

Вих. № 137-3
від 20.12.2022 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**Засновнику та Керівництву
Державного підприємства «Готельний комплекс «Київ»
Управління справами Апарату Верховної Ради України»**

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Державного підприємства «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України» (далі – Підприємство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик та інші пояснювальні записки (далі – фінансова звітність). Для забезпечення порівняльного аналізу інформації Звіту про власний капітал до річного звіту додається Звіт про власний капітал за попередній рік.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність Підприємства, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі – НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV (далі – ЗУ № 996-XIV) щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Ми не змогли зібрати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі стосовно коректності формування статутного капіталу Підприємства, оскільки первинні документи, що підтверджують його формування, відсутні.

Таким чином, ми не можемо висловити думку стосовно того, чи потребує коригувань стаття «Статутний капітал» у Балансі Підприємства станом на 31.12.2021 р. в розмірі **9 294 тис. грн.**
(станом на 01.01.2021. р. – **9 294 тис. грн.**).

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 Підприємства згідно з етичними вимогами та вимогами законодавства, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф – подальші події

Ми звертаємо увагу на Примітку 24 до фінансової звітності, що описує вплив повномасштабного вторгнення після звітної дати на територію України країни-агресора Російської Федерації. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління за 2021 рік відповідно до ЗУ № 996-XIV, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок із будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Як описано вище у розділі «Основа для думки із застереженням», є окремі питання, які виникли під час аудиту та стали підставою для висловлення думки із застереженням. Відповідно, ми не можемо дійти висновку, чи містить Звіт про управління суттєве викривлення стосовно цих питань.

Звіт про управління, наданий управлінським персоналом Підприємства, узгоджується з фінансовою звітністю Підприємства за 2021 рік.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО і вимог ЗУ № 996-XIV 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 Підприємства 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, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що 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 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 Підприємства 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 неналежним, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити 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.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Валерій БОНДАР.

Ключовий партнер з аудиту



Валерій БОНДАР

Аудитор (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності розділ «Аудитори» – 100085).

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕЙЧ ЕЛ БІ УКРЕЙН»
(Ідентифікаційний код юридичної особи – 23731031).

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності» – 0283.

ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ БІ УКРЕЙН» під № 0283 включене до Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» та «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

01011, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офіс 3.

<http://www.hlb.com.ua>

e-mail: office@hlb.com.ua

Місто КИЇВ, 20 грудня 2022 року

ДОКУМЕНТ КРИЙНИЙ

Підприємство **Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління справами Апарату Верховної Ради України"**

Дата (рік, місяць, день)	2022	01	01
за ЄДРПОУ	03539018		
за КАТОТТГ	UA80000000000624772		
за КОПФГ	140		
за КВЕД	55.10		

Територія 01021, м.Київ, район Печерський

Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство

Вид економічної діяльності Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування

Середня кількість працівників 2 64

Адреса, телефон вулиця Грушевського, буд. 26/1, Печерський р-н, м. КИЇВ, 01021

2530700

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

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 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
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	167	139
первісна вартість	1001	667	696
накопичена амортизація	1002	500	557
Незавершені капітальні інвестиції	1005	806	606
Основні засоби	1010	717 059	710 990
первісна вартість	1011	926 429	926 182
знос	1012	209 370	215 192
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	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	718 032	711 735
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 240	1 485
виробничі запаси	1101	975	1 040
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	265	445
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	595	175
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	13	54
у тому числі з податку на прибуток	1136	11	34
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	295	191
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	169	391
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	139	596
готівка	1166	12	23
рахунки в банках	1167	91	436
Витрати майбутніх періодів	1170	140	66
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	01	01

Підприємство Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління за ЄДРПОУ
справами Апарату Верховної Ради України
 (найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
 за Рік 2021 р.

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	24 492	14 584
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(23 340)	(19 571)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 152	-
збиток	2095	(-)	(4 987)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	5 235	4 930
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(5 317)	(4 019)
Витрати на збут	2150	(1 406)	(649)
Інші операційні витрати	2180	(553)	(415)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(889)	(5 140)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(310)	(429)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за **Рік 2021** р.

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	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	26 200	17 363
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	163	10
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	17	28
Надходження від операційної оренди	3040	6 777	5 918
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	616	675
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(18 593)	(10 440)
Праці	3105	(6 498)	(6 114)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 092)	(1 761)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4 480)	(4 651)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(39)	(24)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 289)	(2 487)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(3 152)	(2 140)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(101)	(7)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(20)	(10)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(707)	(973)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1 282	38
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	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Підприємство **Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління справами Апарату Верховної Ради України"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ	
2022	01
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО	
03539813	

Звіт про власний капітал
за **Рік 2021** р.

Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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
Залишок на початок року	4000	9 294	703 518	2 791	-	-	-	-	715 603
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	9 294	703 518	2 791	-	-	-	-	715 603
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(1 214)	-	-	(1 214)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(3 511)	-	-	1 317	-	-	(2 194)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	(3 511)	-	-	1 317	-	-	(2 194)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	(124)	-	-	(124)
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

Підприємство Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління справами Апарату Верховної Ради України

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2021

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

03530013

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	9 294	712 296	3 549	-	6 013	-	-	731 152
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	9 294	712 296	3 549	-	6 013	-	-	731 152
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(5 569)	-	-	(5 569)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(8 778)	-	-	-	-	-	(8 778)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	(8 778)	-	-	-	-	-	(8 778)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 № 602)ОБЛАСНИЙ АДМІНІСТРАТИВНО-ТЕРИТОРІАЛЬНИЙ ЦЕНТР
ОБЛАСНИЙ АДМІНІСТРАТИВНО-ТЕРИТОРІАЛЬНИЙ ЦЕНТР

Коди		
2021	12	31
03539018		
UA800000000000624772		
67664		
140		
55.10		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОГТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління справами Апарату Верховної Ради України"

Територія 01021, місто Київ, район Печерський

Орган державного управління Апарат Верховної Ради України

Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство

Вид економічної діяльності Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування

Одиниця виміру: тис.гр.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 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		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-	-	29	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	184	33	-	-	-7	-	-	54	-	-	-	184	80
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	483	467	-	-	7	-	-	3	-	-	-	483	477
Гудвил	080	667	500	29	-	-	-	-	57	-	-	-	696	557
Гудвил	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

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

1 Кошифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	793	450
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	622	156
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1415	606

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	23
Поточний рахунок у банку	650	437
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	136
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	596

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан)	Грошові кошти, використання яких обмежено	(691) -
---	---	---------

VII. Забезпечення і резерви

[illegible]

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	175	118	-	57
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	391	158	53	180

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) 33
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	1
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	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																	
	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	-	-	-	-	-	
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

З 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

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1431) -

(1432) -

(1433) -

Додаток І
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Підприємство Державне підприємство "Готельний комплекс "Київ" Управління справами Апарату Верховної Ради України"

Територія 01021 м.Київ, Печенерський район за КАТОТТГ І

Орган державного управління Апарат Верховної Ради України

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Коды		
2021	12	31
03539018		
UA8000000000000624772		
67664		
140		
55.10		

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"Інформація за сегментами"

3a 2021 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

І. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	20279	11986	4214	2598	5009	4809	-	-	-	-	-	-	225	121	29727	19514
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	20279	11986	4214	2598	5009	4809	-	-	-	-	-	-	225	121	29727	19514
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	21705	18512	1635	1059	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23340	19571
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	21705	18512	1635	1059	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23340	19571
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5317	4019	5317	4019
Витрати на збут	100	1094	373	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312	276	1406	649
Інші операційні витрати	110	3	-	-	29	-	-	-	-	-	-	-	-	550	386	553	415
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310	429	310	429
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310	429	310	429
Інші витрати	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	22802	18885	1635	1088	-	-	-	-	-	-	-	-	6489	5110	30926	25083
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	22802	18885	1635	1088	-	-	-	-	-	-	-	-	6489	5110	30926	25083
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-2523	-6899	2579	1510	5009	4809	-	-	-	-	-	-	-6264	-4989	-1199	-5569
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-2523	-6899	2579	1510	5009	4809	-	-	-	-	-	-	-6264	-4989	-1199	-5569
5. Активи звітних сегментів	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 НИХ:																	
	201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	714764	720689	714764	720689
3 НИХ:																	
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	714764	720689	714764	720689
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	714764	720689	714764	720689
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 НИХ:																	
	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
3 НИХ:																	
	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3129	5086	3129	5086
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	606	806	606	806
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215749	209870	215749	209870

II. Показники за допоміжними звітними сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24492	14584	24492	14584
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	714764	720689	714764	720689
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	606	806	606	806
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними збутовими сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24492	14584	24492	14584
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	714764	720689	714764	720689
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	606	806	606	806
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник:  Гуча Вікторія Володимирівна

Головний бухгалтер:  Лук'яненко Світлана Олександрівна

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

**ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "КИЇВ"
УПРАВЛІННЯ СПРАВАМИ АПАРАТУ ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ"
(ДП "ГОТЕЛЬНИЙ КОМПЛЕКС "КИЇВ")
(код ЄДРПОУ 03539018)**

Примітки до Фінансової звітності

відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні
станом на 31 грудня 2021 року

ЗМІСТ

1. Загальна інформація

ДП «Готельний комплекс Київ» було створено 02.06.2000 р. в м. Києві.

Організаційно-правова форма – державне підприємство.

Юридична адреса та фактичне місцезнаходження: Україна, 01021, місто Київ, ВУЛ. МИХАЙЛА ГРУШЕВСЬКОГО, будинок 26/1

Середньооблікова кількість штатних працівників за 2021 рік – 64 осіб.

Основними видами діяльності ДП «Готельний комплекс Київ» є:

- 55.10 Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування (основний);
- 96.02 Надання послуг перукарнями та салонами краси;
- 47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах ;
- 47.26 Роздрібна торгівля тютюновими виробами в спеціалізованих магазинах ;
- 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування ;
- 56.30 Обслуговування напоями.

Засновником ДП «Готельний комплекс Київ» є УПРАВЛІННЯ СПРАВАМИ АПАРАТУ ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ, Код ЄДРПОУ:20064120, Країна резидентства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01008, місто Київ, ВУЛИЦЯ ГРУШЕВСЬКОГО , будинок 5, Розмір частки засновника (учасника): 0,00грн.

Фінансова звітність Підприємства складається за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Дата затвердження фінансової звітності підприємства за 2021 рік – 22.02.2022 р.

2. Економічне середовище в якому підприємство проводить свою діяльність та Припущення щодо функціонування підприємства у найближчому майбутньому

Забезпечення фінансової стійкості, ліквідності та платоспроможності є одним з головних завдань ДП «Готельний комплекс Київ». Керівництво Підприємства регулярно здійснює заходи для визначення відповідності діяльності підприємства цільовим параметрам розвитку і потенційним можливостям; виявлення різного роду відхилень від норм, диспропорцій, структурних деформацій; пошуку можливостей виправлення

несприятливих і ризикових ситуацій; впливу на чинники, що обумовлюють зміну рівня ліквідності та платоспроможності.

