



## УЖГОРОДСЬКА МІСЬКА РАДА

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

#### Р І Ш Е Н Н Я

08.05.2024

м. Ужгород

№ 239

#### **Про фінансово-господарський стан КП «Водоканал м. Ужгорода» за 2023 рік**

Відповідно до частини 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», беручи до уваги звіт комунального підприємства «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності за 2023 рік (лист № 727 від 23.04.2024 року), виконавчий комітет міської ради **ВИРІШИВ:**

1. Звіт КП «Водоканал м. Ужгорода» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2023 рік взяти до відома (додається).

2. Департаменту міської інфраструктури внести зміни до Програми фінансової підтримки комунальних підприємств міста Ужгород на 2023-2025 роки в частині надання дотації на покриття збитків КП «Водоканал м. Ужгорода» в розмірі 11 517 470,00 грн..

3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови Є. Плавайка.

**Міський голова**

**Богдан АНДРІЙВ**

Підприємство Комунальне підприємство "Виробниче управління водопровідно - каналізаційного господарства міста Ужгорода" Дата (рік, місяць, число) 2024 за € 03344372

Територія ЗАКАРПАТСЬКА за КАТОТТГ <sup>1</sup> UA21100230010016545

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КОПФГ 150

Вид економічної діяльності Забір, очищення та постачання води за КВЕД 36.00

Середня кількість працівників <sup>2</sup> 445

Адреса, телефон вулиця Митна, буд. 1, м. УЖГОРОД, ЗАКАРПАТСЬКА обл., 88000 643595

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  V  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ
UA21100230010016545
150
36.00

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2023** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	256 968	227 729
первісна вартість	1001	257 156	227 991
накопичена амортизація	1002	188	262
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 377	10 041
Основні засоби	1010	120 249	176 266
первісна вартість	1011	256 961	337 102
знос	1012	136 712	160 836
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1 352	1 679
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>381 946</b>	<b>415 715</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	7 030	8 043
виробничі запаси	1101	7 030	8 043
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	75 904	82 032
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	150	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	150	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	31 169	509
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	15 466	10 809
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	15 466	10 809
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	4 446	5 017
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>134 165</b>	<b>106 410</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>516 111</b>	<b>522 125</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	177 373	215 957
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	27 607	12 254
Капітал у дооцінках	1405	25 308	23 199
Додатковий капітал	1410	253 517	226 953
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(60 693)	(79 936)
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>395 505</b>	<b>386 173</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	3 632	3 493
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>3 632</b>	<b>3 493</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	1 465	423
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	18 744	27 345
розрахунками з бюджетом	1620	56 207	68 140
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	984	368
розрахунками з оплати праці	1630	5 692	6 288
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	4 376	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	8 961	7 570
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	20 545	22 325
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>116 974</b>	<b>132 459</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	<b>1800</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>516 111</b>	<b>522 125</b>

Керівник

Головний бухгалтер

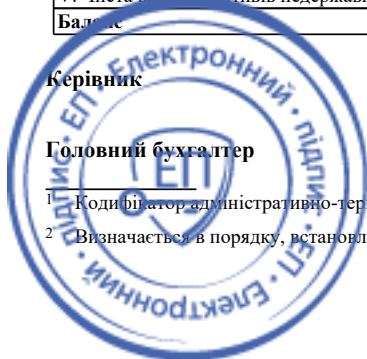
Станіслав  
Олександров  
Біла Лабик  
Олена  
Іванівна

Карташов Станіслав Олександрович

Лабик Олена Іванівна

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

<sup>2</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство

Комунальне підприємство "Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства міста Ужгорода"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2023

р.

Дата (рік, місяць, число)  
2024 01 01

за ЄДРПОУ

КОДИ

2024 01 01

03344326

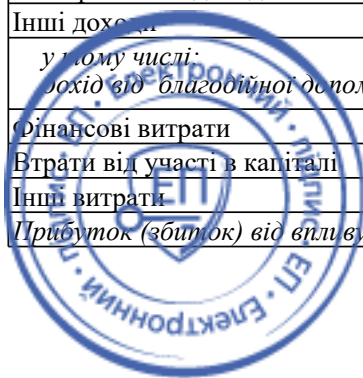
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

## I. 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	231 523	208 691
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 251 691 )	( 208 111 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	-	580
збиток	2095	( 20 168 )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	19 611	1 173
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 11 273 )	( 9 009 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 4 380 )	( 3 374 )
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	( 16 210 )	( 10 630 )
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	1 090	629
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( 111 )	( 57 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 42 )	( 160 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	( 15 273 )	( 10 218 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	( 15 273 )	( 10 218 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	25 308
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	25 308
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	25 308
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	(15 273)	15 090

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	24 681	19 284
Витрати на оплату праці	2505	90 595	81 332
Відрахування на соціальні заходи	2510	20 303	16 049
Амортизація	2515	20 115	13 423
Інші операційні витрати	2520	111 649	90 406
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	267 343	220 494

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	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	-	-

