

Підприємство **Комунальне підприємство "Ковельподканал" Ковельської міської ради**

Територія **ВОЛИНЬСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**

Вид економічної діяльності **Забір, очищення та постачання води**

Середня кількість працівників **1 214**

Адреса, телефон **вулиця Геологів, буд. 2, м. КОВЕЛЬ, ВОЛИНЬСЬКА обл., 45000**

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

Складено (зробити позначку "у" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за СДРНОУ

за КАТОГП

за КСВІФ

за КВЕД

КОДН		
2026	07	01
05505871		
UA07000100010008509		
150		
36.00		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **30 червня 2026**

р.

Форма №1 Код за ДСО Д **1801001**

А К Т И В	Код розділ	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	639	610
первісна вартість	1001	1 067	1 067
накопичена амортизація	1002	428	457
Незвершені капітальні інвестиції	1003	-	-
Основи засоби	1010	144 082	143 832
первісна вартість	1011	203 023	207 624
знос	1012	58 941	63 792
Інвестиційні нерухомості	1013	-	-
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	-	-
Зобов'язаність за внеском до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокові дебіторська зобов'язаність	1040	-	-
Відстрочені податки активи	1045	290	290
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок konta у деактивованих страхових резервах фондів	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	145 020	144 741
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	13 163	9 645
виробничі запаси	1101	13 163	9 645
незвершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська зобов'язаність за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	11 832	16 335
Дебіторська зобов'язаність за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	289	289
у тому числі з податку на прибуток	1136	289	289
Дебіторська зобов'язаність за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська зобов'язаність за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інші поточні дебіторська зобов'язаність	1155	250	194
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	10 701	7 923
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	10 701	7 923
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестрахованих у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резерв на незароблені премії	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші обороти активи	1190	1 766	18
Усього за розділом II	1195	38 021	34 406
III. Незаборотні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	183 041	179 147

Пасив	Код раєона	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (займовий) капітал	1400	152 718	152 718
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	3 800
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	2 393	2 568
емісійний дохід	1411	-	-
виключені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(1 363)	(6 158)
Послужений капітал	1425	(100)	(3 900)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	153 650	149 028
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	6 073	6 073
Інші довгострокові зобов'язання	1515	2 932	4 784
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань		-	-
резерв збитків або резерв нахвилюваних витрат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Проксний фонд	1540	-	-
Резерв на вилучення дисконтів	1545	-	-
Усього за розділом II	1895	9 025	10 857
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2 816	1 294
товари, роботи, послуги	1615	6 819	3 905
розрахунками з бюджетом	1620	3 436	3 004
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	436	480
розрахунками з оплати праці	1630	1 683	1 814
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 427	1 575
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість зі внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	5 386	5 464
Доходи майбутніх періодів	1665	363	280
Відстрочені кошти доходу від перестрахування	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	1 426
Усього за розділом III	1695	20 366	19 262
IV. Зобов'язання, пов'язані з незаборотними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	183 041	179 147

Керівник

Сидорук Вячеслав Володимирович

Головний бухгалтер

Лазарчук Валентина Миколаївна

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування політики у сфері статистики.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2026	07	01
05500871		

Підприємство Комунальне підприємство "Ковельводоканал" Ковельської міської ради

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Півріччя 2026 р.

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	63 621	57 127
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	(61 748)	(49 128)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 873	7 999
збиток	2095	(-)	(-)
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	1 820	1 738
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	(6 442)	(4 896)
Витрати на збут	2150	(1 145)	(1 305)
Інші операційні витрати	2180	(243)	(793)
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	-	2 743
збиток	2195	(4 137)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	354	258
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(1 012)	(978)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	2 023
збиток	2295	(4 795)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(470)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	1 553
збиток	2355	(4 795)	(-)

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	(4 795)	1 553

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	27 501	19 799
Витрати на оплату праці	2505	24 979	20 375
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 208	4 405
Амортизація	2515	4 880	4 624
Інші операційні витрати	2520	7 010	7 009
Разом	2550	69 578	56 212

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

Сидорук Вячеслав Володимирович

Лазарчук Валентина Миколаївна

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Півріччя 2026 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	69 756	60 284
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	13	1 445
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 575	1 066
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	473	510
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	647	142
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	881	1 979
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(35 368)	(39 926)
Праці	3105	(20 843)	(17 041)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 561)	(4 753)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(11 587)	(10 225)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(271)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3 169)	(2 919)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8 418)	(7 035)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(120)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(215)	(372)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-229	-7 011
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	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(798)	(3 452)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-798	-3 452
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	7 047
Отримання позик	3305	-	900
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	1 522	1 708
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(227)	(978)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	(-)	(4 294)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1 749	967
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-2 776	-9 496
Залишок коштів на початок року	3405	10 701	20 197
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	7 925	10 701

Керівник

Головний бухгалтер

Сидорук Вячеслав Володимирович

Лазарчук Валентина Миколаївна

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Комунальне підприємство "Ковельводоканал" Ковельської міської ради за СДРПОВ
(заїменовання)

КОДН		
2026	07	01
05500871		

Звіт про власний капітал
за I Півріччя 2026 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	152 718	-	2 395	-	(1 363)	(100)	-	153 650
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	152 718	-	2 395	-	(1 363)	(100)	-	153 650
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(4 795)	-	-	(4 795)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	3 800	-	-	-	-	(3 800)	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	173	-	-	-	-	173
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	3 800	-	173	-	(4 795)	(3 800)	-	(4 622)
Залишок на кінець року	4300	156 518	-	2 568	-	(6 158)	(1 900)	-	149 028

Керівник

Сидорук Вячеслав Володимирович

Головний бухгалтер

Лазарчук Валентина Миколаївна