тис. грн.

Код 1415 Резервний капітал на початок року складає - **118** тис. грн.

На **6** тис. грн збільшено резервний капітал на розподіл чистого прибутку на кінець 2025 року.

Станом на 01.01.2026 резервний капітал становить **124** тис. грн.

Код 1420 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) – **0** тис. грн.

Код 1425 Неоплачений капітал – **100** тис. грн (невнесені кошти засновниками до статутного капіталу).

Код 1525 Цільове фінансування – **35 507** тис. грн. (надходження коштів з місцевого бюджету).

Код 1615 Поточна кредиторська заборгованість перед постачальниками за товари, роботи, послуги складає **1 935** тис. грн, а саме:

№ п/п	Назва контрагенту	Сума поточної кредиторської заборгованості, грн.
1	ВВМ-ГРУП ТОВ	14 736,00
2	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК КИЇВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ»	1 778 525,53
3	Срмоленко Вячеслав Іванович ФОП	68 777,64
4	Каськов Андрій Сергійович ФОП	64 544,10
5	ШЕУ Дарницького району КП	6 322,94
6	Національний медичний університет імені О.О.Богомольця Універсальна Мережева Компанія ТОВ	2 583,36
	Всього	1 935 489,57

Код 1620 Розрахунки з бюджетом – **563** тис. грн, а саме : податок на додану вартість – 405 тис. грн, податок на землю – 158 тис. грн.

Код 1625 Розрахунки зі страхування – **0** тис. грн розрахунками із загальнообов'язкового державного соціального страхування 22 % і 8,41%.

Код 1630 Розрахунки з оплати праці – **0** тис. грн.

Код 1635 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – **228** тис. грн. (обліковується попередня оплата за оренду та аванси від постачальників).

Код 1665 Доходи майбутніх періодів у вигляді придбаних за бюджетні кошти основних засобів за період роботи підприємства на початок 2025 року складають **140 592** тис. грн.

Зменшилися на **6 637** тис. грн:

- **89** тис. грн переоцінена первісна вартість бюветного комплексу за результатами планового аудиту діяльності Спеціалізованого водогосподарського комунального підприємства «Київводфонд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезіанської свердловини малої продуктивності на просп. Оболонському, 14-б в Оболонському районі м. Києва протягом грудня 2021 року – грудня 2022 року, відповідно до аудиторського звіту від 09.01.2025 № 070-2-3-04/1 та плану заходів щодо врахування рекомендацій.

- **6 548** тис. грн сума амортизаційних відрахувань основних засобів, що були придбані і виготовлені за рахунок бюджетних коштів. В тому числі при цьому переоцінено знос бюветного комплексу, зменшено на **7** тис. грн відповідно до аудиторського звіту, який вказано вище.

Збільшилися на **383** тис. грн введені в експлуатацію основні засоби.

На 01.01.2026 року складає – **134 338** тис. грн.

Код 1690 Інші поточні зобов'язання, в які включено непідтверджений податковий кредит **11** тис. грн.

Пояснення до Форми № 2.

Код 2000 Чистий дохід становить **107 669** тис. грн, а саме: **36 987** тис. грн. – дохід отриманий від спільного використання майна, **7 908** тис. грн - виручка від надання послуг громадськими вбиральнями, **62 774** тис. грн - цільове фінансування бюджетними коштами.

Код 2050 Собівартість – поточні витрати підприємства на покриття виробничих витрат, пов'язаних з утриманням та експлуатацією бюветів, фонтанів та громадських вбиралень – **139 148** тис. грн.

Код 2120 Інші операційні доходи – **4 458** тис. грн, з них: **1 815** тис. грн – дохід від надання в оренду майна, **347** тис. грн - відсотки банку по залишкам на розрахунковому рахунку, **2 296** тис. грн – ПДВ з капітального будівництва і капітальних ремонтів.