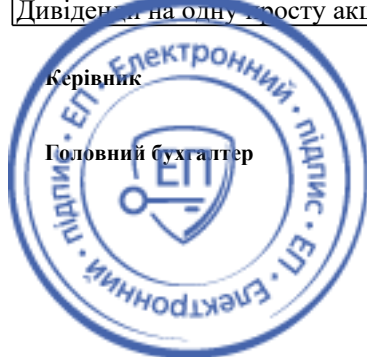
Керівник

Головний бухгалтер

Олександров  
Б.П. Лабик  
Олена  
Іванівна

Карташов Станіслав Олександрович

Лабик Олена Іванівна



**РОЗРАХУНОК**  
суми надання дотації на покриття збитків  
з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення  
**КП «Водоканал м. Ужгорода»**  
за 2023 рік

№ з/п	Найменування	Сума
<b>1</b>	<b>Доходи всього в т. ч. (розшифрувати)</b>	<b>231 441,823</b>
1.1	Водопостачання	122 274,233
1.2	Водовідведення	90 085,728
1.3	Інші оперативні доходи основної діяльності (дотація на покриття збитків підприємства за 9 місяців 2023 р.)	19 081,862
<b>2</b>	<b>Витрати всього в т. ч.</b>	<b>250 612,621</b>
2.1	на оплату праці	<b>81482,269</b>
2.2	нарахування на заробітну плату	<b>18159,773</b>
2.3	матеріали на ремонти	<b>10967,141</b>
2.4	реагенти	<b>7482,071</b>
2.5	паливно мастильні матеріали	<b>3640,199</b>
2.6	електроенергія	<b>93463,386</b>
2.7	амортизація	<b>20054,28</b>
2.8	витрати пов'язані зі сплатою податків та зборів та інших передбачених законодавством платежів	<b>6807,625</b>
2.9	інші витрати у т. ч.:	<b>8 056,984</b>
2.9.1	<i>поточний ремонт обладнання, технічне обслуговування обладнання (ремонти підрядним способом, технологічний контроль, ремонт ОЗ)</i>	498,893
2.9.2	<i>оренда обладнання та машин</i>	174,311
2.9.3	<i>охорона праці, техніка безпеки</i>	428,376
2.9.4	<i>страхування майна</i>	80,511
2.9.5	<i>пожежна та сторожова охорона</i>	272,845
2.9.6	<i>підготовка та перепідготовка кадрів, придбання період. професійних видань, службові відрядження</i>	182,124
2.9.7	<i>проведення планових перевірок стану обладнання</i>	43,932
2.9.8	<i>відновлення асфальтобетонного покриття</i>	552,408
2.9.9	<i>утримання санітарних зон, (розчистка намулу)</i>	131,351
2.9.10	<i>різні послуги спеціалізованих підприємств у т. ч. гідравлічне очищення</i>	493,210
2.9.11	<i>вивіз відходів</i>	58,388

2.9.12	канцелярські товари	243,596
2.9.13	витрати на аудит	230,000
2.9.14	банківські послуги	31,786
2.9.15	послуги зв'язку та інтернет	390,196
2.9.16	обслуговування бухгалтерських програм	262,722
2.9.17	перевезення вантажу, послуги пошти	101,370
2.9.18	Інші витрати операційної діяльності (судові витрати, та інші витрати)	4379,858
	<b>Фінансові результати (основна діяльність) без врахування суми фінансової підтримки (дотації) (1-2)</b>	<b>(19170,798)</b>
	<i>прибуток (інша діяльність)</i>	<b>3 897, 545</b>
<b>3</b>	<b>Фінансові результати від діяльності без врахування суми фінансової підтримки (дотації) (ф№2)</b>	<b>(15273,253)</b>
<b>4</b>	Витрати, які не підлягають відшкодуванню*	3 755,783
<b>5</b>	Фінансовий результат за мінусом непродуктивних витрат	(11517,470)
<b>6</b>	Сума надання дотацій на покриття збитків, надана з міського бюджету за звітний період	
<b>7</b>	Коригування суми дотації покриття збитків на наступний квартал	<b>11 517,470</b>

Директор КП «Водоканал м. Ужгорода»

Станіслав КАРТАШОВ

Головний бухгалтер

Олена ЛАБИК

\* витрати, що не підлягають відшкодуванню: суми неустойки (штрафи, пені), суми безнадійної дебіторської заборгованості, суми нестачі та втрати від псування цінностей, витрати з утримання об'єктів соціальної інфраструктури, суми коштів, що відраховуються профспілковим організаціям для проведення культурно-масової і фізкультурної роботи, витрати, пов'язані з купівлею-продажем іноземної валюти та втрати від операційної курсової різниці, суми спонсорської та благодійної допомоги, собівартість реалізованих виробничих запасів, втрати від списання недоамортизованих основних засобів та інші непродуктивні витрати, які не мають безпосереднього відношення до наданих послуг підприємством.

✓ Дані сформовані згідно звіту за формою звітності № 8-НКРЕКП-водопостачання/водовідведення (квартальна) «Звіт про фінансові результати та виконання структури тарифів за видами діяльності ліцензіата» за 4 квартал 2023р.