



Пояснювальна записка до фінансової звітності комунального підприємства «Київреклама» за 2019 рік.

КП «Київреклама» створено з метою провадження діяльності у сфері розміщення засобів зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності міста Києва, обстеження місць розміщення рекламних засобів та їх обліку, демонтажу рекламних засобів, встановлених з порушеннями, організації виготовлення друкованої продукції та розповсюдження соціальної реклами, інформації соціального спрямування за дорученням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), а також провадження діяльності у сфері впорядкування і створення комплексного благоустрою під час розміщення та розповсюдження реклами на території міста Києва.

В I півріччі 2019 року здійснювало діяльність відповідно до Порядку розміщення реклами в місті Києві, затвердженого рішенням Київської міської ради 22.09.2011 №37/6253 (далі – Порядок), згідно положень п. 1.3 якого, КП «Київреклама» було уповноважене виконувати функції з укладення договорів, нарахування та отримання плати за право тимчасового користування місцями (для розміщення РЗ), які перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, його районів або повноваження щодо розпорядження якими здійснюють органи місцевого самоврядування м. Києва, здійснювало контроль за надходженням плати за договорами. Згідно п. 15.3 розділу II Порядку, плата щомісячно нараховувалася КП «Київреклама» та перераховувалася розповсюдjuвачем реклами згідно з умовами договору на право тимчасового користування місцем, виключно на відповідний поточний рахунок КП «Київреклама» і перераховувалася до міського бюджету в повному обсязі.

З 01.07.2019 КП «Київреклама» керується Порядком розміщення зовнішньої реклами в місті Києві та Порядком погодження розміщення реклами на транспорті комунальної власності територіальної громади міста Києва, затвердженими розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) 05.02.2019 №207, зареєстрованими в Головному територіальному управлінні юстиції у місті Києві 25.02.2019 за №34/2211, відповідно до яких не укладає договори та не отримує плату за право тимчасового користування місцями (для розміщення рекламних засобів). Відповідно до п. 2.11.5 розділу II Порядку розміщення зовнішньої реклами в місті Києві та п. 2.5.3 розділу II Порядку погодження розміщення реклами на транспорті комунальної власності територіальної громади міста Києва, плата

щомісячно перераховується розповсюджувачами реклами до бюджету міста Києва відповідно до договорів, укладених з Управлінням з питань реклами.

Плановий обсяг залучення коштів до цільового фонду спеціального фонду бюджету міста Києва, отриманих від плати за надання права тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами та реклами на транспорті, відповідно до показників Бюджету міста Києва на 2019 рік становив 148 000 тис. грн. За період січень-червень 2019 року, КП «Київреклама» перераховано до цільового фонду спеціального фонду міського бюджету 77 336 тис. грн коштів отриманих від плати за право тимчасового користування місцями для розміщення зовнішньої реклами та від плати за рекламу на транспорті комунальної власності, що становить 108,8 % від планового показника залучення коштів до міського бюджету за відповідний період та в липні-грудні 2019 року перераховано надходжень в сумі 1 114,5 тис. грн за попередній період, що відображено в рядку 040 «Інші вирахування з доходу» та становить в загальній сумі – 78 450,5 тис. грн.

Собівартість виконаних робіт у 2019 році становила 11 552,5 тис. грн, в тому числі:

- *Матеріальні витрати* – 190,2 тис. грн (а саме: витратні матеріали – 98,6 тис. грн, паливно-мастильні матеріали – 91,6 тис. грн);
- *Витрати на оплату праці* – 8 949,6 тис. грн;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 1 925,2 тис. грн;
- *Амортизаційні відрахування* – 303,3 тис. грн;
- *Інші операційні витрати* – 184,2 тис. грн, (а саме: ліцензія на користування комп'ютерною програмою – 100 тис. грн, витрати на страхування – 2,3 тис. грн, витрати на утримання, експлуатацію та ремонт ОЗ – 16,3 тис. грн, витрати на виміри опору ізоляції – 0,4 тис. грн, медогляд – 2,3 тис. грн, навчання – 37,5 тис. грн, випробування захисних засобів – 0,2 тис. грн, ремонт та ТО автомобілів – 23,2 тис. грн, розробка норми витрат палива – 2 тис. грн).

Інші операційні доходи у 2019 році (рядок 080) склали 9 067,1 тис. грн, в тому числі: кошти отримані з спеціального фонду міського бюджету на забезпечення господарської діяльності комунального підприємства у сумі 105,3 тис. грн, суми штрафів (неустойки, пені) – 375,6 тис. грн, відшкодування вартості демонтажу ОЗР - 4 946,7 тис. грн та зберігання демонтованих незаконно розміщених рекламних конструкцій – 1 111,7 тис. грн, отриманні відсотки за залишки на розрахунковому рахунку – 1 472,6 тис. грн, відображена безнадійна кредиторська заборгованість – 1 055,2 тис. грн.