У звітному році Підприємство здійснювало свою діяльність відповідно до прийнятої політики та вимог ризик-менеджменту. Вартість активів Підприємства суттєвих змін не зазнала. В порівнянні з 2020 роком необоротні активи зменшились на 1,01 % з 718 032 тис. грн. на кінець 2020 року до 711 735 тис. грн. на кінець 2021 року за рахунок списання активів не придатних до використання.

Була забезпечена раціональна та збалансована з погляду цілей і специфіки роботи Підприємства структура активів, яка порівняно з минулим роком не зазнала суттєвих змін. У структурі активів Підприємства на кінець 2021 року переважала вартість нерухомість, а саме приміщення готельного комплексу. Вартість якого складала відповідно:

№	Назва	31.12.2021	31.12.2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Громадський будинок Готель "Київ"	361 470	361 388
2.	Дооцінка вартості будівлі	526 649	526 649
Разом		888 119	888 037

Високоліквідні активи – гроші та їх еквіваленти – на кінець звітного року складали 0,01% від загальної вартості активів (в абсолютній сумі 596 тис. грн.)

Найбільші ризики діяльності ДП «Готельний комплекс Київ» пов'язані з коливаннями попиту на послуги. Ринок готельного та ресторанного бізнесу є дуже залежним від загальної фінансово-економічної ситуації в країні, від рівня добробуту та платоспроможності населення. Будь-які негативні чинники чи економічна криза серйозно впливають на продажі, оскільки покупці починають економити і придбавати дешевший продукт на ринку готельних послуг.

Цей ризик включає імовірний тиск на позиції підприємства з боку інших аналогічних компаній, які ведуть такий бізнес або планують зайти на український ринок. Для протидії даним ризикам команда ДП «Готельний комплекс «Київ» активно застосовує різноманітні рекламні та маркетингові заходи, працює над представленням оновлених колекцій, підвищує якість обслуговування проживаючих.

3. Довгострокова дебіторська заборгованість (рядок 1040 Звіту про фінансовий стан)

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2021 р. відсутня.

4. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125 Звіту про фінансовий стан)

Дебіторська заборгованість за товари є поточною та підлягає погашенню протягом 1-11 місяців від дати надання послуг.

Структура станом на:

№	Поточна дебіторська заборгованість	31.12.2021	31.12.2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Готельний бізнес	116	579
2.	Інші послуги	59	16
Разом		175	595

Збільшення поточної дебіторської заборгованості за товари на кінець 2021 р. в порівнянні з початком року відбулося за рахунок збільшення об'ємів продажів в кінці року.

5. Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155 Звіту про фінансовий стан)

Структура іншої поточної дебіторської заборгованості станом на:

№	Інша поточна дебіторської заборгованість		31.12.2021 р.	31.12.2020 р.
			Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Розрахунки з підзвітними особами	Видані аванси працівникам під звіт		
2.	Розрахунки з іншими дебіторами	Сплачені аванси		
3.	Розрахунки з державними цільовими фондами	Очікувані надходження коштів за листками непрацездатності (поданими заявами-розрахунками) від Фонду Соціального Страхування	6	17
4.	Розрахунки з вітчизняними постачальниками	Розрахунки за товари, послуги	385	152
Всього			391	169

Зменшення іншої поточної дебіторської заборгованості станом на 31.12.2021 р. в порівнянні з початком року вагомо відбулося за рахунок погашення зобов'язань перед постачальниками товарів у 2021 р.

6. Зареєстрований капітал (рядок 1400 Звіту про фінансовий стан)

Зареєстрований статутний капітал ДП «Готельний комплекс Київ» станом на 31.12.2021 р. становив 9 294 тис.грн.

7. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (рядок 1420 Звіту про фінансовий стан)

За період господарської діяльності ДП «Готельний комплекс Київ» з 2002 р. по 2021 р. включно Підприємство станом на 31.12.2021 р. має непокритий збиток в сумі 457 тис.грн..

Непокритий збиток в сумі 457 тис.грн на кінець 2021 року в порівнянні з кінцем 2020 року виник за рахунок понесених збитків в 2021 році.

8. Поточна кредиторська заборгованість

Структура поточної кредиторської заборгованості станом на:

№	Поточна кредиторська заборгованість за:	Рядок Звіту про фінансовий стан	31.12.2021 р.	31.12.2020 р.
			Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Товари, роботи, послуги	1615	1 316,00	2 210,00
2.	Розрахунками бюджетом:	1620	279,00	761,00
2.1	З податку на додану вартість	1620	145,00	180,00
2.2	З податку на прибуток	1621	0,00	0,00
3.	Розрахунками зі страхування	1625	5	151
4.	Розрахунками з оплати праці	1630	4,00	14,00
	Всього		1 604,00	3 136,00

Поточну кредиторську заборгованість буде погашено протягом 1 кварталу 2022 р.

