



АУДИТ-ВІД та К

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

код ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р., продовжено до 24.09.2020 р. 69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161, оф.10, 11.
E-mail: auditvid.zp@gmail.com Тел. / факс 213-26-43, 213-26-44, 280-08-40, 280-99-93

Вих. № 493/1 від 04 "березня" 2021 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
Керівництву
Комунального підприємства «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Оболонського району» м. Києва

Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка з застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального підприємства «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Оболонського району» м. Києва, що зареєстроване за адресою м. Київ, провулок Куренівський, 15-А (код ЄДРПОУ - 05465258) (надалі - «Підприємство»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р., звіту про сукупний дохід, звіту про власний капітал, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2020 р., його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за 2020 рік, відповідно до Національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Згідно даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі - ЄДР), зареєстрований статутний капітал Підприємства становить 0,00 грн. В діючій редакції статуту Підприємства, розмір статутного капіталу не визначений. Однак, рішенням Київської міської ради від 09.10.2014 №282/282 "Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств, які входять до складу комунальної корпорації "Київавтодор" (далі - Рішення 282) Комунальному підприємству "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Оболонського району" м. Києва збільшено статутний капітал в розмірі 2 150 000,00 (два мільйони сто п'ятдесят тисяч грн. 00 коп.) гривень. Підприємство без внесення відповідних змін до ЄДР щодо статутного капіталу у своїй фінансовій звітності визначило зареєстрований капітал за Рішенням 282, а неоплачений

капітал з урахуванням фактичного надходження коштів на його поповнення у розмірі 192 тис. грн.

На нашу думку Підприємству необхідно привести у відповідність статутні документи та здійснити внесення відповідних змін до ЄДР.

За даними бухгалтерського обліку Підприємства станом на 31.12.2020 на субрахунку 377 «Розрахунки з іншими дебіторами» рахуються грошові кошти в сумі 77931,44 грн., які обліковуються на рахунках в ПАТ «БК «ХРЕЩАТИК» (код ЄДРПОУ -19364259) про який 02 жовтня 2020 року до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань внесено запис №1000741110128000175 про проведення державної реєстрації припинення ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «ХРЕЩАТИК» (далі - банк).

Попередньо, у зв'язку з запровадженням в ПАТ «БК «ХРЕЩАТИК» тимчасової адміністрації, Підприємством сформовано резерв сумнівних боргів на зазначену вище суму дебіторської заборгованості банку. Станом на 31.12.2020 року в Балансі Підприємства сума дебіторської заборгованості відображена за мінусом нарахованого резерву сумнівних боргів. У бухгалтерському обліку Підприємства формування резерву сумнівних боргів відображається у складі інших операційних витрат, що відповідає п. 10 П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість» проведенням Дт 944 «Сумнівні та безнадійні борги» – Кт 38 «Резерв сумнівних боргів».

Тому, аудитори вважають, що грошові кошти в сумі 77931,44 грн., які обліковуються на рахунках в ПАТ «БК «ХРЕЩАТИК» мали бути списані проведенням Дт 38 – Кт 377.

Це зауваження не призвело до викривлення валюти Балансу Підприємства та не вплинуло на фінансові результати його діяльності за 2020 рік.

Станом на 31.12.2020 року на балансі Підприємства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 164486 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 427280 тис. грн., знос основних засобів складає 262794 тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Підприємства за 2020 рік. Оскільки, аудиторська перевірка проводилась у 2021 році та мала обмеження у часі, аудитори не брали участі у проведенні інвентаризації, а тому констатуємо лише зазначені керівництвом дані, згідно підсумків. Можливо, у присутності аудитора під час інвентаризації, відображення активів Підприємства у фінансовій звітності мало б інше значення, вплив змін в оцінках міг бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Підприємства. До того ж частину основних засобів складає вартість повністю амортизованих основних засобів, первісна вартість яких становить 114900 тис. грн., що складає майже 27 % від первісної вартості всіх основних засобів.

Підприємство не проводило аналіз на предмет відповідності таких основних засобів критеріями активів. Якщо такі основні засоби, не зважаючи на їх залишкову нульову вартість, відповідають критеріям активів, то відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України №92 від 27.04.2000 року (зі змінами і доповненнями) Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкту суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на та саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

На нашу думку вплив зміни в оцінках може бути значним, проте не всеохоплюючими для фінансової звітності Підприємства.