Адміністративні витрати на підприємстві в 2019 році склали 12 912,2 тис. грн, в тому числі:

- *Матеріальні витрати* – 145,4 тис. грн (ТМЦ – 90,8 тис. грн, паливо – 54,6 тис. грн);
- *Витрати на оплату праці* – 9 047,5 тис. грн;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 1 889,1 тис. грн;

- Амортизаційні відрахування – 131,3 тис. грн;
- Інші операційні витрати – 1 698,8 тис. грн (в т.ч. податок на землю – 125,2 тис. грн, електроенергія – 150,7 тис. грн, теплова енергія – 104 тис. грн, вивезення відходів – 10,6 тис. грн, водопостачання та водовідведення – 8,1 тис. грн, обслуговування програмного комплексу АСР «ГРАД» - 299,7 тис. грн, охорона приміщення – 303,4 тис. грн, витрати на відрядження – 201 тис. грн, витрати на урегулювання спорів в судах – 85,4 тис. грн, послуги з прибирання приміщень – 95,9 тис. грн, інтернет – 34,8 тис. грн, мобільний зв'язок – 35,2 тис. грн, заправка та відновлення картриджів – 37 тис. грн, витрати на зв'язок – 12,8 тис. грн, затрати на інформаційне забезпечення – 16,5 тис. грн, покращення та ремонт ОЗ – 11,3 тис. грн, консультаційні послуги – 3,9 тис. грн, розрахунково-касове обслуговування та інші банківські послуги – 3,6 тис. грн, програма «М.Е. Дос.» - 2,9 тис. грн, ремонт та ТО авто – 64,5 тис. грн, ТО та спостереження пожежної сигналізації – 3,7 тис. грн, ТО вогнегасників – 2,4 тис. грн, аудиторська перевірка – 27,9 тис. грн, послуги зв'язку – 31,3 тис. грн, страхування – 3,5 тис. грн, навчання - 4 тис. грн, підготовка до опалювального сезону – 3,8 тис. грн, поштові послуги – 3,3 тис. грн, та інші витрати – 12,4 тис. грн).

Розмір інших операційних витрат в 2019 році (рядок 110) склав 16 217 тис. грн, в тому числі: суборенда приміщень – 4 848,7 тис. грн, витрати на створення резерву сумнівних боргів – 1 642,9 тис. грн, собівартість демонтованих ОЗР – 4 855,6 тис. грн, собівартість відповідного зберігання ОЗР – 1 063,2 тис. грн, демонтаж – 636,5 тис. грн, паливо – 548 тис. грн, ремонт та ТО авто – 341,9 тис. грн, комунальні послуги – 49,6 тис. грн, медогляд водіїв – 68,9 тис. грн, спецодяг – 55,4 тис. грн, ТМЦ – 132,7 тис. грн, інші витрати господарської діяльності – 278,1 тис. грн, амортизація ОЗ - 1 486,9 тис. грн, витрати на страхування – 43,3 тис. грн, виплата профспілці – 58,6 тис. грн, моніторинг автотранспорту – 20,3 тис. грн, обов'язкові платежі, компенсація вартості послуг, наданих працівникам – 23,3 тис. грн, експертиза стану безпеки – 17,7 тис. грн, покращення і ремонти основних засобів – 24,4 тис. грн, затрати на спец. дозволи, ліцензії – 2,5 тис. грн, інші витрати – 18,5 тис. грн.

Інші доходи склали 1 302,8 тис. грн - дохід від безоплатно одержаних активів за рахунок коштів цільового фінансування.

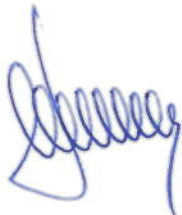
Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2020 (рядок 010 Форма №1-Б) складає 8 796 тис. грн, в тому числі – поточна заборгованість за товари, роботи, послуги – 1 353 тис. грн, за виданими авансами – 45 тис. грн, за розрахунками з бюджетом та виданими авансами – 3 889 тис. грн та інша поточна дебіторська заборгованість – 3 509 тис. грн.

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду (рядок 010 Форма №1-Б) складає 30 775 тис. грн, в тому числі: поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 12 тис. грн, з розрахунками з

оплати праці – 9 тис. грн, поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 230 тис. грн та інші поточні зобов'язання у сумі 30 668 тис. грн.

За результатом фінансово – господарської діяльності підприємства в 2019 році, комунальне підприємство отримало чистий прибуток у сумі 3 727,9 тис. грн.

В.о. директора



Оксана ДЗЯДЕВИЧ

