

ТОВАРИСТВО З
ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА
«АІМ АУДИТ»
21198495

www.aimarketing.info
E-mail: audit@aim.ua

03057, м. Київ, вул Марії
Капніст, буд 2, офіс 228

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо річної фінансової звітності

Замовник:

Спеціалізоване комунальне
підприємство «КИЇВТЕЛЕСЕРВІС»
Код ЄДРПОУ 31815760

Виконавець:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА
ФІРМА «АІМ АУДИТ»

*Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності 2013*

Період:

за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року

**Управлінському персоналу, власнику
Спеціалізованого комунального підприємства «КИЇВТЕЛЕСЕРВІС»**

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності Спеціалізованого комунального підприємства «КИЇВТЕЛЕСЕРВІС», код ЄДРПОУ 31815760 (далі – Товариство) за 2025 рік, що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2025 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до даної річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик (далі – фінансова звітність).

На нашу думку, фінансова звітність Спеціалізованого комунального підприємства «КИЇВТЕЛЕСЕРВІС», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку «Інші обов'язкові розкриття» до даної фінансової звітності, яка описує економічну ситуацію в Україні, що залишається важкопрогнозованою через невизначеність терміну повномасштабної воєнної агресії проти України, що може мати негативний вплив на діяльність Товариства у майбутньому. Ці умови вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Наша оцінка припущень управлінського персоналу Товариства щодо доречності застосування принципу безперервності діяльності в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності Товариства, включала оцінку негативних наслідків впливу військової агресії на фінансовий стан Товариства

після звітної дати. Під час аудиту фінансової звітності Товариства, ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом принципу безперервної діяльності під час підготовки даної фінансової звітності є доречним.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту річної фінансової звітності за 2025 рік. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Окрім питання, описаного у розділі нашого звіту «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми не виявили таких ключових питань аудиту, які потрібно було б включити до нашого звіту.

Інші питання

Аудит фінансової звітності Товариства за 2024 рік, виконано ТОВ «АФ «ГОРИЗОНТАЛЬ», надано звіт незалежного аудитора, що містить немодифіковану думку (звіт незалежного аудитора від 07.04.2025).

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2025 рік, складеного Товариством на підставі вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999, який не є фінансовою звітністю Товариства, та не є нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління, та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо Звіту про управління.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення зі Звітом про управління та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління і фінансовою звітністю, або нашим знанням, отриманим під час аудиту, або чи Звіт про управління не містить суттєвих викривлень. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення у Звіті про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності Товариства відповідно до вимог НП(С)БО, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що

стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що річна фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

**Додаткова інформація відповідно до Закону України
«Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» №2258-VIII
від 21.12.2017 року**

**Відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, який
проводив аудит фінансової звітності**

Повне найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АІМ АУДИТ»
Ідентифікаційний код юридичної особи	21198495
Місцезнаходження	03057, м. Київ, вул. Марії Капніст, будинок 2, офіс 228
Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	ТОВ «АФ «АІМ АУДИТ» включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під номером 2013, в тому числі до Розділу IV Реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	https://aimarketing.info
Дата та номер договору на проведення аудиту	Договір № АА-260331/10 від 31.03.2026
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту	Дата початку проведення аудиту 31.03.2026 Дата закінчення проведення аудиту 29.05.2026

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Замкова Галина Григорівна (№100390 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності).

Ключовий партнер з аудиту



/Галина ЗАМКОВА/
(№100390 в Реєстрі
аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності)

Директор
ТОВ "АФ "АІМ АУДИТ"



/Юлія КОНИШЕВА/
(№100047 в Реєстрі
аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності)

Юридична адреса: 03057, місто Київ,
вул. Марії Капніст, будинок 2, офіс 228

29 травня 2026 року

Додаток 1

До Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку
1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство **СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КНІВТЕЛЕСЕРВІС"** Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ **31815760**

Територія **м. Київ** за КАТОТТГ¹ **8039100000**

Організаційно-правова форма господарювання **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО** за КОПФГ **150**

Вид економічної діяльності **ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ПРОВОДОВОГО ЕЛЕКТРОЗВ'ЯЗКУ** за КВЕД **61.10**

Середня кількість працівників² _____

Адреса, телефон **ЦІСНК КВІТКИ ВУЛ. 6**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку _____

за міжнародними стандартами фінансової звітності _____

Коди		
26	01	01
31815760		
8039100000		
150		
61.10		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2025 р.

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	177 541	237 344
первісна вартість	1001	238 899	329 676
накопичена амортизація	1002	61 358	92 332
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 166 054	1 269 033
Основні засоби:	1010	753 878	888 952
первісна вартість	1011	1 444 082	1 769 089
знос	1012	690 204	880 137
Інвестиційна нерухомість	1015		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	2 097 473	2 395 329
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	357	372
в т.ч.: виробничі запаси	1101	357	372
незавершене виробництво	1102		
готова продукція	1103		
товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 998	4 033
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135	518 111	518 912
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140		
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	303	323
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	861	1 344
в т.ч.: готівка	1166		
рахунки в банках	1167	861	1 344
Витрати майбутніх періодів	1170	64 078	73 274
Інші оборотні активи	1190	27 111	20 805
Усього за розділом II	1195	614 819	619 063
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття			
Баланс	1300	2 712 292	3 014 392

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	220	220
у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410	52 017	112 630
Резервний капітал	1415	1 057	1 170
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420		
Неоплачений капітал	1425	220	220
Вилучений капітал	1430		
Усього за розділом I	1495	53 074	113 800
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595		
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Векселі видані	1605		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610		
товари, роботи, послуги	1615	1 224	1 356
розрахунками з бюджетом	1620	92	94
у тому числі з податку на прибуток	1621	91	94
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630	1	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	9	5
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640		282
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	5 214	6 955
Доходи майбутніх періодів	1665	2 643 231	2 883 991
Інші поточні зобов'язання	1690	9 447	7 909
Усього за розділом III	1695	2 659 218	2 900 592
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700		
Баланс	1900	2 712 292	3 014 392

Керівник

Головний бухгалтер



О.О. Волошук

(ініціали, прізвище)

Г.А. Букша

(ініціали, прізвище)

Підприємство СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КИЇВТЕЛЕСЕРВІС" за ЄДРПОУ 31815760
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
26	01	01
31815760		

Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2025 рік

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	192 882	154 459
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	510 563	406 037
Валовий:			
прибуток	2090		
збиток	2095	317 681	251 578
Інші операційні доходи	2120	147 119	22 703
Адміністративні витрати	2130	13 789	12 862
Витрати на збут	2150		
Інші операційні витрати	2180	143 294	16 603
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	327 645	258 340
Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240	338 532	266 844
<i>в т.ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241		
Фінансові витрати	2250		
Витрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270	9 165	6 814
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 722	1 690
збиток	2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	- 310	- 329
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 412	1 361
збиток	2355		

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460		
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 412	1 361

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	624	556
Витрати на оплату праці	2505	45 269	39 438
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 002	8 612
Амортизація	2515	236 459	170 883
Інші операційні витрати	2520	375 292	216 013
Разом	2550	667 646	435 502

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Керівник

Головний бухгалтер



О.О. Волошук
(ініціали, прізвище)

Г.А. Букша
(ініціали, прізвище)

Підприємство

СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
"КІЇВТЕЛЕСЕРВІС"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
26	01	01
31815760		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2025 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	18 907,0	18 536,0
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	357 719,0	292 140,0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		
Надходження від повернення авансів	3020		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Надходження від операційної оренди	3040		
Інші надходження	3095	682,0	688,0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	322 004,0	262 263,0
Праці	3105	33 508,0	31 553,0
Відрахувань на соціальні заходи	3110	9 739,0	8 593,0
Зобов'язань з податків і зборів	3115	10 525,0	8 387,0
Витрачання на оплату авансів	3135		
Витрачання на оплату повернення авансів	3140		
Інші витрачання	3190	1 049,0	802,0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	483,0	- 234,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250	533 502,0	849 426,0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260	533 502,0	849 426,0
Виплати за деривативами	3270		
Інші платежі	3290		

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
власного капіталу	3300		
отримання позик	3305		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
викуп власних акцій	3345		
погашення позик	3350		
сплату дивідендів	3355		
сплату відсотків	3360		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	483,0	- 234,0
Залишок коштів на початок року	3405	861,0	1 095,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	1 344,0	861,0

Керівник

Головний бухгалтер



О.О. Волощук
(ініціали, прізвище)