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, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо,

отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інші питання

Попередній аудитор

Аудит фінансової звітності Підприємства станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився зазначеною датою, було проведено іншим аудитором ТОВ Аудиторська фірма «ІНСАЙТ» (код 21340266), який у звіті від 06 березня 2020 року висловив модифіковану думку.

Інформація про узгодженість звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер.

Наша думка про фінансову звітність не розповсюджується на звіт про управління. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися зі звітом про управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва неузгодженість між звітом про управління і фінансовою звітністю Підприємства та чи цей звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєва невідповідність між звітом про управління і фінансовою звітністю та/або цей звіт про управління виглядає таким, що містить суттєве неправильне твердження, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми ознайомилися зі звітом про управління, за підготовку якого несе відповідальність управлінський персонал Підприємства, та на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що фінансова та нефінансова інформація, представлена у звіті про управління, узгоджується з інформацією, представленою у фінансовій звітності та не протирічить одна одній. В світлі знань і розуміння бізнесу та внутрішнього контролю Підприємства, отриманих в ході аудиту, ми не виявили суттєвих неправильних тверджень у звіті про управління. Думка стосовно фінансової звітності Підприємства не вплинула на думку щодо звіту про управління.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

1. Керівництво Підприємства здійснило оцінку можливості Підприємства продовжувати безперервну діяльність та повідомило нас, що управлінський персонал отримав задовільні докази того, що Підприємство має ресурси, необхідні для продовження діяльності в майбутньому. Крім цього, керівництву невідомо про будь-які суттєві невизначеності, що можуть поставити під сумнів можливість Підприємства продовжувати безперервну діяльність. Отже, складання фінансової звітності проводилося з урахуванням принципу безперервної діяльності.

2. Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Оболонського району» м. Києва створено шляхом реорганізації відповідно до рішення Київської міської Ради від 02.10.2001 р. № 54/1488 «Про деякі питання діяльності підприємств, що входять до складу Київського комунального об'єднання по експлуатації автомобільних шляхів та споруд на них «Київміськгідрошляхміст», є правонаступником комунальних підприємств «Шляхово-експлуатаційні дільниці по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них»

Московського, Оболонського, Харківського районів м. Києва в частині прав та обов'язків, що випливають з переданого ними майна, засновано на комунальній власності територіальної громади м. Києва і безпосередньо підпорядковується Київській міській державній адміністрації.

3. Чистий прибуток Підприємства розподіляється згідно Рішення Київської міської ради № 398/3232 від 1 жовтня 2007 року «Про затвердження Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)».

4. Аналіз фінансово-майнового стану Підприємства аудитором проведений на підставі даних економічних показників Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р. та Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 рік. Результати розрахунку представлені в Додатку 1.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та П(С)БО 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 Підприємством продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо 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, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо 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 не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Підприємства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Стан бухгалтерського обліку та звітності

Бухгалтерський облік Підприємством в цілому ведеться у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999р., Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших нормативних документів щодо питань організації бухгалтерського обліку, які діяли в звітному періоді та у відповідності з обліковою політикою, прийнятою Підприємством.

Облікова політика КП «ШЕУ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ» встановлена наказом №62-Б від 28.05.2015р. зі змінами щодо вартісного критерію визначення основних засобів, та розроблена з дотриманням вимог чинного законодавства України з питань ведення бухгалтерського обліку та за період, що перевірявся, не змінювалася.

Первинні документи з обліку фінансово-господарської діяльності складаються на типових формах, в яких операції відображаються згідно з нормативними актами, затвердженими Міністерствами фінансів та статистики України.

Оцінка статей активів, зобов'язань та власного капіталу та їх розкриття здійснюється Підприємством в цілому відповідно до принципів, встановлених відповідними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку та Наказом про облікову політику Підприємства.

Фінансову звітність було складено за формами, встановленими Національним банком (стандартом) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Основні відомості про Підприємство

Повна назва	Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Оболонського району» м. Києва
Скорочена назва	ПЕУ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Ідентифікаційний код	05465258
Юридична адреса й фактичне місцезнаходження	04073, м. Київ, провулок Куренівський, 15-А
Дата первинної держреєстрації	29.09.1998р.
Місце проведення держреєстрації	Оболонська районна в місті Києві державна адміністрація
Дата та номер запису	01.02.2006 10691200000006444
Основні види діяльності (згідно Статутних документів)	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
КВЕД	52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту; 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.; 38.11 Збирання безпечних відходів; 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель; 42.11. Будівництво доріг і автострад; 42.21 Будівництво трубопроводів
Чисельність робітників	Штатних робітників 306
Поточні рахунки	
Структурні підрозділи	відсутні

Власний капітал.