9. Запаси (рядок 1100 Звіту про фінансовий стан)

Для забезпечення здійснення безперервності господарської діяльності ДП «Готельний комплекс Київ» має запаси, що складаються з:

№	Запаси	Деталізація	31.12.2021	31.12.2020 р.
			Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Виробничі запаси	ТМЦ, матеріали для використання в господарській діяльності	1 040,00	975,00
2.	Товари	Одяг, взуття, аксесуари для продажу	445,00	265,00
	Всього		1 485,00	1 240,00

10. Нематеріальні активи (рядок 1000 Звіту про фінансовий стан)

До складу нематеріальних активів ДП «Готельний комплекс Київ» входить програмна продукція, а саме - 1С:Підприємство 8 для України, Обмін даними "1С:Підприємство 8" та "Клієнт-Банк", 1С:Підприємство 8.3 Сервер міні на 5 підключень,

№	Нематеріальні активи	Рядок Звіту про фінансовий стан	31.12.2021 р.	31.12.2020 р.
			Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Нематеріальні активи	1000	139	167
2.	Первісна вартість	1001	696	667
2.1	Накопичена амортизація	1002	557	500

11. Незавершені капітальні інвестиції (рядок 1005 Звіту про фінансовий стан)

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2021 р. склалися з придбаних інших необоротних матеріальних активів (в основному обладнання для готелю та ін.)

31.12.2021	31.12.2020 р.
Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
606,00	806,00

12. Інші операційні доходи (рядок 2120 Звіту про фінансові результати)

Крім Чистого доходу від реалізації товарів ДП «Готельний комплекс Київ» Структура інших операційних доходів:

№	Інші операційні доходи	2021 р.	2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Позитивне значення курсових різниць	15	102
2.	Дохід від списання безнадійної кредиторської заборгованості	29	
3.	Дохід від операційної оренди	5077	4809
4.	Штрафи ,пені		2
5.	Інші доходи	86	17
6.	Додаткове благо, видано фірмовий одяг	28	
7.	Дохід від продажу іноземної валюти	-	
	Всього	5 235	4 930

13. Інші фінансові доходи (рядок 2220 Звіту про фінансові результати)

14. Адміністративні витрати (рядок 2130 Звіту про фінансові результати)

Структура адміністративних витрат:

№	Адміністративні витрати	2021 р.	2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.

1.	Витрати на оплату праці	3105	2563
2.	Єдиний соціальний внесок	690	571
3.	Послуги банку, розрахунково-касове обслуговування	349	189
4.	Обслуговування основних засобів	20	8
5.	Витрати на телекомунікаційний зв'язок	308	194
6.	Амортизація ОЗ	67	104
7.	Витрати на відрядження		
8.	Інформаційно-консультаційні витрати (консультації, семінари)	213	93
9.	Юридичні послуги	163	12
10.	Архівне зберігання документів	18	16
11.	Страховання автомобілів, пожежної дружини	83	3
12.	Інші витрати	301	266
	Всього	5317	4019

15. Витрати на збут (рядок 2150 Звіту про фінансові результати)

Структура витрат на збут:

№	Витрати на збут	2021 р.	2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Витрати на оплату праці		31
2.	Єдиний соціальний внесок		7
3.	Витрати на відрядження		
4.	Витрати, пов'язані з обслуговуванням орендованих приміщень (послуги оренди, експлуатація, комунальні витрати, витрати за охорону, прибирання, обслуговування ОЗ та ін.)		
5.	Комісія за переказ валюти	17	14
6.	Витрати на телекомунікаційний зв'язок		
7.	Витрати на рекламу	23	34
8.	Витрати на передпродажну підготовку		
9.	Витрати на інкасацію торгової виручки		
10.	Витрати на страхування		
11.	Інші витрати пов'язані зі збутом товарів: комісійна винагорода	1244	465
12.	Амортизація ОЗ	79	86
13.	Інші витрати	43	12
	Всього	1406	649

16.Основні засоби (рядок 1010 Звіту про фінансовий стан)

Основні засоби Підприємства станом на 31.12.2021 р. представлено наступним чином:

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос
					оцінена вартість			оцінена вартість	
1	2	3	4	5	8	9	10	14	15
Земельні ділянки	100	29			29				
Будинки,спорудита передавальні пристрої	120	888119	175407				5053	888119	180460
Машини та обладнання	130	1600	1549	82	60	60	49	1622	1538
Транспортні засоби	140	2386	876				258	23866	1134
Інструменти, прилади, інвентар	150	127259	124909	469	915	915	1212	26813	25206
(меблі)									
Інші основні засоби	180	1457	1050	27	59	59	46	1425	1037
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні	200	5579	5579	489	251	251	489	5817	5817
Разом	260	926129	209370	1067	1314	1285	7107	926182	215192

17.Інші операційні витрати (рядок 2180 Звіту про фінансові результати)

Структура інших операційних витрат:

№	Інші операційні витрати	2021 р.	2020 р.
		Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
1.	Негативне значення операційних курсових різниць	3	34
2.	Реалізація інших оборотних активів	28	
3.	Штрафні санкції за порушення податкового та цивільного законодавства	51	16
4.	Інші операційні витрати	431	329
5.	Інші витрати	40	36
	Всього	553	415

18. Інші витрати (рядок 2270 Звіту про фінансові результати)

До складу інших витрат в 2021 р. увійшли витрати, що були пов'язані зі списанням та утилізацією ОС.

19. Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язаною особою є засновник УПРАВЛІННЯ СПРАВАМИ АПАРАТУ ВЕРХОВНОЇ РАДИ УКРАЇНИ, Код ЄДРПОУ:20064120,

Країна резидентства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01008, місто Київ, ВУЛИЦЯ ГРУШЕВСЬКОГО, будинок 5,

Розмір внеску до статутного капіталу в грн. складає 0,0 грн.