Код 2130 Адміністративні витрати – **15 757** тис. грн. (поточні витрати підприємства на утримання адміністративного апарату).

Код 2180 Інші операційні витрати – **3 525** тис. грн (**868** тис. грн - перерахунок 50% до міського бюджету від орендної плати, **213** тис. грн - лікарняні за рахунок підприємства, **119** тис. грн - ЄСВ з лікарняних, **18** тис. грн - визнані штрафи, **11** тис. грн – витрати минулих періодів (ДТЕК), **2 296** тис. грн – ПДВ з капітального будівництва і капітальних ремонтів).

Код 2240 Інші доходи **47 032** тис. грн (дохід від амортизаційних відрахувань безкоштовно отриманих активів **39 846** тис. грн, дохід від амортизаційних відрахувань активів, що були придбані та виготовлені за бюджетні кошти **6 548** тис. грн, залишкова вартість по будівлі та обладнанню, які безоплатно передані **637** тис. грн та дохід від списання основних засобів завдяки реалізації чорних і кольорових

металів 1 тис. грн).

Код 2270 Інші витрати **643** тис. грн залишкова вартість по будівлі та обладнанню, які безоплатно передані, і витрати на вивезення та утилізацію основних засобів (інші види діяльності).

Код 2290 Прибуток до оподаткування **86** тис. грн.

Код 2300 Податок на прибуток **21** тис. грн.

Код 2350 Фінансовий результат **65** тис. грн.

Пояснення до Звіту про фінансові результати, дебіторську та кредиторську заборгованість (1-Б)

Рядок 001 фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування (прибуток) склав **86** тис. грн.

Рядок 020

граф 2 Поточна дебіторська заборгованість усього **4 151** тис. грн включає:

- поточну дебіторську заборгованість за товари, роботи та послуги у сумі **3 697** тис. грн «ДТЕК Київські електромережі»;

- поточну дебіторську заборгованість за розрахунками з бюджетом складає **368** тис. грн, із них: податок на прибуток - **183** тис. грн, військовий збір – 5 тис. грн, рентна плата за воду – 99 тис. грн, рентна плата за надра – 8 тис. грн, податок з доходу фізичних осіб – 12 тис. грн, 50 відсотків частини надходжень від орендної плати – 39 тис. грн, єдиний соціальний внесок – 22 тис. грн.

- дебіторська заборгованість за виданими авансами у сумі **86** тис. грн. є поточною.

граф 5 Поточна кредиторська заборгованість усього **2 737** тис. грн. включає:

- поточну кредиторську заборгованість за товари, роботи та послуги у сумі **1 935** тис. грн. з них:

№ п/п	Назва контрагенту	Сума поточної кредиторської заборгованості, грн.
1	ВВМ-ГРУП ТОВ	14 736,00
2	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДТЕК КИЇВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ»	1 778 525,53
3	Єрмоленко Вячеслав Іванович ФОП	68 777,64
4	Каськов Андрій Сергійович ФОП	64 544,10
5	ШЕУ Дарницького району КП	6 322,94
6	Національний медичний університет імені О.О.Богомольця Універсальна Мережева Компанія ТОВ	2 583,36
	Всього	1 935 489,57

- розрахунки з бюджетом – **563** тис. грн, а саме: податок на додану вартість – 405 тис. грн, податок на землю – 158 тис. грн.

- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – **228** тис. грн. (обліковується попередня оплата за оренду та аванси від постачальників).

- інші поточні зобов'язання, в які включено непідтверджений податковий кредит **11** тис. грн.

Пояснення до Звіту про виконання фінансового плану (основні фінансові показники).

Рядок 1000 Чистий дохід у розмірі **107 669** тис. грн складається з доходу, отриманого від госпрозрахункової діяльності та бюджетного фінансування.

Складові доходу, отриманого від госпрозрахункової діяльності:

- дохід від спільного використання енергетичного майна – **36 987** тис. грн;
- виручка за надання послуг громадських вбиралень – **7 908** тис. грн.