Статутний капітал Підприємства, відображений в бухгалтерському обліку станом на 31.12.2020р. складає 2 150 000,00 (два мільйони сто п'ятдесят тисяч грн. 00 коп.) гривень та відповідає розміру статутного капіталу згідно Рішення Київської міської ради від 09.10.2014 №282/282 "Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств, які входять до складу комунальної корпорації "Київавтодор". Підприємству необхідно привести у відповідність статутні документи.

Станом на 31.12.2020р. додатковий капітал становить 141726 тис. грн. Додатковий капітал збільшено на суму розподілу прибутку та зменшено на суму нарахування амортизації на безкоштовно отримані основні засоби.

Інформації щодо подій, які б мали значний вплив на фінансово-господарську

діяльність Підприємства та які відбулися протягом звітного року, що могли б призвести до суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, не було отримано.

Аудит проводився в період з 12 лютого 2021 р. по 04 березня 2021 р. на підставі договору №20-ПД від 12.02.2021 р.

Директор ТОВ "АУДИТ-ВІД та К°"

В.Л. Іоффе

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101092



ТОВ "АУДИТ - ВІД та К°",

Включено до Розділу №3 Реєстру аудиторів та

суб'єктів аудиторської діяльності, за № 0945,

розташоване за адресою:

69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний 161/10, тел. 213-26-43

04.03.2021.

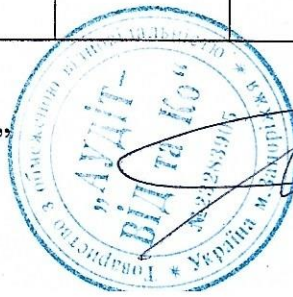
Додаток 1

до звіту незалежного аудитора від 04.03.2021

**Показники платоспроможності та фінансової стійкості Комунального підприємства
«Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на
них Оболонського району» м. Києва**

Показники	Формула Розрахунку	Розрахунок		Теоретичне значення	Примітки
		Станом на 31.12.2019р.	Станом на 31.12.2020р.		
1. Показники платоспроможності					
1.1 Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності	$\frac{\text{ф.1(р.1195-р.1100-р.1110)}}{\text{Ф.1 р.1695}}$	0,1	0,3	0,7-0,8	Характеризує, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості
1.2 Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$\frac{\text{ф.1 р. 1195}}{\text{Ф.1 р. 1695}}$	0,9	1,008	2,0 – 2,5	Відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами
1.3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\frac{\text{ф.1 (р.1165+ р.1160)}}{\text{Ф.1 р. 1695}}$	0,04	0,04	0,2 – 0,25	Показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно
2. Показники фінансової стійкості					
2.1 Коефіцієнт співвідношення залучених власних коштів	$\frac{\text{Ф.1 (р.1595+р.1695)}}{\text{Ф.1 р. 1495}}$	0,3	0,08	$\leq 1,0$	На кожну 1 грн. власних коштів, вкладених в активи Підприємства, доводиться 0,09 грн. позикових.
2.2 Коефіцієнт фінансової незалежності	$\frac{\text{ф.1 р. 1495}}{\text{Ф.1 (р.1595+р.1695)}}$	3,7	13	$\geq 0,2$	Визначає співвідношення власних коштів до зобов'язань
2.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами	$\frac{\text{ф.1 р.1165}}{\text{ф.1 (р.1595+р.1695)}}$	0,04	0,04	$\geq 0,95$	Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами

Директор ТОВ "АУДИТ-ВІД та Ко"



В.Л. Іоффе

	Дата (рік, місяць, число)	Коди		
		21	01	01
Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИЄВА	05465258		
Ідентифікаційно-правова форма керування	М.КИЇВ	8038000000		
Економічної діяльності	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	150		
Кількість працівників ¹	ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ	52,21		
Телефон	306			
Адреса	0473 м.КИЇВ провулок КУРЕНІВСЬКИЙ, буд.15-А			
Вимірю: тис. грн. без десяткового знака				
(зробити позначку «v» у відповідній клітинці):				
стандартами бухгалтерського обліку				
стандартами фінансової звітності				

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 01.01.2021 р.