Друга пов'язана особа – директор ДП «Готельний комплекс Київ» Туча Вікторія Володимирівна. Директор, не отримувала будь-яких кредитів чи позик в 2021 році, а також не укладала протягом року жодних інших угод на свою користь, що вимагають розкриття, крім заробітної плати.

20. Фінансові інструменти

Фінансові інструменти станом на **31 грудня 2021 р.** розподіляються по валютам майбутніх надходжень та оплати таким чином:

тис.грн

Найменування показника	Українсь кі гривні	Усього
Дебіторська заборгованість за реалізовані товари та послуги	175	175
Розрахунки за внутрішніми розрахунками	191	191
Інша поточна дебіторська заборгованість	391	391
Грошові кошти та їх еквіваленти	596	596
Всього фінансові активи	1353	1353

Найменування показника	Українсь кі гривні	Усього
Кредиторська заборгованість за товари роботи послуги	1316	1316
Всього фінансові зобов'язання	1316	1316

Фінансові інструменти станом на **31 грудня 2020 р.** розподіляються по валютам майбутніх надходжень та оплати таким чином:

тис.грн.

Найменування показника	Українські гривні	Усього
Дебіторська заборгованість за реалізовані товари та послуги	595	595
Розрахунки за внутрішніми розрахунками	295	295
Інша поточна дебіторська заборгованість	169	169
Грошові кошти та їх еквіваленти	139	139
Всього фінансові активи	1198	1198

Найменування показника	Українські гривні	Усього
Кредиторська заборгованість за товари роботи послуги	2210	2210
Всього фінансові зобов'язання	2210	2210

Справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань станом на 31 грудня 2021 року та 2020 року приблизно дорівнювала їхній балансовій вартості станом на ці дати.

21. Інші надходження та інші витрачання (рядки 3095, 3190 та 3340 Звіту про рух грошових коштів)

Структура рядків 3095, 3190 та 3340 Звіту про рух грошових коштів:

	Інші надходження (ряд.3095):	Сума, тис. грн.	Сума, тис. грн.
		2021 р.	2020 р.
1.	Розрахунки з підзвітними особами		
2.	Розрахунки з державними цільовими фондами (ФСС)	507	667
3.	Дохід від реалізації іноземної валюти		
4.	Отримані відсотки на залишки коштів на поточному рахунку		
5.	Інші надходження	109	8
6.		-	
	Всього	616	675

	Інші надходження	Сума, тис. грн.
--	------------------	-----------------

	(ряд.3340):	2021 р.	2020 р.
1.	Отримані відсотки по розміщеним депозитам в рахунок банківських гарантій		
	Всього	-	-

	Інші витрачання (ряд.3190):	Сума, тис. грн.	
		2021 р.	2020 р.
1.	Сплата комісія, послуги банку	49	30
2.	Витрати майбутніх періодів (сплата страхових платежів)		
3.	Розрахунки по визнаним штрафам за порушення податкового законодавства	51	13
4.	Судові витрати	16	3
5.	Інші витрати	591	927
	Всього	707	973

22. Умовні зобов'язання

В періоді 2021 року ДП «Готельний комплекс Київ» умовні зобов'язання відсутні.

23. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Підприємства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Підприємство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Вже після завершення періоду для складання фінансової звітності за 2021 рік Підприємство вносить зміни для подальшого функціонування в умовах воєнного стану, що був введений Указом Президента України 24.02.2022 у зв'язку з військовим нападом РФ на територію України.

В зв'язку з веденням бойових дій на багатьох територіях України, а також Київської області, значна кількість співробітників вимушена була виїхати в евакуацію за межі України та/або у більш безпечні області України. У зв'язку з цим була організована

робота офісу у віддаленому режимі. Тому Підприємство продовжувало виконувати взяті на себе зобов'язання перед клієнтами.

Керівництво так оцінює вплив війни на діяльність Підприємства:

а) припинення роботи значної кількості орендарів, які працювали на території готелю у м.Києві. Керівництво передбачає певне зменшення обсягу доходу протягом 2022 року.

б) можливе зменшення оцінки активів, які обліковуються на балансі Підприємства, в результаті їх знищення чи пошкодження внаслідок військових дій;

в) зменшення швидкості обігу товарних запасів за рахунок зупинення діяльності ресторанного бізнесу;

г) ризик ненадходження грошових коштів за договорами оренди від орендарів, які працювали на території готелю.

24. Події після дати балансу

Після 31 грудня 2021, збройний конфлікт на території Луганської та Донецької областей, який розпочався навесні 2014 року, переріс у повномасштабне військове протистояння після вторгнення збройних сил рф на територію України 24 лютого 2022 року. По всій території України на разі запроваджено воєнний стан з відповідними заборонами та обмеженнями військового часу, передбаченими законодавством. Економічна ситуація в Україні значно погіршилась після початку повномасштабного вторгнення. Війна спричинила негативний вплив на всі сфери життя як держави в цілому, так і населення країни та суб'єктів господарювання.

Тривалість та вплив повномасштабних військових дій рф на території України залишається невизначеним, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Підприємства в майбутніх періодах. Керівництво оцінює, що негативний вплив військової агресії на економіку країни і невизначеність щодо подальшого економічного зростання можуть негативно позначитися на фінансовому становищі і фінансових результатах Підприємства. Керівництво Підприємства уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на фінансові результати Підприємства.