Фінансування за рахунок бюджету м. Києва **62 774** тис. грн.

Показник чистого доходу від реалізації товарів, робіт та послуг (рядок 1000) звіту про виконання фінансового плану за 2025 рік виконано на 101,34%.

При цьому спостерігається недовиконання фінансового плану по виручці за надання послуг громадських вбиралень у розмірі **979** тис. грн, яке пов'язане з наступним:

- фактичний дохід від послуг з користування громадськими вбиральнями, менше запланованого, оскільки планувався з урахуванням підвищення тарифу з 01 березня 2025 року з 10 грн до 15 грн за одне відвідування. Тариф на послуги з користування стаціонарними громадськими вбиральнями у розмірі 15 грн (з ПДВ) встановлено згідно з Розпорядженням КМДА від 09 червня 2025 року №2 «Про встановлення тарифу на послуги з користування громадськими вбиральнями, які надає Спеціалізоване водогосподарське комунальне підприємство виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд». Фактично тариф введено в дію з 23 червня 2025 року.

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) – **139 148** тис. грн, в тому числі:

Рядок (1011) Матеріальні витрати **3 265** тис. грн (миючі засоби, спецодяг, матеріали для дрібних ремонтів основних засобів, матеріали для обслуговування бюветів, фонтанів та громадських вбиралень).

Рядок (1012) Витрати на паливо **647** тис. грн.

Рядок (1014) Витрати на оплату праці працівників, що обслуговують бювети, фонтани, громадські вбиральні становлять **25 035** тис. грн.

Рядок (1015) Відрахування на соціальні заходи **5 339** тис. грн.

Рядок (1016) Витрати, що здійснюються для підтримки об'єкта в робочому стані (технічне обслуговування, ремонти) **35 183** тис. грн.

Рядок (1017) Амортизація виробничих основних засобів **48 712** тис. грн.

Рядок (1018) Інші витрати **20 967** тис. грн, в тому числі на:

- Оплата послуг з повного та скороченого контролю безпечності та якості питної води та інше – **2 012** тис. грн.
- Оплата послуг з охоронної сигналізації – **23** тис. грн.
- Оплата послуг з обслуговування мобільних туалетних кабін – **4 512** тис. грн.
- Оплата послуг зі страхування, технічного обслуговування транспортних засобів, поточного ремонту, технічний контроль та інше - **424** тис. грн.
- Витрати на послуги короткострокових семінарів, нарад, нарад - навчань, медоглядів співробітників, профілактичних досліджень – **29** тис. грн.
- Витрати на послуги з випробування діелектричних рукавиць, мотузок, поясів, драбин, електроінструментів та електрообладнання, технічне обслуговування

вогнегасників, та перевірки та випробування заземлюючих пристроїв та електроустаткування – 159 тис. грн.