Г.А. Букша
(ініціали, прізвище)

Підприємство СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КІЇВТЕЛЕСЕРВІС"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
26	01	01
31815760		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2025 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	У т.ч. з ко-лонки 3 не-заресстрова-ний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі-лений прибуток (непокритий збиток)	Неоплаче-ний капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	220,0			52 017,0	1 057,0		- 220,0		53 074,0
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005									
Виправлення помилок	4010									
Інші зміни	4090									
Скоригований залишок на початок року	4095	220,0			52 017,0	1 057,0		- 220,0		53 074,0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100						1 412,0			1 412,0
Інший сукупний дохід за звітний період	4110									
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205									
Відрахування до резервного капіталу	4210					113,0	- 113,0			0,0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215						- 282,0			- 282,0

Коди		
2025	01	01
31815760		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Підприємство СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КІЇВТЕЛЕСЕРВІС"
(найменування)

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2024 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал (пайовий)	У т.ч. з колонки 3 незареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	220,0			65 337,0	921,0		- 220,0		66 258,0
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005									
Виправлення помилок	4010									
Інші зміни	4090									
Скоригований залишок на початок року	4095	220,0			65 337,0	921,0		- 220,0		66 258,0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100						1 361,0			1 361,0
Інший сукупний дохід за звітний період	4110									
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205									
Відрахування до резервного капіталу	4210					136,0	- 136,0			0,0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215									

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	у т.ч. з колонки 3 незареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Періодичний прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220				1 157,0		- 1 157,0			0,0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225						- 68,0			- 68,0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240									
Погашення заборгованості з капіталу	4245									
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260									
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265									
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270									
Вилучення частки в капіталі	4275									
Інші зміни в капіталі	4290				- 14 477,0					- 14 477,0
Разом змін у капіталі	4295				- 13 320,0	136,0	0,0			- 13 184,0
Залишок на кінець року	4300	220,0			52 017,0	1 057,0		- 220,0		53 074,0

Керівник

Головний бухгалтер

О.О. Волошук

(ініціали, прізвище)

Г.А. Букша

(ініціали, прізвище)



наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003р. N 602)

Підприємство СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КІЇВТЕЛЕСЕРВІС"

Територія м. Київ

Орган державного управління ДЕПАРТАМЕНТ ІНФОРМАЦІЙНО-КОМУНІКАЦІЙНИХ ТЕХНОЛОГІЙ В.О. КМР (КМДА)

Організаційно-правова форма господарювання КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО

Вид економічної діяльності ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ПРОВОДОВОГО ЕЛЕКТРОЗВ'ЯЗКУ

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОГТГ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди	26	01	01
	31815760		
	8039100000		
	150		
	61.10		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2025 рік

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік		Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість за рік	накопичена амортизація за рік	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010														
Права користування майном	020														
Права на комерційні позначення	030														
Права на об'єкти промислової власності	040														
Авторське право та суміжні з ним права	050	17,0	5,0						12,0				17,0	17,0	
Інші нематеріальні активи	060														
Разом	070	238 882,0	61 353,0	34 412,0			15 552,0	15 552,0	46 514,0			71 917,0		329 659,0	92 315,0
Гудвіл	080	238 899,0	61 358,0	34 412,0			15 552,0	15 552,0	46 526,0			71 917,0		329 676,0	92 332,0
	090														

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)
(082)
(083)
(084)
(085)

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибудовано за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості*	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	60 963,0	33 612,0						3 764,0				60 963,0	37 376,0				
Машини та обладнання	130	1 329 292,0	602 994,0	324 991,0					186 113,0				1 654 283,0	789 107,0				
Транспортні засоби	140	21,0	21,0										21,0	21,0				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	423,0	417,0						2,0				423,0	419,0				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180	458,0	235,0						38,0				458,0	273,0				
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	52 925,0	52 925,0	16,0					16,0				52 941,0	52 941,0				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	1 444 082,0	690 204,0	325 007,0					189 933,0				1 769 089,0	880 137,0				

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		1 509,0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	87 086,0	1 106 102,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	557,0	963,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	15 335,0	160 459,0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	102 978,0	1 269 033,0

3 рядка 340 графа 3
капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

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

3 рядка 1035 гр.4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

(Звіт про фінансовий стан)	за собівартістю (421)	
	за справедливою вартістю (422)	
	за амортизованою собівартістю (423)	
3 рядка 1160 гр. 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:		
(Звіт про фінансовий стан)	за собівартістю (424)	
	за справедливою вартістю (425)	
	за амортизованою собівартістю (426)	

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460		
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	147 119,0	143 294,0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	
непродуктивні витрати і витрати	492	X	
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610	12 265,0	X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	326 267,0	9 165,0

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

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами (632) %
3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів (633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	
Поточний рахунок у банку	650	1 344,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	1 344,0

З рядка 1090 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Збільшення за звітний рік		Залишок на початок року	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
		нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	4	5	3	6	7	8
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	4 846,0		4 753,0	3 161,0		6 438,0
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			1 692,0	33,0		1 659,0
Резерв сумнівних боргів	780	4 846,0		6 445,0	3 194,0		8 097,0
Разом							

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистоті реалізації*	зменшення чистоті реалізації
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	137,0		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі виробу	810			
Паливо	820	117,0		
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840			
Запасні частини	850	3,0		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малюючі та швидкозношувані предмети	880	115,0		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	372,0		

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених 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)
З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у тому числі за строками непогашення			
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців	до 18 місяців
1	2	3	4	5	6	7
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	4 033,0	2 374,0			1 659,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	323,0				

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951)

Із рядка 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952)

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік 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	

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	
валова замовникам	1130	
з авансів отриманих	1140	
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	310,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	310,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	310,0
зменшення (збільшення) відстрочених податко-вих активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податко-вих зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу – усього	1250	
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податко-вих активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податко-вих зобов'язань	1253	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	236 459,0
Використано за рік - усього	1310	
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основ-них засобів	1312	
з них машини та обладнання	1313	
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю						Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року	накопичена амортизація	надійшло за рік	первісна вартість	накопичена амортизація	нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на первісна вартість	залишок на кінець року	залишок на початок року	залишок на кінець року
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Довгострокові біологічні активи – усього, в т.ч.:	1410												
робоча худоба	1411												
продуктивна худоба	1412												
багаторічні насадження	1413												
	1414												
інші довгострокові біологічні активи	1415												
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420		X			X	X				X		
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X				X		
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422		X			X	X				X		
інші поточні біологічні активи	1423		X			X	X				X		
	1424		X			X	X				X		
Разом	1430												

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431)

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 Залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432)

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 Балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності обмежені права власності (1433)

ХV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи	1500									
рослиниництва – усього, у т.ч.:										
зернові і зернобобові, з них:	1510									
пшениця	1511									
соя	1512									
соняшник	1513									
ріпак	1514									
цукрові буряки (фабричні)	1515									
картопля	1516									
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517									
інша продукція рослиниництва	1518									
додаткові біологічні активи рослиниництва	1519									
Продукція та додаткові біологічні активи	1520									
тваринництва – усього, у т.ч.:										
приріст живої маси – усього	1530									
з нього:										
великої рогатої худоби	1531									
свиней	1532									
молоко	1533									
вовна	1534									
яйця	1535									
інша продукція тваринництва	1536									
додаткові біологічні активи тваринництва	1537									
продукція рибиництва	1538									
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1500									



Керівник

О.О. Волошук

(ініціали, прізвище)

Г.А. Букша

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

Фінансова звітність СКП «Київтелесервіс» підготовлена згідно з рекомендаціями Міністерства фінансів України. Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до вимог національних стандартів бухгалтерського обліку (П(С)БО). Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності підприємство використовує «Комплексну інформаційно-аналітичну систему управління фінансово-господарською діяльністю в м. Києві» (КІАС УФГД). Фінансова звітність охоплює період з 01.01.2025 р. по 31.12.2025 року. Фінансова звітність складена у національній валюті України - гривні.

**Пояснювальна записка
до Балансу (Звіту про фінансовий стан) за 2025 рік
Спеціалізованого комунального підприємства «Київтелесервіс»**

Згідно ф.№1 «Баланс» первісна вартість нематеріальних активів (рядок 1001) складає **329 676** тис. грн.

Метод нарахування амортизації нематеріальних активів прямолінійний, нарахована сума амортизації (рядок 1002) на кінець періоду становить **92 332** тис. грн.