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	—	—
первісна вартість	1001	22	22
накопичена амортизація	1002	22	22
Незавершені капітальні інвестиції	1005	—	—
Основні засоби:	1010	57817	164486
первісна вартість	1011	309801	427280
знос	1012	251984	262794
Інвестиційна нерухомість	1015	—	—
Довгострокові біологічні активи	1020	—	—
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	—	—
інші фінансові інвестиції	1035	—	—
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	—	—
Відстрочені податкові активи	1045	—	—
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	57817	164486
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	12050	9200
з м.ч.: виробничі запаси	1101	12050	9200
незавершене виробництво	1102	—	—
готова продукція	1103	—	—
товари	1104	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	605	1116
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	—	—
з бюджетом	1135	129	155
у тому числі з податку на прибуток	1136	56	—
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	469	1258
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	606	473
з м.ч.: готівка	1166	—	—
рахунки в банках	1167	606	473
Витрати майбутніх періодів	1170	20	14
Інші оборотні активи	1190	230	439
Усього за розділом II	1195	14109	12655
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	71926	177141

Продовження додатка 1

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2150	2150
у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	2150	2150
Капітал у дооцінках	1405	20849	20849
Додатковий капітал	1410	33885	141726
Резервний капітал	1415	20	52
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	(192)	(192)
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	56712	164585
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	—	—
Довгострокові кредити банків	1510	—	—
Інші довгострокові зобов'язання	1515	—	—
Довгострокові забезпечення	1520	—	—
Цільове фінансування	1525	—	—
Усього за розділом II	1595	—	—
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	—	—
Векселі видані	1605	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	—	—
товари, роботи, послуги	1615	1976	2272
розрахунками з бюджетом	1620	253	226
у тому числі з податку на прибуток	1621	—	37
розрахунками зі страхування	1625	—	—
розрахунками з оплати праці	1630	106	258
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	339	1322
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	—	81
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	—	256
Поточні забезпечення	1660	—	1888
Доходи майбутніх періодів	1665	11954	5828
Інші поточні зобов'язання	1690	586	425
Усього за розділом III	1695	15214	12556
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	—	—
Баланс	1900	71926	177141

Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

КУЛІКОВ ОЛЕГ
МИХАЙЛОВИЧ

(ініціали, прізвище)

БУНАКОВА ОЛЬГА
БОРИСІВНА

(ініціали, прізвище)

¹Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

Коди		
21	01	01
05465258		

Дата (рік, місяць, число)

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ за ЄДРПОУ
ТА СПОРУД НА НИХ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИЄВА
(найменування)

Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2020 рік

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	162733	97017
Вартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(148765)	(86128)
Заловий:			
прибуток	2090	13968	10889
збиток	2095	—	—
Інші операційні доходи	2120	1139	1437
Адміністративні витрати	2130	(12051)	(9408)
Витрати на збут	2150	—	—
Інші операційні витрати	2180	(11742)	(11691)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	—	—
збиток	2195	(8686)	(8773)
Доход від участі в капіталі	2200	—	—
Інші фінансові доходи	2220	—	—
Інші доходи	2240	9229	9247
<i>в т.ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241	—	—
Фінансові витрати	2250	—	—
Витрати від участі в капіталі	2255	—	—
Інші витрати	2270	—	(112)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	543	362
збиток	2295	—	—
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-138	-145
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	405	217
збиток	2355	—	—

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	—	—
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	—	—
Накопичені курсові різниці	2410	—	—
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	—	—
Інший сукупний дохід	2445	—	—
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	—	—
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	—	—
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	—	—
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	405	217

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	46264	34818
Витрати на оплату праці	2505	60541	43652
Відрахування на соціальні заходи	2510	13108	9490
Амортизація	2515	10713	9662
Інші операційні витрати	2520	41932	9605
Разом	2550	172558	107227

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник



(підпис)

КУЛІКОВ ОЛЕГ
МИХАЙЛОВИЧ

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

БУНАКОВА ОЛЬГА
БОРИСІВНА

(ініціали, прізвище)

Дата (рік, місяць, число)