- Оплата водопостачання та водовідведення – 307 тис. грн.
- Витрати з податку на землю – 1 898 тис. грн.
- Витрати на послуги інтернету та зв'язку – 20 тис. грн.
- Витрати на вивезення сміття – 6 тис. грн.
- Витрати на послуги з обслуговування зовнішніх каналізаційних мереж та водопровідних мереж – 353 тис. грн.
- Витрати на послуги з ремонту та технічного обслуговування реєстраторів розрахункових операцій (РРО) - 43 тис. грн.
- Витрати на послуги з технічної інвентаризації з виготовленням технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна – 5 тис. грн.
- Витрати з обслуговування системи АВК, та інших програм – 5 тис. грн
- Витрати по охороні праці (навчання з охорони праці) – 4 тис. грн
- Витрати на послуги по зберіганню МТК – 20 тис. грн.
- Послуги з комплексного обслуговування автоматизованих громадських вбиралень – 1 543 тис. грн
- Обслуговування онлайн-кас автоматизованих громадських вбиралень – 171 тис. грн.
- Обслуговування терміналів, банківське обслуговування – 96 тис. грн;
- Витрати на оплату електроенергії – 2 952 тис. грн;
- Витрати на послуги з розроблення технічної документації для виконання технічних умов на присіднання бюветних комплексів, громадських вбиралень до електричних мереж та інше – 899 тис. грн;
- ПДВ з цільового фінансування на витрати – 5 074 тис. грн;
- Судовий збір – 8 тис. грн;
- Оренда нежитлового приміщення (ТП ЕМ) – 101 тис. грн;
- Послуги санітарно-гігієнічних досліджень виробничого середовища - 8 тис. грн;
- Послуги з повірки, монтажу та пломбування лічильника води – 80 тис. грн;
- Діагностика свердловинних насосів – 48 тис. грн;
- Послуги з питань обґрунтування потреб у воді та оцінка обсягів вторинного водовикористання – 1 тис. грн;
- Послуги з поточного ремонту приміщення першого поверху вул. Дмитрівська, 16-Б (відділ роботи бюветних комплексів) – 166 тис. грн.

Рядок (1030) Адміністративні витрати **15 757** тис. грн.

Рядок (1034) Витрати на страхові послуги – **3** тис. грн.

Рядок (1035) Витрати на аудиторські послуги – **42** тис. грн.

Рядок (1037) Витрати на зв'язок **40** тис. грн.

Рядок (1038) Витрати на оплату праці спеціалістів адміністративно-управлінського апарату **10 545** тис. грн.

Рядок (1039) Відрахування на соціальні заходи **2 203** тис. грн.

Рядок (1040) Амортизація основних засобів, що відносяться до адміністративного апарату **500** тис. грн.

Рядок (1045) Консультаційні та інформаційні послуги **190** тис. грн.

Рядок (1046) Юридичні послуги **192** тис. грн (послуги адвоката).

Рядок (1049) Навчання 2 тис. грн

Рядок (1051) Інші адміністративні витрати 2 040 тис. грн, в тому числі на:

- Витрати на сировину і матеріали – 243 тис. грн
- Витрати на послуги з перевірки та випробування заземлюючих пристроїв та устаткування – 1 тис. грн
- Оренда службового приміщення та інше – 864 тис. грн.
- Витрати на послуги заправки та відновлення картриджів, діагностика та ремонт багатофункціональних пристроїв та принтерів – 76 тис. грн
- Оплата електроенергії – 231 тис. грн.
- Витрати на оплату теплової енергії, водопостачання та водовідведення – 53 тис. грн
- Витрати на обслуговування програми МЕДОК – 9 тис. грн.
- Витрати на послуги з обслуговування автоматизованої системи бухгалтерського обліку на базі програмного забезпечення "Master: Бухгалтерія" – 178 тис. грн
- Витрати на послуги пожежної сигналізації та пультове спостереження, охоронну сигналізацію та інше – 15 тис. грн.
- Обслуговування банку – 10 тис. грн.
- Послуги з комп'ютерної підтримки (ІТ послуги) – 312 тис. грн.
- Вивіз сміття - 10 тис. грн
- Послуги санітарно-гігієнічних досліджень виробничого середовища - 4 тис. грн
- Оплата участі у короткотермінових семінарах, нарадах-навчаннях, медогляд співробітників, профілактичні дослідження, наркоогляд та інше – 14 тис. грн.
- Послуги з проведення аудиту з охорони праці – 20 тис. грн

Рядок (1070) Інші операційні доходи 4 458 тис. грн :

- дохід, нарахований за договорами оренди приміщень – 1 815 тис. грн.;
- відсотки банку по залишкам на рахунку – 347 тис. грн;
- ПДВ з капітального будівництва і капітальних ремонтів – 2 296 тис. грн.

