



AUDIT-VID та К^о

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
з аудиту фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА
УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ
ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІЇВСЬКОГО
РАЙОНУ» м.КИЄВА
станом на 31 грудня 2021 року**

м. Запоріжжя, 2022 рік



АУДИТ-ВІД та К°

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

код ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р.,
69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161, оф.10, 11.
E-mail: auditvid.zp@gmail.com, сайт: <http://www.auditvid.com>
Тел. / факс (061)213-26-43, (061)213-26-44, (061)280-08-40, (061)280-99-93

Вих. № d.38 від "04" лютого 2022 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 Голосіївського 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 Голосіївського району» м. Києва, що зареєстроване за адресою 03083, м. Київ, проспект Науки, 53 (код ЄДРПОУ - 03334894) (надалі - «Підприємство»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2021 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 питання, описаного 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 2021 р., його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за 2021 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

Основні засоби

Станом на 31.12.2021 року на балансі Підприємства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 282043 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 446177 тис. грн., знос – 164134 тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Підприємства за 2021 рік. Оскільки, аудиторська перевірка проводилась у 2022 році та мала обмеження у часі, аудитори не брали участі у проведенні інвентаризації, а тому констатуємо лише зазначені керівництвом дані, згідно підсумків.

Під час здійснення інвентаризації Підприємством відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України №92 від 27.04.2000 року (зі змінами і доповненнями) проведено аналіз на предмет відповідності повністю амортизованих основних засобів, первісна вартість яких становить 16879 тис. грн. (3,8 % від первісної вартості всіх основних засобів) критеріям активів. Відповідно до наказу про облікову політику Підприємство використовує своє право не переоцінювати об'єкти основних засобів.

Зазначимо, що у відповідності до пункту 16 П(С)БО 7 «Основні засоби» Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів, на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. Облікові записи Підприємства свідчать про те, що якби управлінський персонал здійснив оцінку справедливої вартості об'єктів основних засобів, то можливо збільшилася б сума додаткового капіталу.

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

Статутний капітал

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 282/282) Комунальному підприємству "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Голосіївського району" м. Києва збільшено статутний капітал в розмірі 2 900 000,00 гривень (два мільйон дев'ятсот тисяч грн. 00 коп.). Підприємство без внесення відповідних змін до ЄДР щодо статутного капіталу у своїй фінансовій звітності визначило зареєстрований капітал за Рішенням 282/282, а неоплачений капітал з урахуванням фактичного надходження коштів на його поповнення у розмірі 250 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, застосовними 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.

Інші питання

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.

Звіт про виконання річного фінансового плану за 2021 рік (далі – Звіт про виконання річного фінансового плану) подається Підприємством згідно з пунктом 3 розпорядження Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 № 2323 (зі змінами) до Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в терміни, передбачені пунктом 5 постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419 (зі змінами).

Складання Звіту про виконання річного фінансового плану передбачено «Положенням про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та господарським товариством, у якому є частка майна комунальної власності територіальної громади міста Києва в розмірі не менше як 30 %», затвердженого Розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001 № 2323 (зі змінами). Форма Звіту про виконання річного фінансового плану є Додатком до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 24. 03.2014 № 86.

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 вище 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 Голосіївського 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, Голосіївського, Харківського районів м. Києва в частині прав та обов'язків, що впливають 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 31.12.2021 р. та Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2021 рік. Результати розрахунку представлені в таблиці 1. Відповідно до проведеного аналізу показники платоспроможності та фінансової стійкості Підприємства в більшості не витримані.