Коди

21 01 01

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ
ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ»
М.КИЄВА

за ЄДРПОУ

05465258

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	17567,0	12676,0
повернення податків і зборів	3005	13,0	—
з якого числі податку на додану вартість	3006	—	—
цього фінансування	3010	156664,0	102320,0
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
надходження авансів від покупців і замовників	3015	1271,0	737,0
надходження від повернення авансів	3020	4,0	618,0
надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	—	—
надходження від операційної оренди	3040	—	—
інші надходження	3095	650,0	116,0
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(102120,0)	(58288,0)
праці	3105	(47379,0)	(36893,0)
відрахувань на соціальні заходи	3110	(12935,0)	(10043,0)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(12752,0)	(10022,0)
Витрачання на оплату авансів	3135	—	—
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	—	—
інші витрачання	3190	(1116,0)	(973,0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-133,0	248,0
І. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	—	—
необоротних активів	3205	—	—
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивідендів	3220	—	—
Надходження від деривативів	3225	—	—
інші надходження	3250	—	—
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	—	—
необоротних активів	3260	—	—
Виплати за деривативами	3270	—	—
інші платежі	3290	—	—
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	—	—
ІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
власного капіталу	3300	—	—
отримання позик	3305	—	—
інші надходження	3340	—	—
Витрачання на:			
покуп власних акцій	3345	—	—
погашення позик	3350	—	—
виплату дивідендів	3355	—	—
виплату відсотків	3360	—	—
інші платежі	3390	—	—
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	—	—

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-133,0	248,0
Залишок коштів на початок року	3405	606,0	358,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	473,0	606,0

Керівник



(підпис)

КУЛІКОВ ОЛЕГ
МИХАЙЛОВИЧ

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

БУНАКОВА ОЛЬГА
БОРИСІВНА

(ініціали, прізвище)



Підприємство КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАН-
НЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИЄВА
(найменування)

Код		
21	01	01
05465258		

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	У т.ч. з ко- лонки 3 не- зареєстро- ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	2150,0	2150,0	20849,0	33885,0	20,0	—	-192,0	—	56712,0
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Виправлення помилок	4010	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни	4090	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Скоригований залишок на початок року	4095	2150,0	2150,0	20849,0	33885,0	20,0	—	-192,0	—	56712,0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	—	—	—	—	—	405,0	—	—	405,0
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Відрахування до резервного капіталу	4210	—	—	—	—	32,0	-32,0	—	—	—
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	—	—	—	81,0	—	-81,0	—	—	—

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	У т.ч. з ко- лонки 3 не- зареєстро- ваний капітал	Капітал у доодінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (пайових) фондів	4220	—	—	—	276,0	—	-276,0	—	—	—
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	16,0	—	-16,0	—	—	—
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Погашення заборгованості з капіталу	4245	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Вилучення частки в капіталі	4275	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни в капіталі	4290	—	—	—	107468,0	—	—	—	—	107468,0
Разом змін у капіталі	4295	—	—	—	107841,0	32,0	—	—	—	107873,0
Залишок на кінець року	4300	2150,0	2150,0	20849,0	141726,0	52,0	—	-192,0	—	164585,0



Керівник
Головний бухгалтер

(Signature)
(підпис)

КУЛІКОВ ОЛЕГ МИХАЙЛОВИЧ
(ініціали, прізвище)

БУНАКОВА ОЛЬГА БОРИСІВНА
(ініціали, прізвище)

Підприємство **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАН-
НЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ОБОЛОНЬСЬКОГО РАЙОНУ» М.КИІВА** Дата (рік, місяць, число)
Територія **М.КИІВ** за ЄДРПОУ
Орган державного управління за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання **КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО** за СПОДУ
Вид економічної діяльності **ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ** за КОПФ
Одиниця виміру: тис. грн. за КВЕД

Коди		
21	01	01
05465258		
8038000000		
150		
52,21		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2020 рік