Рядок (1080), (1086) Інші операційні витрати – склали 3 525 тис. грн (868 тис. грн - перерахунок 50% до міського бюджету від орендної плати, 213 тис. грн - лікарняні за рахунок підприємства, 119 тис. грн - ЄСВ з лікарняних, 18 тис. грн - визнані штрафи, 11 тис. грн – витрати минулих періодів (ДТЕК), 2 296 тис. грн – ПДВ з капітального будівництва і капітальних ремонтів).

Рядок (1150) Інші доходи – склали 47 032 тис. грн, а саме :

- доходи амортизаційних відрахувань на безоплатно одержані активи склали 39 846 тис. грн,
- доходи амортизаційних відрахувань основних засобів, що були придбані за рахунок бюджетних коштів 6 548 тис. грн,
- сума залишкової вартості по безоплатно переданим та списаним активам, які раніше були безоплатно одержані підприємством 637 тис. грн.
- дохід від списання основних засобів завдяки реалізації чорних і кольорових металів 1 тис. грн

Рядок (1160) Інші витрати – склали 643 тис. грн :

- сума залишкової вартості по безоплатно переданим та списаним активам 637 тис. грн.

- витрати на вивезення і утилізацію основних засобів (інші види діяльності)
6 тис. грн

Рядок (1170) Фінансовий результат за 2025 рік склав **86** тис. грн.

Рядок (1200) Чистий фінансовий результат за 2025 рік склав **65** тис. грн.

У порівнянні з плановим показником 1 200 тис. грн, прибуток підприємства виконано на 5,42 відсотки, що пов'язано із зменшенням фактичного доходу від планового отриманого від послуг з користування громадськими вбиральнями, а також у зв'язку з значним підвищенням вартості товарів, робіт та послуг, необхідних для забезпечення їх роботи, що як наслідок значно зменшує рентабельність діяльності та розмір прибутковості.

Збільшення адміністративних витрат, ніж було заплановано, на 1 028 тис. грн або 6,98% пояснюється збільшенням амортизації МНМА, значним підвищенням вартості товарів, робіт та послуг, а також збільшенням кошторису за бюджетні кошти по заробітній платі в частині виплати матеріальної допомоги на здоровлення працівникам підприємства.

Збільшення собівартості реалізованих послуг, ніж було заплановано на 1 903 тис. грн або 1,39% пояснюється збільшенням кошторису за бюджетні кошти по заробітній платі в частині виплати матеріальної допомоги на здоровлення працівникам підприємства та збільшенням заробітної плати працівникам категорії «робітники».

Форма Звіт (основні) рядок 8010 графа 4 «Витрати на оплату праці», Форма Звіт (основні) рядок 1410 графа 4 «Витрати на оплату праці» та Форма 2 рядок 2505 графа 3 «Витрати на оплату праці» становлять **35 793** тис. грн. При цьому з фонду матеріального забезпечення була виплачена премія **17** тис. грн керівнику, яка згідно зі стандартами бухгалтерського обліку не включається у вище перелічені рядки (відповідно до підпункту 3.1.2 пункту 3.1 Контракту керівнику підприємства нараховано премію за підсумками роботи за 4 квартал 2024 року в розмірі до трьох місячних посадових окладів за рахунок та в межах створеного на підприємстві фонду матеріального заохочення за 2024 рік у разі забезпечення виконання певних умов (17 тис. грн – премія, 2 тис. грн – нарахування ЄСВ). Тому 17 тис. грн премії керівника, а відповідно середньомісячне значення премії у Формі Звіт (основні) рядок 8021/2 графа 4 «Преміювання керівника» становить 1 453 грн. і не враховується у Формі Звіт (основні) рядок 8021 графа 4 «Середньомісячні витрати на оплату праці керівника», так як не є витратами.

Пояснення до Форми № 4

Рядок 4300 (графа 3) – статутний фонд **100** тис. грн.

Рядок 4300 (графа 5) - капітал у дооцінках станом на 01.01.2025 складає – **0** тис. грн.