Ведено в експлуатацію нематеріальні активи на суму **34 412** тис. грн.

У 2025 році списано нематеріальні активи (ліцензії) термін чинності яких сплив, і нарахуванням 100% зносом, відповідно до вимоги п.34 НП(С)БО 8 «Нематеріальні активи» первісною вартістю **15 552 тис. грн.** та знос на суму **15 552** тис. грн.

Отримано безоплатно у вигляді благодійної допомоги за проектом міжнародної технічної допомоги №4464-33 програмне забезпечення та послуги, що є невід'ємною частиною програмного забезпечення на суму **71 917** тис.грн.

Рахунок 15 «Капітальні інвестиції» (рядок 1005 Балансу) складається:

- на початок звітного періоду **1 166 054** тис. грн.;
- введено в експлуатацію обладнання на суму **325 007** тис. грн та програмне забезпечення на суму **34 412** тис. грн;
- передано до Департаменту муніципальної безпеки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), комунальній аварійно-рятувальній службі «Київська служба порятунку» та КП «Інформатика» відповідно до наказів Департаменту комунальної власності м. Києва №176 від 21.05.2025 та №269 від 21.07.2025 майна на загальну суму **9 165** тис. грн;
- придбано та не введено в експлуатацію обладнання на суму **471 563** тис. грн., та на кінець звітного періоду становить **1 269 033** тис. грн.

№ п/п	Найменування	Одиниця виміру	Кількість	Сума, грн.
1	ПК докум. Нове будів.АСКДР дог20 14.03.24			1 509 500,00
2	Модуль SFP 12700	шт	1	3 250,00
3	Модуль SFP13300	шт	1	3 250,00
4	Резерв активного мережевого обладнання	шт	1	38 332,50
5	Резерв активного мережевого обладнання	шт	1	1 004 853,00
6	Резерв мережевого обладнання (III чурга)КП "Київміськвітло" дог.ЗАК-05/031-Б від 02.05.19р)	шт	1	27 414,25
7	Підсилювач WE1550-220V-24	шт	1	25 000,00
8	Багатофункціональний пристрій: A4 ч/б Xerox WC 3025NI (Wi-Fi)-20шт., A3 кол.Xerox VersaLink C7020 (1 лоток/без стенду)-1шт.	компл	1	149 001,00
9	Інтерактивна стійка Prestigio PDSIK42SWT6L	шт	1	53 541,00
10	Інтерактивна стійка Prestigio PDSIK43SWT6P	шт	3	131 439,00
11	Комп'ютер Dell Optiplex 3070 MFF i3-9100T/8/256IntelHD/KM/WF/W10Pro/23,8" IPS PK Dell E2417H Black монітор, VGA,DP / 3 роки гарантії,	шт	30	629 595,00
12	Комплект Відеотермінал CISCO Room Kit with integrated microphone, speakers and Navigator incl, CON-ECDN-CSKITK9, CAB-MIC-EXT-J, CS-MIC-TABLE-J,CON-ECDN-CSMICTMP,CAB-PRES-2HDMI-GR,CAB-2HDMI-1.5M-GR	к-т	2	494 666,67
13	Комплект дисплей LFD LG 65" 65TR3BF-B	к-т	2	183 333,33
14	Дротовий телефон Panasonic KXTTS2350UAB Black, 30штук	компл	1	14 220,00
15	Комутатор TP-LINK TL-SG1016 16xGE некерований 19" 1U, 10штук	компл	1	19 350,00
16	Моноблок Lenovo V530 (10UW0006RU)24"IPS FHD CPU i3-8100T 8GB/1TB W10P	шт	5	92 075,00
17	Резервний комплект засобів зв'язку(активного обладнання) для об'єктів 1-го типу	к-т	2	502 597,00
18	Резервний комплект засобів зв'язку(активного обладнання) для об'єктів 1-го типу	к-т	2	106 690,00
19	Маршрутизатор ASUS RT-AC1200 v2 4xFE LAN 1xFE WAN	шт	12	10 200,00
20	Ноутбуки AcerTMP215	шт	24	446 726,40
21	Шнур живлення C13-C14, 1.8 м, 1.5 мм2, (комп'ютер-монітор) Kingda	шт	30	5 966,00
22	Комутатор TP-LINK SPORT 1000M TL-SG105	шт	5	2 825,00
23	Блок живлення AC power supply for FAD-400F, FAZ-300G, FMG-200G, and FWB-600-E	шт	1	38 440,00
24	Комплект 33ВП хлор (24+6 ЗІП)	к-т	1	1 586 350,00
25	Комутатор 24xRJ-45 10/100/1000Mbps	к-т	1	3 165,00
26	Шафа 9U, ESerVer 600x500x503 (Ш*Г*В), скло, сіра	шт	1	4 249,00
27	Бездротовий маршрутизатор TP-Link	шт	1	1 415,00

28	Ноутбук Acer TravelMate 15.6", 1920x1080 (FullHD), IPS, 60 Гц, Intel Core i5 1135G7 (2.4 – 4.2 ГГц), 16 ГБ DDR4, SSD – 512 ГБ, Intel Iris Xe Graphics, миша бездротова	КОМПЛ	1	17 407,90
29	KS15-11E ATSR, бензиновий генератор, 12kW	шт	1	103 545,35
30	KS4000IE S ATS, бензиновий інверторний генератор, 3.5kW	шт	42	1 622 476,10
31	KS6000IE S ATS, бензиновий інверторний генератор, 5kW	шт	2	93 190,80
32	Комплект обладнання відеоконференцзв'язку 1-го типу у складі:Відеотермінал Cisco Room Kit with integ. microphone, speakers and Touch 10, CON-SNT-CS6EK9KI, CAB-MIC-EXT-J - 1 шт. Мікрофон Cisco Table Microphone with Jack plug, CON-SNT-CS5HEJMI - 1 шт. При	к-т	1	432 370,00
33	Комплект обладнання відеоконференцзв'язку 2-го типу у складі:Відеотермінал Cisco Room Kit with integ. microphone, speakers and Touch 10, CON-SNT-CS6EK9KI, CAB-MIC-EXT-J, CAB-ETHRSHLD-10M= - 1шт; Примірник ПЗ Cisco PS Calling for EMEAR - TP Room, CON-ECMU	к-т	1	487 880,00
34	Комплект обладнання відеоконференцзв'язку 3-го типу у складі:Відеотермінал Cisco Room Kit with integ. microphone, speakers and Touch 10, CON-SNT-CS6EK9KI, CAB-MIC-EXT-J - 1 шт; Примірник ПЗ Cisco PS Calling for EMEAR - TP Room, CON-ECMU-EURPSTPR -1шт; М	к-т	1	538 250,00
35	Бездротовий датчик температури NetBotz APC Temperature Sensor NBWS100T	шт	57	469 965,00
36	Бездротовий датчик температури та вологості NetBotz Wireless Temperature & Humidity Sensor (NBWS100H)	шт	36	422 460,00
37	БРЖ Rack PDU 2G, Metered, ZeroU, 11kW, 230V, (36) C13 & (6) C19	шт	16	1 481 040,00
38	БРЖ Rack PDU 2G, Metered, ZeroU, 22.0kW(32A), 230V, (30) C13 & (12) C19	шт	60	10 275 998,40
39	ДБЖ Easy UPS 3L 500kVA 400V 3:3 UPS, Включає послугу запуску 5x8	шт	2	11 292 810,00
40	Кільця для прокладання кабелів, глибиною 8 дюймів (204 мм)	шт	22	137 610,00
41	Комплект монтажних і кріпильних елементів М6 (32 шт.)	шт	38	123 500,00
42	Котушки для укладання волоконних кабелів по вертикалі (4 шт.)	шт	47	354 257,80
43	Модуль мережевий Easy UPS 3 Series Network Card	шт	2	37 727,60
44	Ноутбуки AcerTMP215	шт	1	18 613,60