I. Нематеріальні активи

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

Групи нематеріальних акти- вів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійши- ло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нарахова- но амор- тизації за рік	Втраати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоціне- на) вартість	нако- пичена аморти- зації		первісної (переоці- неної) вартості	накопи- ченої аморти- зації	первісна (переоці- нена) вар- тість	накопи- чена аморти- зації			первіс- ної (пе- реоціне- ної) вар- тості	накопи- ченої аморти- зації	первісна (перео- цінена) вартість	накопи- чена аморти- зації
Права користування природ- ними ресурсами	010	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права користування майном	020	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на комерційній позна- чення	030	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на об'єкти промисло- вої власності	040	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Авторське право та суміжні з ним права	050	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші нематеріальні активи	070	22,0	22,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	22,0	22,0
Разом	080	22,0	22,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	22,0	22,0
Усього	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0,0	0,0

3 рядка 080 графа 14
3 рядка 080 графа 5
3 рядка 080 графа 15

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

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

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на по-чаток року		На-дійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уні-ка-)		Вибуло за рік		Нарахо-вано аморти-зації за рік	Втра-ти від змен-шення кори-сності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		Одержані за фі-нансовою орен-дою		передані в опера-тивну оренду	
		первіс-на (перео-цінена) вар-тість	знос		первісної (перео-ціненої) вартості	зносу	первісна (перео-цінена) вартість	знос			перві-сної (перео-ціненої) варто-сті	зносу	первісна (переоці-нена) вар-тість	знос	первісна (перео-цінена) вартість	знос	первісна (перео-цінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвестиційна нерухо-мість	105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	256073,0	227588,0	109047,0	—	—	—	—	4687,0	—	—	—	365120,0	232245,0	—	—	—	—
Машини та обладнання	130	29787,0	10001,0	2966,0	—	—	—	—	2481,0	—	—	—	32753,0	12482,0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	22364,0	13527,0	4190,0	—	—	—	—	2163,0	—	0,0	106,0	26554,0	15796,0	—	—	—	—
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	778,0	274,0	—	—	—	—	—	82,0	—	—	—	778,0	356,0	—	—	—	—
Тварини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Бататорічні насадження	170	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	263,0	88,0	8,0	—	—	—	—	23,0	—	—	—	271,0	111,0	—	—	—	—
Віслюгочені фонди	190	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Малопічні необоротні матеріальні активи	200	536,0	536,0	1277,0	—	—	9,0	9,0	1277,0	—	—	—	1804,0	1804,0	—	—	—	—
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Природні ресурси	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Предмети прокату	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матері-альні активи	250	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	260	309801,0	221984,0	117488,0	—	—	9,0	9,0	10713,0	—	—	106,0	427280,0	262794,0	—	—	—	—

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	116211,0	—
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1277,0	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	—	—
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	—	—
Інші	330	—	—
Разом	340	117488,0	—

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	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	—	—	—
доходні підприємства	360	—	—	—
спільну діяльність	370	—	—	—
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
членство і пай у статутному капіталі інших підприємств	380	—	—	—
облігації	390	—	—	—
інші	400	—	—	—
Резерв (резиди А + розділ Б)	410	—	—	—
	420	—	—	—

3 Рядка 1035 гр.4 Балансу
(Звіт 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) —

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	—	—
Операційна курсова різниця	450	—	—
Реалізація інших оборотних активів	460	—	—
Штрафи, пені, неустойки	470	—	—
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	—	—
Інші операційні доходи і витрати у тому числі:	490	1139,0	11742,0
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	Х	—
непродуктивні витрати і втрати	492	Х	—
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	—	—
доходні підприємства	510	—	—
спільну діяльність	520	—	—
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	—	Х
Проценти	540	Х	—
Фінансова оренда активів	550	—	—
Інші фінансові доходи і витрати	560	—	—
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	—	—
Доходи від об'єднання підприємств	580	—	—
Результат оцінки корисності	590	—	—
Неопераційна курсова різниця	600	—	—
Безоплатно одержані активи	610	9229,0	Х
Списання необоротних активів	620	Х	—
Інші доходи і витрати	630	—	—

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

(631) —

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами

(632) —

%

3 рядків 540-560 графа 4

фінансові витрати, включені до собівартості активів

(633) —

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	—
Поточний рахунок у банку	650	473,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	—
Грошові кошти в дорозі	670	—
Еквіваленти грошових коштів	680	—
Разом	690	473,0

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Записок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Записок на кінець року
			4	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	—	6980,0	—	5092,0	—	—	1888,0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	—	—	—	—	—	—	—
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	—	—	—	—	—	—	—
	760	—	—	—	—	—	—	—
	770	—	—	—	—	—	—	—
Резерв сумнівних боргів	775	—	—	—	—	—	—	—
Разом	780	—	6980,0	—	5092,0	—	—	1888,0