Капітал у дооцінках станом на 01.01.2026 складає – **0** тис. грн.

Рядок 4300 (графа 6) – Додатковий капітал на початок року складає **207 022** тис. грн.

За 2025 рік додатковий капітал **зменшився** на **39 974** тис. грн:

- **39 846** тис. грн сума амортизаційних відрахувань по безоплатно одержаним активам, що були передані раніше,
- **27** тис. грн списання залишкової вартості громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого

органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»),

- **82** тис. грн списання залишкової вартості громадської вбиральні. На виконання рішення Київської міської ради від 13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРІОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18.

- **19** тис. грн відповідно до підпункту 3.1.2 пункту 3.1 Контракту керівнику підприємства нараховано премію за підсумками роботи за 4 квартал 2024 року в розмірі до трьох місячних посадових окладів за рахунок та в межах створеного на підприємстві фонду матеріального заохочення за 2024 рік у разі забезпечення виконання певних умов (17 тис. грн – премія, 2 тис. грн – нарахування ЄСВ).

За 2025 рік додатковий капітал **збільшився** на суму первісної вартості отриманих безоплатно на баланс ОЗ в сумі **9 747** тис. грн, а саме:

- **4 661** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «БігБорд» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 14.01.2025 року № 16 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень модульного типу товариства з обмеженою відповідальністю «БігБорд» та закріплення їх за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»;

- **1 629** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.05.2025 року № 167 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматичної громадської вбиральні для людей з обмеженими можливостями благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»;

- **3 398** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 21.07.2025 року № 267 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень товариства з обмеженою відповідальністю «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Київводфонд».

- **59** тис. грн збільшено додатковий капітал на розподіл чистого прибутку на кінець року (5% фонд матеріального забезпечення – 3 тис. грн, 40% розвиток виробництва, 45% поповнення власних оборотних коштів і іншого додаткового капіталу – 56 тис. грн).

На 01.01.2026 вартість додаткового капіталу складає **176 795** тис. грн.

Пояснення до Інформації про наявність і рух основних засобів

Рядок 120 – на початок 2025 року первісна вартість основних засобів становила **230 155** тис. грн, нарахований знос – **102 669** тис. грн.

За 2025 рік первісна вартість основних засобів **зменшилась** на суму **420** тис. грн, а саме:

- **89** тис. грн переоцінена первісна вартість біюетного комплексу за результатами планового аудиту діяльності Спеціалізованого водогосподарського комунального підприємства «Київводфонд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезіанської свердловини малої продуктивності на просп. Оболонському, 14-б в Оболонському районі м. Києва протягом грудня 2021 року – грудня 2022 року, відповідно до аудиторського звіту від 09.01.2025 № 070-2-3-04/1 та плану заходів щодо врахування рекомендацій. При цьому переоцінено знос біюетного комплексу, зменшено на **7** тис. грн і відображено в тому числі в рядку 120 графа 10 нарахована амортизація.

- **76** тис. грн вибуло первісної вартості, списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»).

- **255** тис. грн вибуло первісної вартості на виконання рішення Київської міської ради від 13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРИОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18.

Станом на 01.01.2026 первісна вартість основних засобів становить **229 735** тис. грн.

Нарахована амортизація за 2025 рік – **14 140** тис. грн.

Вибуло зносу 222 тис. грн, а саме:

- **49** тис. грн списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»).

- **173** тис. грн вибуло зносу на виконання рішення Київської міської ради від

13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРІОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18.

Залишок зносу на 01.01.2026 – **116 587** тис. грн.

Рядок 130 - на початок 2025 року первісна вартість основних засобів складала **9 665** тис. грн, нарахований знос – **5 103** тис. грн.