45	Розроблення проектно-кошторисної документації Нове будівництво мережі зв'язку АСКДР	Послу	1	1 509 500,00
46	Комплект засобів зв'язку (додатковий комплект): Модуль оптичний тип 1 SFP-BIDI-12-20D (10G, 20km, LC, Tx 1270nm) – 31 шт. Модуль оптичний тип 2 SFP-BIDI-13-20D (10G, 20km, LC, Tx 1330nm) – 31 шт.	к-т	1	294 397,70
47	Виконання будівельних робіт	грн	1	21 272 755,50
48	БФП А4 монохром складі:	кт	1	23 475,00
49	Комплекти обладнання для забезпечення моніторингу та реагування на кіберінциденти у складі:	кт	5	330 250,00
50	Комплект ЗІП комутатора тип 2 у складі: Комутатор HPE FF 5940 48SFP+ 6QSFP28 Switch JH390A (BJNGA-AD0060)- 1 шт. (Торгова марка HPE) Система охолодження HPE X711 Frt(prt) Bck(pwr) HV Fan Tray (JG552A) - 2 шт. (Торгова марка HPE) Блок живлення HPE 58x0	к-т	1	822 993,00
51	Комплект ЗІП у складі: Комутатор HPE FF 5940 48SFP+ 6QSFP28 Switch JH390A (BJNGA-AD0060) - 1 шт. (Торгова марка HPE) Система охолодження HPE X711 Frt(prt) Bck(pwr) HV Fan Tray (JG552A) - 2 шт. (Торгова марка HPE) Блок живлення HPE 58x0AF 650W AC	к-т	1	3 735 300,00
52	Комплект ДБЖ тип 1, у складі:	компл	2	563 388,30
53	Мережеве обладнання тип 2 у складі: - Брандмауер FortiGate-80F 8 x GE RJ45 ports, 2 x RJ45/SFP shared media W AN ports -1шт - Підтримка для брандмауеру FortiGate-80F 1 Year FortiCare Premium Support -1шт	к-т	2	179 927,00
54	Резервний комплект у складі: мережеве обладнання 2 типу - мережевий екран FortiGate-40F 5 x GE RJ45 ports (including, 1xWAN Port, 4 x Internal Ports) з сервісним пакетом FortiGate-40F 3 Year FortiCare Essential Support, виробництва Fortinet, Inc, TM "Forti	компл	1	2 334 425,00
55	Ноутбук HP ProBook 4-G1i 16" WUXGA IPS AG, Intel U5-225U, 16GB, F512GB, UMA, DOS, сріблястий (C7GF0ET)	шт	45	1 350 000,00
56	Комплект обладнання зв'язку Тип 1 у складі	компл	952	31 927 081,20
57	Комплект обладнання зв'язку Тип 2 у складі	компл	59	9 555 064,70
58	Комплект Пасивного мережевого обладнання ЗІП у складі: Модуль оптичний SFP+-BIDI-12-20D (HP), SFP+ 10Gbps, для передачі по 1 волокну, 20км, 1270nm, LC connector - 10 шт. Модуль оптичний SFP+-BIDI-13-20D (HP), SFP+ 10Gbps, для передачі по 1 волокну, 20км	к-т	1	207 900,00

59	Комплекти обладнання для забезпечення моніторингу та реагування на кіберінциденти у складі:	КТ	5	236 200,00
60	Підготовка та видача ТУ на мережі вул.Єленівська т			745,50
61	Підготовка та видача ТУ на мережі вул.Челябінська			745,50
62	ПроектВОЛЗ вулЛиск.,18А-Град.,20-Бальз.55Г-Бальз,4			16 005,22
63	Проектні роботи			10 525,07
64	Створення та розвиток міської сервісної мережевої			3 302 770,58
65	Тех.умови Будищ.9/40, Будищ.6			461,78
66	Тех.умови Лис.18а №5 Цвет.16 №8 Бальз.66/21 Маяков			461,78
67	Тех.умови на прокладку кабелю №04-7/4033			254,60
68	Створення мережі LoRaWAN			2 274 980,18
69	Система захисту від кіберзагроз та безпеки			343 830,00
70	Відео-конференц зв'язок			5 063 653,15
71	Телефонія, дог.№19-10-2021 від 12.10.2021			663 666,75
72	Wi-Fi в укриттях, дог.№NW6460.VP.TFE-P від 09.12.22			192 130,12
73	Мережева інфраструктура (3+18) дог 50 від 24.10.23			81 456,90
74	Мережеве облад.засобів зв'язку дог 36 від 14.07.23			12 474 683,47
75	Обладнання LoRaWAN дог 39 від 18.08.23			20 934,58
76	Давач визначення аміаку дог UA-GN-22/13 від 2022р.			1 835 556,53
77	К-т мереж.обл.Бландмаєур дог28 від 07.06.23			78 755,00
78	К-т облад. Тип 1,2 Дог 72 від 14.12.2023			151 603,65
79	Розробка проектних рішень Дог 53 від 08.11.2023			1 620 512,89
80	К-т облад. зв'язку тип1,2 дог №32 02.04.2024			230 726,85
81	Інтерфейсний модуль SFP (школи)			253 317,60
82	Комплект облад.для шкіл дог 112 від 20.11.24			2 080,00
83	К-т баз. станцій LoraWan дог 112 від 11.08.2025			557 953,25
84	К-т облад. для шкіл дог 73 від 26.05.2025			28 259 960,00
85	ДБЖ для шкіл дог 110 від 01.08.2025			9 116 378,40
86	Виконання програми економічного та соціального розвитку м. Києва (Виконання Розпорядження КМБА від 25.10.2022 №11-ДСК), закупівля обладнання, програмного забезпечення			1 075 845 554,46
87	Роботи з розроблення проектної документації на об'єкт будівництва "Нове будівництво струк.кабел. системи"	Послу	1	14 575 225,50
88	Шуруповерт NI-MH 18B DEXTER POWER 4	шт	1	1 249,17
89	Перфоратор MAKITA HR2470, 780Вт 0-1100 об/хв 2.7 Дж. 3 режима	шт	1	3 415,83
90	LCD дисплей Prestigio IDS LCD 7QPDSIK43WNN0L	шт	3	40 887,00
91	Маршрутизатор MicroTik hAP lite TC (RB941-2nD-TC)	шт	5	2 640,60
92	Багатофункціональний пристрій Canon image Runner C1225iF	шт	1	16 420,00
93	Термінал абонента 1-го типу у складі: Ай Пі Телефон Grandstream GXP1610 з блоком живлення AC 110-240V, DC 5V та патч-кордом CAT 5e RG-	шт	214	272 315,00

	45, UTP-3 метри, сірий			
94	Термінал абонента 2-го типу у складі: Ай Пі Телефон Grandstream GXP2130 з блоком живлення AC 110-240V, DC 12V та патч-кордом CAT 5e RG-45, UTP-5 метри, сірий	шт	23	65 837,50
95	Маршрутизатор	шт	1	1 638,00
96	Модуль пам'яті GOODRAM SoDIMM DDR4 4GB 2666 MHz	шт	1	567,50
97	Накопичувач HDD WDC SATA2.5" 240GB SLC GREEN WDS240G3G0B	шт	2	1 585,00
98	Акумуляторна батарея BATTERY.AP18H.3S1P.LGC.3CELL.4319MAH	шт	8	17 520,00
99	Модуль пам'яті Kingston DDR4 2666 8GB SO-DIMM	шт	1	725,00
100	Комплект A4Tech FG1010 Grey бездротова, інтерфейс підключення-радіо, формат клавіатури-повнорозмірний, тип сенсора миші- оптичний, 2000 dpi, колір-сірий	шт	2	1 275,00
101	Мережевий адаптер Ethernet (інжектор живлення) U-POE-AT Ubiquiti	шт	20	8 887,00
102	Точка доступу AIR-CAP1602I-E-K9	шт	25	62 271,25
103	Накопичувач HDD WDC SATA2.5" 240GB SLC GREEN WDS240G3G0B	шт	10	6 350,00
104	Жалюзі горизонтальні	кв.м	32	14 206,50
105	Маршрутизатор TP-Link Archer C1200	шт	5	5 412,50
106	Starlink Internet	шт	1	15 415,02
107	Акумуляторна батарея CSB 12V 4.5 Ah (GP1245 F1)	шт	60	39 000,00
108	Акумуляторна батарея CSB 12V 9 Ah (HR1234WF2)	шт	2	1 883,33
109	Засіб КЗІ " SecureToken-338S"	шт	1	1 150,00
110	Система зворотнього осмосу Leader Standart RO 6 BIO	кт	1	8 783,33
111	Вертикальний кабельний органайзер для NetShelter SX 600 мм, 42U (2 шт.)	шт	27	491 979,15
112	Портативний термотрансферний принтер Ukrmark E1000 Pro CYR, з кирилицею, клавіатура:QWERTY/ЙЦУКЕН, Ширина стрічки: 3,5/6/9/12 мм	шт	1	1 826,67
113	Акумуляторний дріль-шуруповерт Dnipro-M CD-2018 (без АКБ та ЗП)	шт	1	950,00
114	Каністра металева Gelg для палива 20л	шт	2	3 483,34
115	IP телефон тип 1 Grandstream GPX1625	шт	181	391 180,82
116	IP телефон тип 2 Grandstream GPX2170	шт	26	157 818,18
117	Програмна продукція Azure (PLAN)	к-т	600	600,00
118	Програмна продукція Defender for Endpoint P2	шт	1000	1 000,00
119	Програмна продукція Microsoft 365 E3	шт	5450	5 450,00
120	Програмна продукція Microsoft 365 E5	шт	2100	2 100,00
121	Програмна продукція Microsoft Defender for Office 365 (Plan 1)	шт	5450	5 450,00
122	Програмна продукція Microsoft Defender Vulnerability Managment	шт	3100	3 100,00