Тому Підприємство продовжує вести безперервно свою діяльність. Підприємство не планує оголошувати про плани припинення діяльності або вибуття основних активів. На сьогоднішній день керівництво Підприємства оцінює сценарії можливого розвитку подій та аналізує їх вплив на ринок та роботу Підприємства за всіх сценаріїв. Підприємство має вести безперервну діяльність, сценарії призупинення діяльності не мають під собою обґрунтування та доцільності в налагодженій моделі функціонування Підприємства.

Згідно МСБО10 Події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду та надають додаткову інформацію про визначення сум, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу, відносяться до коригуючих подій. Події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду, не є коригуючими та мають розкриватися у примітках до

фінансової звітності, з описом характеру кожної суттєвої події або зміни умов діяльності після звітної дати та попередньої оцінки їх фінансового впливу або констатації, що така оцінка зараз неможлива. На відміну від коригуючих, події, які не коригують, враховуються в наступному звітному періоді (впливають на показники фінансової звітності наступних періодів).

Підприємство визначило, що описані вище події, а саме військова агресія РФ проти України, що розпочалася 24 лютого 2022 року, та спричинені нею політичні та економічні наслідки, руйнування та ризики, вказують на умови, які виникли після звітного періоду та можуть бути кваліфіковані як події, що не є коригуючими відносно фінансової звітності за 2021 рік, відповідно до вимог МСБО 10 «Події після звітного періоду». Таким чином, фінансова звітність Підприємства станом на 31.12.2021 р. та за період з 01 січня 2021 р. по 31 грудня 2021 р. не містить коригувань щодо розміру доходу Підприємства, коригувань вартості активів чи інших показників фінансової звітності Підприємства, оскільки наслідки повномасштабного вторгнення РФ мають вплив на показники Підприємства для звітних періодів, починаючи з 24 лютого 2022 р. На Підприємстві не було подій після дати балансу, які можуть вимагати коригувань показників фінансової звітності або додаткового розкриття інформації у фінансовій звітності.

Директор

Вікторія ТУЧА

Головний бухгалтер

Світлана ЛУК'ЯНЕНКО



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2021 РІК
державного підприємства «Готельний комплекс»Київ»
Управління справами Апарату Верховної Ради України»
Код ЄДРПОУ 03539018

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Державне підприємство «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України» (скорочено- ДП «Готельний комплекс «Київ», далі по тексту також Підприємство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Основною метою діяльності Підприємства є:

задоволення потреб народних депутатів України, учасників парламентських заходів, членів офіційних делегацій Верховної Ради України та інших осіб у високоякісних готельних та інших послугах, отримання прибутку від провадження господарської діяльності.

ДП «Готельний комплекс «Київ» розташоване в діловому та політичному центрі м. Києва, в кількох метрах від будівлі Верховної Ради України.

Державне підприємство „Готельний комплекс „Київ” створене в 1973 році.

Статус підприємства – готель ****(4 зірки).

Організаційно-правова форма: Державне підприємство.

Місцезнаходження підприємства: вул. Михайла Грушевського, 26/1, м.Київ, 01021, Україна.

Діяльність ДП «Готельний комплекс «Київ» проводиться на підставі Статуту.

Предметом діяльності є:

діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;
постачання готових страв та обслуговування напоями;
оптова та роздрібна торгівельна діяльність, у тому числі у сфері громадського харчування через мережу власних ресторанів, кафе, барів;
надання послуг перукарнями та салонами краси;
торговельно-посередницька та комісійна діяльність;
організація пунктів побутового обслуговування населення;
організація та проведення семінарів, симпозіумів, аукціонів за участю вітчизняних і зарубіжних юридичних та фізичних осіб;
діяльність спортивних клубів, фітнес-центрів, організування інших видів відпочинку та розваг;
надання туристичних, інформаційних та інших видів послуг;
надання послуг бронювання та пов'язана з цим діяльність;
надання в оренду нерухомого та іншого окремого індивідуально

визначеного майна;
інші, не заборонені законодавством, види діяльності.

Організаційна структура Підприємства відповідає його цілям та потребам. Уповноваженим органом управління Підприємством є Управління справами Апарату Верховної Ради України.

Управління Підприємством здійснює директор, який підзвітний Уповноваженому органу управління.

Підприємство входить до складу майнового комплексу, що забезпечує діяльність Верховної Ради України.

Державне підприємство «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України» являє собою двадцятиповерхову архітектурну споруду.

Територія ДП «Готельний комплекс «Київ» -2458 кв.м., загальна площа будівлі – 15069,0 кв.м.

Загальна балансова вартість будівлі Підприємства станом на 01.01.22 року – 707,7 млн. грн.

Станом на 01.01.2022 року номерний фонд готелю Підприємства налічував 147 номерів, або 214ліжко/місць.

16% номерного фонду готелю використовується для проживання народних депутатів України (23 номерів), решта задіяні під «вільне поселення».

До складу ресторанного комплексу Підприємства входять 5 залів ресторану, загальною площею 1200 кв. м. на 580 посадкових місць та 2 бари, розташовані на 1-му поверсі в холі готелю та 2-му поверсі в ресторані.

В ДП «Готельний комплекс «Київ» існує розвинена інфраструктура додаткових послуг: бізнес-центр, кімната побуту, пункт обміну валют, банкомати, магазини, перукарня і т.п.

Деякі з додаткових послуг надаються Підприємством самостійно (бізнес-центр, кімната побуту), інші орендарями.

Для ефективного використання площ підприємства та розширення спектру послуг, що можуть бути надані клієнтам, 1825,3 кв.м. площі будівлі здано в оренду, в тому числі 2 поверха Підприємства (5 та 12) здані в оренду та використовуються для розміщення комітетів Верховної Ради України.