За 2025 рік первісна вартість основних засобів **збільшилась** на суму введеного в експлуатацію обладнання на **681** тис. грн. (графа надійшло за рік), **зменшилась** на **101,0** тис. грн вибуло первісної вартості за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

На кінець звітного періоду первісна вартість основних засобів складає **10 245** тис. грн.

Нарахована амортизація за 2025 рік – **1 693** тис. грн. Вибуло зносу **101** тис. грн за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва». Залишок зносу на 01.01.2026 – **6 695** тис. грн.

Рядок 140 - на початок 2025 року первісна вартість основних засобів складала **4 783** тис. грн, нарахований знос – **1 482** тис. грн.

Станом на 01.01.2026 первісна вартість основних засобів складала **4 783** тис. грн.

Нарахована амортизація за 2025 рік – **678** тис. грн. Всього накопичений знос на кінець періоду – **2 160** тис. грн.

Рядок 150 - на початок 2025 року первісна вартість основних засобів складала **526** тис. грн., нарахований знос – **411** тис. грн.

За 2025 рік первісна вартість основних засобів **зменшилась** на **50** тис. грн вибуло первісної вартості за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Станом на 01.01.2026 первісна вартість основних засобів складає **476** тис. грн.

Нарахована амортизація за 2025 рік – **44** тис. грн. Вибуло зносу **50** тис. грн за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Всього накопичений знос на кінець періоду склав – **405** тис. грн.

Рядок 180 - на початок 2025 року первісна вартість інших основних засобів складала **356 754** тис. грн., нарахований знос – **151 456** тис. грн.

За 2025 рік первісна вартість основних засобів **збільшилась** на **9741** тис. грн, а саме:

- 53 тис. грн (надійшло за рік) сума введених в експлуатацію основних засобів;
- 4 661 тис. грн (графа інші зміни первісної вартості) за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «БігБорд» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 14.01.2025 року № 16 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень модульного типу товариства з обмеженою відповідальністю «БігБорд» та закріплення їх за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- 1 629 тис. грн (графа інші зміни первісної вартості) за рахунок безоплатно отриманого обладнання від благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.05.2025 року № 167 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматичної громадської вбиральні для людей з обмеженими можливостями благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- 3 398 тис. грн (графа інші зміни первісної вартості) за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 21.07.2025 року № 267 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень товариства з обмеженою відповідальністю «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Київводфонд»).

Первісна вартість основних засобів **зменшилась** на **515** тис. грн вибуло первісної вартості за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Станом на 01.01.2026 первісна вартість інших основних засобів складає **365 980** тис. грн.

Нарахована амортизація за 2025 рік – **29 872** тис. грн. Вибуло зносу **515** тис. грн за рахунок списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Всього накопичений знос на кінець періоду склав – **180 813** тис. грн.

Рядок 200 на початок 2025 року первісна вартість МНМА складала **2 426** тис. грн., нарахований знос – **2 426** тис. грн.

На протязі звітного періоду вартість МНМА **збільшилась** на введені в експлуатацію активи на суму **2 761** тис грн та нарахований 100 % знос – **2 761** тис грн.

На протязі звітного періоду вартість МНМА **зменшилась** за рахунок списання активів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва». на суму **419** тис грн та нарахований 100 % знос – **419** тис грн.

На кінець звітного періоду первісна вартість МНМА складає **4 768** тис. грн, накопичений знос – **4 768** тис. грн.

Рядок 260 (підсумок рядків 120-200) - на початок звітного 2025 року первісна вартість основних засобів, у складі яких обліковуються громадські вбиральні, бюветні комплекси, фонтани, адміністративна будівля, мобільні туалетні кабінки, передані підприємству згідно з Розпорядженням № 1630 від 07.09.2011р. з доповненнями, придбані та побудовані за рахунок бюджетних коштів, обладнання до бюветних комплексів – **604 309** тис. грн.