123	Ліцензійне програмне забезпечення: Програмне забезпечення FortiManager-VM, Upgrade for adding 10 devices/Administrative Domains, 2 GB/Day of logs and 200 GB device quota.	шт	2	142 200,00
124	Ліцензійне програмне забезпечення для системи Fortinet FortiManager VM у складі підсистеми керування міжмережовим екранами: Примірник ПЗ FortiManager - VM License Upgrade license for adding 10 Fortinet devices/Virtual Dominos; allows for total of 2 GB/Day	шт	5	365 237,50
125	Ліцензійне програмне забезпечення для системи Fortinet FortiManager VM у складі підсистеми централізованої автентифікації та авторизації: Примірник ПЗ FortiAuthenticator - VM License VM Base License supports 100 user. Expand user support to 1 million pl	шт	1	95 007,50
126	Ліцензійне програмне забезпечення для системи Fortinet FortiAuthenticator VM у складі підсистеми централізованої автентифікації та авторизації: Примірник ПЗ FortiAuthenticator - VM License FortiAuthenticator-VM 1000 user license upgrade	шт	1	171 227,00
127	Ліцензійне програмне забезпечення для системи Fortinet FortiAuthenticator VM у складі підсистеми централізованої автентифікації та авторизації: Примірник ПЗ FortiTokenMobile (Electronic License) Software one-time password tokens for iOS, Android and Windo	шт	1	301 492,50
РАЗОМ:				1 269 033 482,98

Основні засоби станом на 31.12.2025р. за первісною вартістю складають **1 769 089** тис. грн (**рядок 1011**) та розподіляються на наступні групи:

- 7) будинки, споруди, передавальні пристрої- 60 963 тис. грн.;
- 8) машини та обладнання – 1 654 283 тис. грн.;
- 9) транспортні засоби - 21 тис. грн.
- 10) інструменти, прилади та інвентар – 423 тис. грн.
- 11) інші основні засоби - 458 тис. грн.;
- 12) малоцінні необоротні матеріальні активи – 52 941 тис. грн.

Введено в експлуатацію основні засоби на суму **325 007** тис. грн.

Амортизація на основні засоби і МНМА за на кінець звітного періоду становить **880 137** тис. грн (**рядок 1012**). Метод амортизації основних засобів прямолінійний, а МНМА 100% при введені в експлуатацію.

Капітальні інвестиції станом на 31.12.2025 року становлять **1 269 033** тис. грн. - це обладнання, придбане за рахунок коштів місцевого бюджету в рамках виконання Розпорядження КМВА від 25.10.2022 №11-ДСК та за рахунок власних коштів, але не введено в експлуатацію.

Вартість запасів (**рядок 1100 ф. №1 «Баланс»**) на кінець звітного періоду становить **372** тис. грн., в тому числі: телекомунікаційне обладнання – 137 тис. грн., паливно-мастильні матеріали - 117 тис. грн, запасні частини –

3 тис. грн.; канцтовари, миючі засоби - 54 тис. грн., МШП (інструменти для ремонту обладнання) – 61 тис. грн.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги по розрахунках з замовниками (за вирахуванням резерву сумнівних боргів – 1 659 тис. грн.) складає **4 033** тис. грн (**рядок 1125**), в т. ч.:
(у гривнях та копійках)

Код та назва аналітики	Вихідне сальдо	
	Дебет	Кредит
02226079 КЗ КЗК "Муніципальна академічна чоловіча хорова капела ім. Л.М.Ревуцького"	1 590,00	0,00
02317474 Департамент фінансів ВО КМР (КМДА)	14 400,00	0,00
03359836 КП Київської міської ради "Київське міське бюро технічної інвентаризації"	1 590,00	0,00
04013755 КП "Головний інформаційно-обчислювальний центр"	32 282,59	0,00
05445267 Дирекція будівництва шляхово-транспортних споруд	1 173,30	0,00
05497146 КНП "Київська міська клінічна лікарня №8"	3 180,00	0,00
16402798 МВКПП "Опечень"	2 700,00	0,00
19033672 КП "Поділ-Благоустрій"	2 430,00	0,00
21560766 КМФ ПАТ Укртелеком	29 823,79	0,00
21673832 ПрАТ "Київстар"	1 002,08	0,00
22879493 Спеціалізована школа I-III ступенів з поглибленим вивченням української мови та літератури №260 міста Києва	0,00	2 400,00
2515918097 Котляренко Олександр Євгенійович (Абонент)	3 500,00	0,00
25836573 ГУ палива, енергетики та енергозбереження	5 554,80	0,00
26189147 КНП "ЦПМСД № 2 Дніпровського району м. Києва"	1 590,00	2 940,00
26199708 КП "Київблагоустрій"	3 697,50	0,00
31024875 КП "Інформатика"	49 026,45	0,00
31242602 ДП "Телегруп-Україна"	0,02	0,00
31413242 ТОВ "АДАМАНТ"	1 200,00	0,00
31520094 ТОВ "МУЗИЧНИЙ КАНАЛ "О-ТВ"	6 036,00	0,00
31815760. СКП "Київтелесервіс" (абоненти)	5 181 059,58	0,00
32828319 КП "Київська міська лікарня ветеринарної медицини"	620,00	0,00
33689783 ТОВ "Просат"	3,67	0,00
34540270 ТОВ "ЕРА проектно-монтажна компанія"	12 062,80	0,00
34614174 "Підприємство" ТОВ "Ілоніт-ТВ"	4 000,00	0,00
35649449 ТОВ "Хмарочос Медіа"	100,00	0,00
36087416 Товариство з обмеженою відповідальністю "АГРУЗ"	0,00	88,58
36470860 ТОВ "ТІС"	13 260,09	0,00
37405284 ДТІВО Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)	7 648,72	0,00
37441694 Департамент соціальної та ветеранської політики ВО КМР (КМДА)	2 400,00	0,00
37451566 Відділ культури Печерської районної в місті Києві	800,00	0,00
38238961 ТОВ "Поверхність-Інвест"	22 200,00	0,00
38429636 Товариство з обмеженою відповідальністю "Телекомпанія Дженьюін ТВ"	8 840,00	0,00
39014843 ТОВ "ЮДИСИ"	7 479,07	0,00
39214538 ТОВ "ХАРИЗМА ЕЙЧ.АР.ЕМ"	26 810,96	0,00

39367927 ТОВ "ТЕЛЕМЕДІАГРУП"	26 700,00	0,00
39408088 Управл.буд-ва, архітект.та землекорист.Святошинської РДА	1 200,00	0,00
39576191 ТОВ "ВМ КОНСТРАКШН УКРАЇНА"	29 446,44	0,00
39833860 УО та інноваційного розвитку Печерської РДА	28 710,00	0,00
39961313 ТОВ "Гігатранс Україна"	4 600,00	0,00
40092489 КП "Київський центр розвитку міського середовища"	19 620,00	0,00
40538421 КП "Київтеплоенерго"	10 335,00	0,00
40961704 ТОВ "Караван-ТВ"	30 000,00	0,00
41055234 Київський міський центр реабілітації дітей з інвалідністю	1 590,00	0,00
41298800 ТОВ "АРС МАГНА ПРОДАКШН"	23 500,00	0,00
41770145 ТОВ "Телерадіокомпанія "Наталі"	30 000,00	0,00
41835448 КП "Спортивний комплекс "Старт"	88,57	0,00
42698051 Департамент муніципальної безпеки ВО КМР (КМДА)	620,00	0,00
43290709 ТОВ "ГРУПА КОМПАНІЙ "ВАРТА"	1 144,16	0,00
43399750 Товариство з обмеженою відповідальністю "ГЛОБАЛ ФУД ГРУП"	1 968,00	0,00
43571629 Товариство з обмеженою відповідальністю "ХАЙСЕЛЛ"	3 032,92	0,00
43686066 ТОВ "Телерадіокомпанія ПРОВАНС"	30 000,00	0,00
43707232 Громадська організація "АЕРОРОЗВІДКА"	1 590,00	0,00
УСЬОГО:	5 692 206,51	5 428,58