Стратегічними цілями державного підприємства «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України» є:

1. Досягнення міжнародного рівня надання послуг.
2. Розвиток інфраструктури для забезпечення задоволеності клієнтів.
3. Збільшення прибутковості послуг.

4. Покращення матеріально-технічної бази.
5. Підвищення рівня корпоративної культури, створення умов для розвитку та професійного росту кожного.

2. Результати діяльності

Фінансова звітність державного підприємства «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України за 2021 рік складена на основі даних бухгалтерського обліку, який ведеться згідно Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Діяльність Підприємства в 2021 році проходила в надзвичайних умовах, а саме:

- продовженням на цей період дії карантину в Україні відповідно до постанови Кабінету Міністрів України «Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19» від 11.03.2020 №211, що передбачає, з метою запобігання негативного розвитку епідемічної ситуації, припинити в'їзд на територію України іноземців та осіб без громадянства, та інші заходи щодо обмеження пересування всередині країни, обмеження в роботі закладів обслуговування населення, до яких належить готельний комплекс «Київ»;
- заборонаю з 20 березня 2021 року роботи закладів громадського харчування державного підприємства «Готельний комплекс «Київ» Управління справами Апарату Верховної Ради України та місць для харчування з 11-ї години до 6-ї години наступної доби, крім надання послуг з харчування в готельному номері на замовлення клієнтів відповідно до рішення Постійної комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій Виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 18.03.2021(протокол №20) «Про вжиття заходів із запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SFRS-CoV-2»;
- з 5 квітня 2021 року локдаун в Україні посилено;
- лише з 1 травня 2021 року відбувалось поступове послаблення карантинних обмежень, з поступовим введенням вимог адаптивного карантину;
- з 6 грудня 2021 року локдаун в Україні знову посилено.

За результатами діяльності Підприємства за 2021 рік фактично отримано загальну суму доходу від фінансово-господарської діяльності в розмірі 29 727 тис. грн., що на 3 523 тис. грн. менше запланованого показника, але на 10,0 млн.грн. перевищує загальний дохід, отриманий в 2020 році (19514 тис.грн.) .

В загальній структурі доходу Підприємства найбільшу питому вагу займає дохід від реалізації продукції (товарів, робіт та послуг) – 82,4%.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік фактично отримано доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на загальну суму 24 492 тис. грн., що на 5 508 тис. грн. менше запланованого показника, але на 10,0 млн. грн. більше показника минулого року.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік фактично отримано іншого операційного доходу на загальну суму 5 235 тис. грн., що на 1 985 тис. грн. більше від запланованого показника та на 305 тис. грн. більше значення показника 2020 року.

Аналізуючи витратну частину бюджету ДП «Готельний комплекс «Київ», слід зазначити, що загальна сума витрат по Підприємству склала за 2021 рік 30 941 тис.грн., що на 1 608 тис. грн. менше від запланованої (32 549 тис. грн.), в тому числі загальногосподарські витрати від операційної діяльності підприємства- 30 616,0 тис. грн.

Враховуючи вплив карантинних обмежень на фінансово-господарську діяльність Підприємства, зменшення дохідної частини балансу Підприємства, політика адміністрації ДП «Готельний комплекс «Київ» в 2021 році була направлена на максимальне зниження його витратної частини.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становила 23 340 тис. грн., що на 2 320 тис. грн. менше від запланованого показника.

В 2021 році в структурі собівартості намітилися слідуючі тенденції:

Суттєве зменшення запланованих витрат, а саме:

- витрат на сировину та основні матеріали (- 805 тис. грн.), до 2595 тис. грн. фактично, за рахунок зменшення вартості закупівель продовольчих товарів та промислових матеріалів, пов'язаних із зменшенням кількості клієнтів та відповідного зменшення дохідності фінансово-господарської діяльності Підприємства в цілому;
- витрат на оплату праці (-2588 тис. грн.), до 5412 тис. грн. фактично, за рахунок зменшення загальної чисельності виробничого та загальновиробничого персоналу Підприємства з 80 чол., передбачених планом, до 46 чол. фактично, навіть з урахуванням підвищення середньомісячних витрат на оплату праці для цієї категорії працівників в порівнянні з планом в 1,2 рази, до 9 853 грн.;
- відповідно відрахування від фонду оплати праці витрат на соціальні заходи (-533 тис. грн.), до 1227 тис. грн. фактично;
- витрат, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані

(проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) (- 12 тис. грн.), до 1988 тис. грн. фактично. В II кварталі проводилися ремонтні роботи фасаду будівлі на загальну суму 193,5 тис. грн. Поточні ремонтні роботи номерного фонду та ресторану не проводились та скоротились ряд послуг, що надавались Підприємству для забезпечення нормального його функціонування;

- витрати по амортизації основних засобів та нематеріальних активів (-342 тис. грн. від плану), до 4858 тис. грн. фактично.