Вартість основних засобів **збільшилась** на суму **13 183** тис. грн, з них:

Придбано:

- **681** тис. грн. введені в експлуатацію машини та обладнання;
- **53** тис. грн введені в експлуатацію інші основні засоби;
- **2 761** тис. грн. введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи;

Отримано безоплатно:

- **4 661** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «БігБорд» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 14.01.2025 року № 16 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень модульного типу товариства з обмеженою відповідальністю «БігБорд» та закріплення їх за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- **1 629** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 07.05.2025 року № 167 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматичної громадської вбиральні для людей з обмеженими можливостями благодійної організації «Благодійний фонд «Реінвент Юкрейн» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством «Київводфонд»);
- **3 398** тис. грн за рахунок безоплатно отриманого обладнання від ТОВ «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» (наказ Департаменту комунальної власності м. Києва від 21.07.2025 року № 267 «Про безоплатне прийняття до комунальної власності територіальної громади міста Києва автоматизованих громадських вбиралень товариства з обмеженою відповідальністю «СЕРВІС СТОЛИЦЯ ІННОВЕЙШИН» та закріплення за спеціалізованим водогосподарським комунальним підприємством виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації «Київводфонд»).

Вартість основних засобів **зменшилась** на суму **1 505** тис. грн, з них:

- **89** тис. грн переоцінена первісна вартість біюетного комплексу за результатами планового аудиту діяльності Спеціалізованого водогосподарського комунального підприємства «Київводфонд» як замовника щодо дотримання актів законодавства, планів, процедур, контрактів під час виконання робіт з будівництва артезіанської свердловини малої продуктивності на просп. Оболонському, 14-б в Оболонському районі м. Києва протягом грудня 2021 року – грудня 2022 року, відповідно до аудиторського звіту від 09.01.2025 № 070-2-3-04/1 та плану заходів щодо врахування рекомендацій. При цьому переоцінено знос біюетного комплексу, зменшено на **7** тис. грн і відображено в тому числі в рядку 120 графа 10 нарахована амортизація;
- **76** тис. грн вибуло первісної вартості, списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70 (рішення Київської міської ради від 12.12.2024 № 501/10309 «Про надання Спеціалізованому водогосподарському комунальному підприємству виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) «Київводфонд» згоди на списання громадської вбиральні на вул. Верхній Вал, 70, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва»);
- **255** тис. грн вибуло первісної вартості на виконання рішення Київської міської ради від 13.07.2023 № 6929/6970 «Про затвердження переліку об'єктів малої приватизації, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва та підлягають приватизації» проведена процедура приватизації нежитлових приміщень (літ. Ш) загальною площею 45,4 кв. м, розташованих за адресою: м. Київ, вул. Набережно-Хрещатицька, 10-Б. Між Департаментом комунальної власності м. Києва та ТОВ «ГЛОРІОС» укладено договір купівлі – продажу вказаних нежитлових приміщень від 22 жовтня 2025 року № 18/25 та підписано акт приймання-передачі від 22 жовтня 2025 року № 18;
- **1 085** тис. грн списання основних засобів у зв'язку з непридатністю до використання відповідно до рішення Київської міської ради № 1536/5600 від 27.09.2018 «Про затвердження Порядку списання об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва».

Станом на 01.01.2026 первісна вартість основних засобів склала **615 987** тис. грн.

Загальний знос основних засобів на початок 2025 року складав **263 547** тис. грн.

На протязі звітного періоду нараховано амортизації **49 188** тис. грн. Вибуло зносу (списані основні засоби) – **1 085** тис. грн. Вибуло зносу (передано безоплатно знос) - **222** тис. грн. Станом на 01.01.2026 знос основних засобів складає – **311 428** тис. грн.

При цьому, за 2025 рік сума амортизації нематеріальних активів становила **24** тис. грн. Таким чином, загальна сума амортизації за 2025 рік по підприємству **49 212** тис. грн.

Головний бухгалтер



Оксана ШОВКАНЬ