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – **518 912** тис. грн. (**рядок 1135**):

- податок на доходи фізичних осіб – 176 тис. грн.;
- дебіторська заборгованість по декларації з податку на додану вартість, яка відображає розмір ПДВ, який підприємство отримує від закупівлі товарів, послуг за бюджетні кошти (податковий кредит) – 518 720 тис. грн. Через те, що розмір податкового кредиту більший від податкового зобов'язання, що утворюється від господарської діяльності, в обліку рахується така дебіторська заборгованість.
- військовий збір – 16 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість – **323** тис. грн (**рядок 1155**), в т. ч. включає в себе:

- позика працівникам – **20** тис. грн;
- членські внески профспілки – **8** тис. грн.;
- сертифікат готовності об'єкта будівництва – **16** тис. грн;
- розрахунки з вітчизняними постачальниками (631) – **191** тис. грн.
- ЄСВ – **71** тис. грн.
- заробітна плата (поточна) – **17** тис. грн.

Залишки на рахунках складають **1 344** тис. грн (**рядок 1165**). Депозитні рахунки на підприємстві відсутні.

Витрати майбутніх періодів (**рядок 1170**) – **73 274** тис. грн. Відображають придбані ліцензії на користування програмним забезпеченням

та технічна підтримка обладнання терміном до 1 року – 72 973 тис. грн., ліцензійний збір на телефонію – 301 тис. грн.

Сума інших оборотних активів (рядок 1190)– 20 805 тис. грн., це податковий кредит (20 355 тис. грн.) та податкове зобов'язання (450 тис. грн.).

Власний капітал підприємства (рядок 1495) станом на 31.12.2025 становить 113 800 тис. грн.

Додатковий капітал (рядок 1410) у сумі 112 630 тис. грн.:

- 52 017 тис. грн. додатковий капітал на початок періоду (частина чистого прибутку попередніх періодів, спрямована на створення додаткового капіталу та безоплатно отримані необоротні активи в попередніх періодах);

- 12 265 тис. грн. (Д-т 424 К-т 745) на суму зносу по безоплатно отриманих у попередніх звітних періодах основних засобах зі знаком «-»;

- отримано безоплатно у вигляді благодійної допомоги за проектом міжнародної технічної допомоги №4464-33 програмне забезпечення та послуги, що є невід'ємною частиною програмного забезпечення на суму 71 917 тис.грн.

- розподілено чистий прибуток у сумі 961 тис. грн.

Резервний капітал (рядок 1415) всього становить 1 170 тис. грн - створений за рахунок чистого прибутку попередніх періодів 1 057 тис. грн та за 2025 рік – 113 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з покупцями та постачальниками (рядок 1615) становить 1 356 тис. грн.(див. табл.).
(у гривнях та копійках)

Код та назва аналітики	Вихідне сальдо	
	Дебет	Кредит
00131305 ПАТ"КИЇВЕНЕРГО"	1 684,65	0,00
01168185 ПрАТ "Діпрозв'язок"	0,00	2 161,00
01181765 ДП ""Український держ. центр радіочастот""	0,00	8 607,00
01189910 АТ "Укртелеком" КМФ	68,77	738,00
01189979 Київська міська дирекція АТ "Укрпошта"	432,00	0,00
02426097 ДП "ПРОЗОРО" (ДП "Зовнішторгвидав України")	104,52	0,00
02772037 ПАТ "Київспецтранс"	0,00	913,00
03327629 РД ПрАТ "АК "Київводоканал"	391,00	0,00
03328913 КП "Київський метрополітен"	1 047,30	0,00
03359018 КП по ремонту і утриманню мостів і шляхів м.Києва	0,00	1 786,00
03359836 КП Київської міськоїради "Київське міське бюро технічної інвентаризації"	3 096,09	0,00
03366500 КП "Київжитлоспецексплуатація"	0,00	8 914,00
04013755 КП"Головний інформаційно-обчислювальний центр"	650,00	14 517,00
04948693 ТОВ "Телеканал "Прямий"	0,00	250,00

19199961 ПрАТ "Фарлеп -Інвест"	0,01	13,40
19480600 ДП ЗД " Укрінтеренерго"	0,00	30 710,95
21560045 АТ "УКРПОШТА"	864,00	0,00
21560766 КМФ ПАТ Укртелеком	52,46	75 526,43
21673832 ПрАТ "Київстар"	1 015,49	4 303,25
22859846 ТОВ "Лайфселл"	5 656,12	0,00
22891175 ТОВ "Укрком"	93,60	579,94
22894647 ОСББ "Молодіжний-14"	0,00	1 800,00
22908266 ЖБК "Хімік-12"	0,00	100,00
2299605339 Шамота Ігор Іванович ФОП	0,00	460 000,00
23152907 Національна телекомпанія України	0,00	120,00
26189532 ОСББ "Дайнава"	0,00	800,00
26314428 ОСББ "Джерела"	0,00	2 350,00
26314517 ОСББ "Вирлиця"	0,00	1 200,00
30059069 ТОВ "Чиста Вода"	1 917,00	0,00
30109015 ТОВ "Інтелтелеком"	418,72	0,00
31316718 ТОВ "Нова Пошта"	0,00	1 276,00
31349999 ОСББ "Моноліт"	0,00	7 200,00
31413242 ТОВ "АДАМАНТ"	5 500,00	7 500,00
31453395 ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО «УКРАЇНСЬКА МЕРЕЖА ОБМІНУ ТРАФІКОМ»	2 052,00	0,00
31606841 ТОВ "Торговий дім "Слобода"	180,00	0,00
31611715 ТОВ "К.А.Н."	0,00	6 448,01
31868786 КП Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Шевченківського району м. Києва	160,70	5 905,86
32375554 КП "Керуюча компанія Голосіїв.р-ну м.Києва"	6 361,63	711,65
32488785 ОСББ "Дім на Набережній"	0,00	450,00
32490244 ТОВ "Епіцентр К"	400,00	0,01
32912720 ТОВ "Ковальська-Житлосервіс"	0,00	20 363,88
32980172 ТОВ НЕТАССІСТ	16 619,36	13 700,00
33745659 КП "КИЇВКОМУНСЕРВІС"	0,00	181,88
34191087 ТОВ «НОВІ МЕРЕЖІ УКРАЇНИ»	0,00	7 000,00
34713900 ТОВ "Компас Інженіринг"	0,00	49 950,00
34966254 КП "Керуюча компанія Шевченківського району м. Києва"	0,00	18 511,46
35331174 ТОВ "Білінк"	0,00	18 592,00
35362752 ТОВ "ВІА МЕДІА"	0,00	10 000,00
35442539 ТОВ "ФК "Контрактний дім"	0,00	26,80
35756919 КП "Керуюча компанія Соломян. р-ну м.Києва"	0,00	7 380,55
35838294 ТОВ "Телекомунікаційні оптичні мережі та системи"	0,00	11 020,00
35960845 ТОВ " Торговий дім СОМ"	20 000,00	0,00
36123396 ТОВ "СТАРЛАЙТ ДІДЖИТАЛ"	0,00	272 720,00
36692060 ТОВ "ВІЖН МЕДІА"	0,00	36 225,00
36865753 ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"	0,00	468,00
36986178 ТОВ "УКРАЇНСЬКЕ ТОРГІВЕЛЬНО-ПРОМИСЛОВЕ ОБ'ЄДНАННЯ"	623,95	0,00
37534427 КП "Київжитлоспецекасплуатація"	14 698,20	2 072,76
37693620 ТОВ, ОККО-БІЗНЕС ПАРТНЕР ТОВ	29,96	0,00