Суттєве перевищення від запланованих:

- витрат на паливо (+472 тис. грн.), до 2372 тис. грн. по факту, з яких 56%, або 1326 тис. грн.- витрати на паливо IV кварталу, що є наслідком незапланованого підвищення тарифів на теплову енергію в 2021 році, а саме – підвищення тарифу на теплову енергію в листопаді місяці в 1,6 рази з 1621,94 грн/Гкал до 2594,69 грн/Гкал, та введенням постановою КМУ від 10.11.21 №1209 коефіцієнту перерахунку теплової енергії, який в листопаді складав 2,68 рази. Тобто фактичне підвищення вартості оплати за 1 Гкал складає в 4,3 рази;
- витрат на електроенергію (+1188 тис. грн.), до 3588 тис. грн. по факту, що є наслідком поступового щомісячного підвищення тарифу на електроенергію в 1,84 рази з початку року, до максимального у листопаді місяці 5,07 грн./кВт. В IV кварталі витрати на електроенергію досягли максимального значення – 1326 тис.грн., та складає 37% від річної суми витрат.
- інші послуги (+300 тис. грн.), до 1300 тис. грн. фактично, Майже 590 тис. грн. з яких складають суми відрахувань по податку на землю, а також витрати на телефонний зв'язок, інтернет, витрати по підготовці Підприємства до зимового періоду та інші.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік адміністративні витрати становили 5 317 тис. грн., що на 597 тис. грн. більше запланованого показника.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік витрати на збут становили 1406 тис. грн., що на 54 тис. грн менше від запланованого показника.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік інші операційні витрати становили 553 тис. грн., що на 373 тис. грн більше від запланованого показника та на 138 тис. грн. більше показника минулого року.

Перевищення фактичних інших операційних витрат Підприємства над запланованими, виникло внаслідок проведення протиепідемічних заходів в готельному комплексі, викликаних коронавірусом COVID-19, а саме: дезинфекція приміщень, захист працівників, надання путівок на відпочинок

працівникам Підприємства та членам їх сімей, оплата лікарняних за власний рахунок і т.п. на загальну суму 517 тис. грн.

За результатом діяльності Підприємства за 2021 рік фінансові витрати становили 310 тис. грн., що на 65 тис. грн. менше від запланованого показника за рахунок зменшення з 01 жовтня 2020 року до 17,39% і відповідно перерахунку лізингових платежів.

За результатами діяльності за 2021 рік Підприємством фактично отримано збиток в сумі 1214 тис.грн.

Найкращим показником серед кварталів 2020-2021 років є результат діяльності ДП «Готельний комплекс «Київ» в III кварталі 2021 року. Підприємством фактично отримано прибуток в сумі 1 353 тис. грн., що на 1 194 тис. грн. більше запланованого показника, рівень рентабельності господарської діяльності при цьому складає 15,6%.

В результаті непрогнозованої тарифної політики в сфері комунальних послуг в IV кварталі 2021 року отримано збиток в сумі 1369 тис.грн.

За результатом діяльності за 2021 рік Підприємством фактично сплачено на користь держави 6 696 тис. грн., що на 2,7 млн. грн. менше ніж заплановано, але на 0,5 млн.грн. більше ніж сплачено в минулому році (6 412 тис. грн.).

3. Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності Підприємства у звітному році були грошові кошти, одержані від реалізації послуг готелю, ресторану та здачі нерухомого майна в оренду.

В структурі активів Підприємства переважають необоротні активи, що становили 711 735 тис. грн. станом на 31.12.2021 року.

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття в Підприємстві відсутні.

Оборотні активи становили 3029 тис. грн. станом на 31.12.2021 року. Найбільшими статтями в складі оборотних активів були запаси (49% від загальної суми оборотних активів в сумі 1485 тис. грн. станом на 31.12.2021 року) та гроші та їх еквіваленти (20%, в сумі 596 тис. грн.). Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги зменшилась і становила 6% , в сумі 175 тис. грн., від загальної суми оборотних активів станом на 31.12.2021 року, решта статей склала сукупно 25%, що в сумі складає 773 тис. грн.

Пасиви Підприємства сформовані переважно власним капіталом – 99,6%

Балансу, що в сумі становило 711 635 тис. грн.

Довгострокові та поточні зобов'язання і забезпечення ДП «Готельний комплекс «Київ» станом на 31.12.2021 року становили 3 129 тис. грн., що на 1957 тис. грн. менше ніж на початок звітної періоду.

Скорочення зобов'язань відбулось, в основному, за рахунок зменшення довгострокових зобов'язань з 1301 тис. грн. до 912 тис. грн., тобто на 389 тис. грн. були скорочені зобов'язання по фінансовому лізингу автомобіля.

В структурі кредиторських зобов'язань найбільшу питому вагу складала поточні зобов'язання і забезпечення -70,9% в сумі 2217 тис. грн.

Найбільшими статтями в складі поточних зобов'язань і забезпечень станом на кінець звітної періоду були поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (59% від загальної суми таких зобов'язань і забезпечень в сумі 1316 тис. грн., поточна заборгованість за розрахунками з бюджетом (13%, в сумі 279 тис. грн.) Решта статей сукупно формувала 28% від загальної суми поточних зобов'язань і забезпечень, що в сумі становило 622 тис. грн.

Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття, в Підприємстві відсутні.

Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду в Підприємства відсутня.

Коефіцієнти фінансової стійкості Підприємства, що характеризують співвідношення власних та позикових коштів і залежність від зовнішніх фінансових джерел, станом на 01.01.2021 та 31.12.2021 р. становили 140,7 та 227,43 відповідно, що свідчить про високий рівень фінансової стійкості ДП «Готельний комплекс «Київ».

Коефіцієнти поточної ліквідності (покриття) Підприємства, що показують достатність ресурсів Підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, станом на 01.01.2021 та 31.12.2021 р. становили 0,7 та 1,37 відповідно, що свідчить про збільшення оборотних активів протягом 2021 року та достатність їх для покриття поточної заборгованості на кінець року.

Директор



Вікторія ТУЧА