ВІН Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	5559,0	—	—
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	—	—	—
Пакувальні матеріали	820	1507,0	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Залишені частини	850	1649,0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Породові біологічні активи	870	—	—	—
Матеріали та швидкозношувані предмети	880	485,0	—	—
Незавершене виробництво	890	—	—	—
Готова продукція	900	—	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	9200,0	—	—

3 Рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію	(921)	—
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(922)	—
3 Рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(923)	—
	(924)	—
	(925)	—
	(926)	—

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

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у тому числі за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1116,0	1116,0	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1258,0	1258,0	—	—

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) —

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

(952) —

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	—
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	—
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	—

ХІ. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-138,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітнього року	1220	—
на кінець звітнього року	1225	—
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітнього року	1230	—
на кінець звітнього року	1235	—
Включено до Звіту про фінансові результати — усього	1240	-138,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	-138,0
зменшення (збільшення) відстрочених податко-вих активів	1242	—
збільшення (зменшення) відстрочених податко-вих зобов'язань	1243	—
Відображено у складі власного капіталу — усього	1250	—
у тому числі		
зменшення податок на прибуток	1251	—
зменшення (збільшення) відстрочених податко-вих активів	1252	—
збільшення (зменшення) відстрочених податко-вих зобов'язань	1253	—

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	10713,0
Використано за рік - усього	1310	—
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	—
придбання (виготовлення) та поліпшення основ-них засобів	1312	—
з них машини та обладнання	1313	—
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	—
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	—
	1316	—
	1317	—

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло на рік		нараховано амортизації за рік	втрата від зменшення корисності	вигоди від новлення 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 т.ч.:	1410	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
робоча худоба	1411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продуктивна худоба	1412	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
багаторічні насадження	1413	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1415	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420	—	X	—	—	X	X	—	—	—	X	—	—	—	—	—
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	—	X	—	—	X	X	—	—	—	X	—	—	—	—	—
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	—	X	—	—	X	X	—	—	—	X	—	—	—	—	—
інші поточні біологічні активи	1423	—	X	—	—	X	X	—	—	—	X	—	—	—	—	—
Разом	1430	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

Залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432)

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

Балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності обмежені права власності

(1433)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологіч- ними пе- ретворен- нями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва – усього, у т.ч.:	1500	—	—	—	—	—	—	—	—	—
зернові і зернобобові, з них:	1510	—	—	—	—	—	—	—	—	—
пшениця	1511	—	—	—	—	—	—	—	—	—
соя	1512	—	—	—	—	—	—	—	—	—
сояшник	1513	—	—	—	—	—	—	—	—	—
ріпак	1514	—	—	—	—	—	—	—	—	—
цукрові буряки (фабричні)	1515	—	—	—	—	—	—	—	—	—
картопля	1516	—	—	—	—	—	—	—	—	—
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інша продукція рослинництва	1518	—	—	—	—	—	—	—	—	—
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва – усього, у т.ч.:	1520	—	—	—	—	—	—	—	—	—
приріст живої маси – усього	1530	—	—	—	—	—	—	—	—	—
з нього:	1531	—	—	—	—	—	—	—	—	—
великої рогатої худоби	1532	—	—	—	—	—	—	—	—	—
свиней	1533	—	—	—	—	—	—	—	—	—
молоко	1534	—	—	—	—	—	—	—	—	—
вовна	1535	—	—	—	—	—	—	—	—	—
яйця	1536	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інша продукція тваринництва	1537	—	—	—	—	—	—	—	—	—
додаткові біологічні активи тваринництва	1538	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продукція рибництва	1539	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сільськогосподарська продукція та додат- кові біологічні активи – разом	1540	—	—	—	—	—	—	—	—	—

Керівник

(підпис)

КУЛІКОВ ОЛЕГ МИХАЙЛОВИЧ

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

БУНАКОВА ОЛЬГА БОРИСІВНА

(ініціали, прізвище)

Протшнуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
17 (сімнадцять) аркушів

Начальник
ШЕ У ОБОЛОНСЬКОГО РАЙОНУ
О.М.Куліков

Директор
ТОВ «АУДІТ-ВІД та К°»

В.Л. Іоффе