37716155 ТОВ "ТЕНДЕРНЕ АГЕНТСТВО РАДНИК"	9 300,00	0,00
37726069 ТОВ "1+1 інтернет"	0,20	0,00
37739041 ТОВ "ЄВРО-РЕКОНСТРУКЦІЯ"	0,00	3 424,60
37973945 ТОВ "ФК "МБК"	73,00	2 127,87
38097997 ТОВ "СОЛАР МЕДІА"	0,00	120,00
38217021 Державне підприємство "Олімпійський навчально-спортивний центр "Конча-Заспа"	641,70	19 728,08
38238935 Приватне підприємство "К-МЕДІА ПЛЮС"	0,00	27 776,00
38324133 ТОВ "ПОСТ ФІНАНС"	84,00	0,00
38988575 ОСББ "ЩЕКАВИЦЯ"	0,00	7 500,00
39214538 ТОВ "ХАРИЗМА ЕЙЧ.АР.ЕМ"	59 427,14	0,00
39437737 ОСББ "Жилянська 118"	6 540,00	0,00
39482601 ТОВ "Перший біт Сервіс Центр"	793,40	0,00
39484263 ТОВ "Е-ТЕНДЕР"	3 307,20	0,00
39604270 КП "Керуюча компанія з ОЖФ Дарницького р-ну "	0,01	7 298,22
39605452 КП "Керуюча компанія Десн. р-ну м.Києва"	0,00	7 969,22
39606435 КП "Керуюча компанія Дніпр. р-ну м.Києва"	0,00	8 652,10
39609111 КП "Керуюча компанія з ОЖФ Подільського району м.Києва"	0,00	4 173,12
39611267 КП "Керуюча компанія Оболон. р-ну м.Києва"	0,00	5 078,16
39735541 ТОВ "СОНАР МЕДІА"	0,00	20 500,00
39898844 ТОВ "УКРТЕЛЕМЕРЕЖА ДИСТРИБЮШН"	0,00	810,00
40081394 Філія "Центральна станція зв'язку" АТ "Українська залізниця" номер філії - 637	31,62	0,00
40538421 КП "Київтеплоенерго"	0,00	69 144,96
40608729 ОСББ "Прирічна 17-Д"	0,00	3 000,00
40914995 ОСББ "Пушиної 19"	0,00	4 040,49
40961704 ТОВ "Караван-ТВ"	0,00	120,00
41305755 Обслуговуючий кооператив "ОБК Східна брама"	0,00	19 410,24
41770145 ТОВ "Телерадіокомпанія "Наталі"	0,00	120,00
41817392 ТОВ "СМАРТТЕНДЕР"	645,99	0,00
41916045 ТОВ "КИЇВСЬКІ ЕНЕРГЕТИЧНІ ПОСЛУГИ"	0,00	24,00
41946011 ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ"	1 892,51	0,00
41956564 ТОВ "Стрімлайн Медіа"	0,00	200,00
42569624 ТОВ "АПОСТРОФ ТВ"	0,00	120,00
43083258 ТЕРИТОРІЯ ЗЕТ ОСББ	15 000,00	0,00
43098992 ТОВ "НБК "Меблевий Експерт"	9 191,00	0,00
43547266 ОСББ "АВАНГАРД 95"	0,00	15 000,00
44260460 ТОВ "ЖЕК ПОБУТ-ДОБРОБУД"	0,00	10 500,00
44451774 ТОВ Управляюча компанія "Ваша затишна оселя"	0,00	3 300,00
44502645 ОСББ "А-13"	0,00	3 000,00
УСЬОГО:	191 045,30	1 356 238,75

Крім того кредиторська заборгованість:

- з бюджетом (податок на прибуток) - 94 тис. грн (рядок 1620)

- за одержаними авансами – 5 тис. грн (рядок 1635).

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками

(рядок 1640) відображає нараховану частину чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету у сумі **282** тис. грн.

Поточні забезпечення (рядок 1660) – **6 955** тис. грн. - це забезпечення резерву відпусток та матеріального заохочення.

Доходи майбутніх періодів (рядок 1665) – **2 883 991** тис. грн.:

- на початок звітної періоду **2 643 231** тис. грн.;

- амортизація на основні засоби, що придбані за бюджетні кошти (рах.745) - **223 895** тис. грн. (операція Д-т 69 К-т 745). При введенні в експлуатацію одночасно з проведенням Д-т 10, 11 К-т 15 виконується проведення Д-т 48 К-т 69, яким сума цільового фінансування відображається на кредиті рахунку 69 «Доходи майбутніх періодів». Отже по Д-ту рахунку 69 поступово зменшуються доходи майбутніх періодів на суму амортизації основних засобів та нематеріальних активів;

- **93 207** тис. грн. – ліцензії на право використання програмного забезпечення терміном до 1 року (операція Д-т 69 К-т745). При придбанні ліцензій вони відносяться до витрат майбутніх періодів по Д-ту 39 з К-ту 631 і одночасно закривається сума цільового фінансування по Д-ту 48 з К-ту 69. При списанні на витрати щомісячно в обліку проводиться по Д-ту 231 з К-ту 39 і одночасно ця ж сума обліковується в інших доходах по Д-ту 69 з К-ту 745;

- передано до Департаменту муніципальної безпеки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), комунальній аварійно-рятувальній службі «Київська служба порятунку» та КП «Інформатика» відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва №176 від 21.05.2025 та №269 від 21.07.2025 майна на загальну суму **9 165** тис. грн (Д-т 69 К-т 745).

- ПДВ основних засобів, що придбано за бюджетні кошти та при введенні в експлуатацію визнано доходом на суму **120 539** тис. грн (операція Д-т 69 К-т 718);

- визнано доходом майбутніх періодів сума **687 566** тис. грн. – це нематеріальні активи (програмне забезпечення) та основні засоби, що закуповуються за кошти з місцевого бюджету на виконання Комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ».

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690) – **7 909** тис. грн. – містять в собі:

- сума нарахованих податкових зобов'язань з ПДВ в частині виконаних робіт, строк оплати яких ще не настав, - **859** тис. грн.

- сума ПДВ по оплачених послугах та наявні податкові накладні, у кореспонденції з дебетом субрахунка 641 – **6 929** тис. грн.

- оренда автомобіля – **121** тис. грн.

**Пояснювальна записка до звіту про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2025 рік
Спеціалізованого комунального підприємства «Київтелесервіс»**

Рядок 2000. Чистий дохід від реалізації за 2025 рік складає **192 882** тис. грн., в тому числі 177 080 тис. грн. - сума фінансування Комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ»; 15 802 тис. грн. - від надання телекомунікаційних послуг.

Рядок 2050. Собівартість реалізованих послуг за 2025 рік становить **510 563** тис. грн. та включають крім господарських витрат, ще й витрати по фінансуванню з бюджету міста послуг, пов'язаних з виконанням комплексної міської цільової програми «Цифровий Київ» та складається:

- витрати на сировину та основні матеріали (рядок 1011) – **157** тис. грн.;
- витрати на тепло-, електроенергію (рядок 1013) – **467** тис. грн.
- витрати на оплату праці (рядок 1014) – **34 074** тис. грн. - містять в собі нарахування заробітної плати згідно колективного договору та нарахований резерв відпусток, з них 31 064 тис. грн заробітна плата та 3 010 тис. грн. – резерв відпусток;
- відрахування на соціальні заходи **7 415** тис. грн. (рядок 1015) – нарахування ЄСВ на заробітну плату у сумі 6 774 тис. грн та 641 тис. грн на резерв відпусток (кількість працівників, що зайняті в основному виробництві – 75 чоловік);
- витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (ремонт, технічний огляд тощо) (рядок 1016) – **2 575** тис. грн.;
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів, що нараховується на основні засоби, придбані за кошти бюджету, та використовуються в основному виробництві (наданні послуг) (рядок 1017) – **236 444** тис. грн.;
- інші витрати в собівартості реалізованої продукції (рядок 1018) **229 431** тис. грн.:

Назва статті	Сума, тис. грн
Телекомунікаційні послуги	1 342
Комунальні послуги	23
Ретрансляція кабельного телебачення	1 806
Витрати на придбання ліцензійного програмного забезпечення	49 617
Консультаційні послуги, юрпослуги, навчання	49
Утримання будівель, споруд	948
Послуги зв'язку (бронювання та використання місця в каналі ККЕ)	595
Оренда обладнання та послуги з обміну трафіком	132
Кур'єрські послуги	94
Супровід та підтримка міської мережевої інфраструктури	120 042

Закупівля антивірусного програмного забезпечення	4 612
Створення та впровадження центру моніторингу та кібербезпеки міських сервісів його технічне обслуговування, моніторинг та підтримка сервісів, розширення та дооснащення	47 868
Створення розв'язок та супроводження системи отримання та передачі актуальної інформації на базі LPWAN та інших сучасних технологій безпроводового зв'язку	841
Відшкодування витрат електроенергії	353
Послуги місць та приміщень в користуванні	1 081
Паливно-мастильні матеріали	28
ВСЬОГО:	229 431

Рядок 2095. За результатами 2025 року СКП «Київтелесервіс» рахується валовий збиток підприємства в розмірі **317 681** тис. грн.

Рядок 2120. Інші операційні доходи – **147 119** тис. грн.

Назва статті	Сума, тис. грн
Сума ПДВ від послуг виконання КМЦП «Електронна столиця»	26 571
ПДВ основних засобів, що придбано за бюджетні кошти та при введені в експлуатацію визнано доходом	120 539
Одержані штрафи, пені, неустойки	9
ВСЬОГО:	147 119

Рядок 2130. Фактичні адміністративні витрати за результатами 2025 року складають **13 789** тис. грн. та складаються:

- витрати на аудиторські послуги (рядок 1035) – **100** тис. грн.
- витрати на оплату праці (рядок 1038) — **10 982** тис. грн. містять в собі нарахування заробітної плати згідно колективного договору та нарахований резерв відпусток, з них 10 001 тис. грн заробітна плата та 981 тис. грн. – резерв відпусток;
- відрахування на соціальні заходи (рядок 1039) - **2 394** тис. грн. нарахування ЄСВ на заробітну плату у сумі 2 180 тис. грн та 214 тис. грн на резерв відпусток (кількість працівників – 19 чоловік);
- амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення (рядок 1040) складають **15** тис. грн.;
- консультаційні та інформаційні послуги (рядок 1045) – **72** тис. грн.;
- інші адміністративні витрати (рядок 1051) – **226** тис. грн.;

Назва статті	Сума, тис. грн
Послуги права користування	145
Розрахунково-касове обслуговування	9
Рента плата за користування радичастотним ресурсом	23
Придбання проїзних	10
Загальновиробничі витрати (формування сертифікатів, Medoc, кур'єрські послуги і т.д.)	18
Судові збори	17
Кур'єрські послуги	4
ВСЬОГО:	226

Рядок 2180. Інші операційні витрати – **143 294** тис. грн.:

Назва статті	Сума, тис. грн
Виплати по листам непрацевдатності	213
ЄСВ	193
Матеріальна допомога	24
Профспілкові внески	12
Штрафи	10
Умовний продаж. Списано на витрати	142 842
ВСЬОГО:	143 294

Рядок 2195. Збиток від операційної діяльності становить **-327 645** тис. грн.

Рядок 2240. Інші доходи в розмірі **338 532** тис. грн. складаються з:

Показник	Сума, тис. грн.
Дохід від амортизації на основні засоби, що було придбано за бюджетні кошти	223 895
Дохід, нарахований на суму амортизації на основні засоби отримані безкоштовно	12 265
Дохід, нарахований на суму вартості списаних витрат майбутніх періодів (ліцензії на право використання програмного забезпечення терміном до 1 року, що придбано за бюджетні кошти)	93 207
Безоплатна передача комп'ютерів (проводки: Д-т 977, К-т 1521, 1531; Д-т 69 К-т 745)	9 165
ВСЬОГО:	338 532

Рядок 2270. Інші витрати у сумі – **9 165** тис. грн. Це передане майно до Департаменту муніципальної безпеки виконавчого органу Київської

міської ради (Київської міської державної адміністрації), комунальній аварійно-рятувальній службі «Київська служба порятунку» та КП «Інформатика» відповідно до наказів Департаменту комунальної власності м. Києва №176 від 21.05.2025 та №269 від 21.07.2025.

Рядок 2290. Фінансовий результат до оподаткування за результатами 9 місяців 2025 року склав **1 722** тис. грн.

Рядок 22300. За результатами 2025 року податок на прибуток становить – **310** тис. грн.

Рядок 2350. Чистий фінансовий результат 2025 рік – **1 412** тис. грн. і отриманий від господарської діяльності - надання телекомунікаційних та телевізійних послуг.

Рядок 1210. Разом фактичні доходи підприємства за 2025 рік складають **678 533** тис. грн.

Рядок 1220. Разом фактичні витрати підприємства за 2025 рік складають **677 121** тис. грн.

Рядок 2110. Містить нарахований військовий збір у сумі **2 206** тис. грн.

Рядок 2120. Загальна сума податків та зборів нарахована до бюджету міста Києва становить **8 557** тис. грн., в тому числі:

- податок на доходи фізичних осіб (рядок 2121) – 7 942 тис. грн.;
- податок на прибуток підприємств (2124) – 310 тис. грн.;
- відрахування частини чистого прибутку підприємствами (2125) – 282 тис. грн.;

- інші податки та збори (рядок 2126) – 23 тис. грн. – містить рентну плату за користування радіочастотним ресурсом.

Рядок 2130 (2133). Містить нарахований єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування (ЄСВ 22% та 8,41 % інваліди) – **9 720** тис. грн.

Рядок 2200. Загальна сума податків та зборів, що підлягають сплаті становить **20 483** тис. грн.

**Пояснювальна записка до звіту про рух грошових коштів
(за прямим методом) за 2025 рік**

Спеціалізованого комунального підприємства «Київтелесервіс»

Рядок 3000. Надходження грошових коштів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становить **18 907** тис. грн. та містить в собі:

Рядок 3010. Надходження цільового фінансування – **357 719** тис. грн.

Рядок 3095. Інші надходження у сумі **682** тис. грн. та складаються:

Показник	Сума, тис. грн.
Лікарняні	673
Повернення надміру сплачених коштів	9
	682

Витрачання грошових коштів:

Рядок 3100. Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) **322 004** тис. грн.

Рядок 3105. Розрахунки з оплати праці **33 508** тис. грн.

Рядок 3110. Відрахування на соціальні заходи (ЄСВ) **9 739** тис. грн.

Рядок 3115. Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів **10 525** тис. грн., у тому числі:

- податок на прибуток підприємств **307** тис. грн;
- рентна плата за користування радіочастотним ресурсом **23** тис. грн;
- податок на доходи фізичних осіб **7 994** тис. грн;
- військовий збір – **2 201** тис. грн.

Рядок 3190. Інші витрачання **1 049** тис. грн. складаються з:

Показник	Сума, тис. грн.
Судовий збір	15
Профспілкові внески	39
Виконавчі листи	171
Лікарняні соцстраху	673
Розрахунково-касове обслуговування	10
Штрафи	9
Позика працівникам	30
Виплати по авансовим звітам	82
Плата за видачу сертифіката готовності об'єкта	16
Повернення до бюджету	4
РАЗОМ:	1 049

Рядок 3195. Чистий рух коштів від операційної діяльності за 2025 рік становить **483** тис. грн.

Рядок 3250. Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності становить **533 502** тис. грн.

Рядок 3260. Витрачання на придбання необоротних активів у сумі **533 502** тис.грн, у тому числі:

Показник	Сума, тис. грн.
Капітальні інвестиції за рахунок програми економічного та соціального розвитку м. Києва (Виконання Розпорядження КМВА від 25.10.2022 №11-ДСК)	116 140
Захід 6.2 КМЦП "Цифровий Київ" 2024-2027	315 044
Захід 6.3 КМЦП "Цифровий Київ" 2024-2027	39 595
Захід 6.5 КМЦП "Цифровий Київ" 2024-2027	283
Захід 6.2 КМЦП "Цифровий Київ" 2024-2027	62 440
РАЗОМ:	533 502

Рядок 3400. Залишок коштів на 01 січня 2025 року **861** тис. грн.

Рядок 3415. Залишок коштів на 31 грудня 2025 року **1344** тис. грн.

Інші обов'язкові розкриття

На дату затвердження фінансової звітності, триває дія воєнного стану в Україні. Економічна ситуація в Україні залишається важкопрогнозованою через невизначеність терміну повномасштабної воєнної агресії проти України, що може мати негативний вплив на діяльність Товариства у майбутньому. Ці умови вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Управлінський персонал Товариства виходить із принципу безперервності діяльності, та вживає усіх необхідних заходів для забезпечення діяльності, підтримки ліквідності та збереження кадрового складу Товариства, та виконує всі зобов'язання у визначені терміни.

Суттєвих подій після звітної дати, що впливають на показники фінансової звітності за 2025 рік, не відбулось.

Дата затвердження фінансової звітності 28.02.2026 року.

Головний бухгалтер



Ганна БУКША

Прошито, пронумеровано та
скріплено підписом та печаткою
тридцять аркушів
Директор ТОВ «АФ «АІМ АУДИТ»
Конишева Ю.О.