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 компанії 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 компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

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 компанії 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 компанію 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 крайових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його користь для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Основні відомості про Підприємство

Повна назва	Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Голосіївського району» м. Києва
Скорочена назва	КП «ШЕУ ГОЛОСІЇВСЬКОГО РАЙОНУ»
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Ідентифікаційний код	03334894
Юридична адреса	03083, м. Київ, проспект Науки, 53
Фактичне місцезнаходження	03083, м. Київ, проспект Науки, 53
Дата первинної держреєстрації	26.12.2001р.
Місце проведення держреєстрації	Голосіївська районна в місті Києві державна адміністрація
Дата та номер запису	24.03.1997 106812000000017492
Основні види діяльності (згідно Статутних документів)	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
КВЕД	52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту (основний); 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель; 42.11. Будівництво доріг і автострад; 42.13 Будівництво мостів і тунелів; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом; 46.76 Оптова торгівля іншими проміжними продуктами; 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно- технічним обладнанням
Чисельність робітників	Штатних робітників 293
Поточні рахунки	
Структурні підрозділи	відсутні

Система 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 ГОЛОСІЇВСЬКОГО РАЙОНУ» встановлена наказом №142 від 31.12.2015р. 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 положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Власний капітал.

Статутний капітал Підприємства, відображений в бухгалтерському обліку станом на 31.12.2021р. складає 2 900 000,00 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 та внести відповідні відомості щодо розміру статутного капіталу до ЄДР.

Станом на 31.12.2021р. капітал у дооцінках становить 14801 тис. грн. та не змінювався протягом звітного року. Додатковий капітал за звітний період збільшився на 10348 тис.грн. та станом на 31.12.2021. склав 271262 тис. грн.

На підставі Рішення Київської міської ради №398/3232 від 01.10.2007р. «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) чистий прибуток Підприємства за 2021 рік в сумі 906 тис.грн. спрямовано на:

- відрахування до резервного капіталу (резервний капітал) – 72 тис.грн.;
- матеріальне заохочення (додатковий капітал) – 36 тис.грн.;
- створення спеціальних (цільових) фондів (додатковий капітал) – 617 тис.грн.
- сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства – 181 тис. грн.

Власний капітал Підприємства станом на 31.12.2021р. складає 289351 тис.грн.

Інші питання

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.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДІТ-ВІД ТА К°»
Код за ЄДРПОУ	23283905
Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ	На виконання норм Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» з 01.10.2018 року включено до розділу № 3 Реєстру аудиторів та суб'єктів

	аудиторської діяльності №0945, який оприлюднений на веб-сторінці Аудиторської палати України.
Місцезнаходження аудиторської фірми та її фактичне місце розташування	69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний 161/10, тел. 061 - 213-26-43

Відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору	Договір від 14 січня 2022 року № 13
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2021 року – 31 грудня 2021 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	з 14 січня 2022 р. по 07 лютого 2022 р.

Ключовий партнер з аудиту
Директор ТОВ "АУДИТ-ВІД та К°"



(Handwritten signature)

В.Л. Іоффе

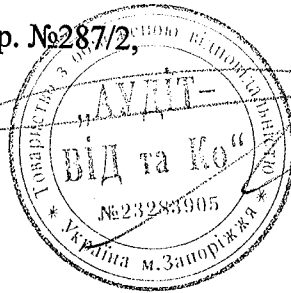
номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101092
ТОВ "АУДИТ - ВІД та К°",
Включено до Розділу №3 Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, за № 0945,
розташоване за адресою:
69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний 161/10, тел. 213-26-43

07.02.2022р.

Показники	Формула Розрахунку	Розрахунок		Теоретичне значення	Примітки
		Станом на 31.12.2020р.	Станом на 31.12.2021р.		
1. Адекватність майнового стану					
1.1 Коефіцієнт зносу основних засобів	$\frac{\Phi.1 \text{ р.1012}}{\Phi.1 \text{ р.1011}}$	0,4	0,4		На дату балансу основні засоби зношені в середньому на 40%
1.2 Коефіцієнт оновлення основних засобів	Надійшло за рік основних засобів / $\Phi.1 \text{ р.1011}$	0,02	0,02	> 0,1	Протягом року оновлено 2 % основних засобів. Надійшло основних засобів на загальну суму 964 тис.грн.
2. Показники платоспроможності					
2.1 Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності	$\frac{\Phi.1 \text{ (р.1195-р.1100-р.1110)}}{\Phi.1 \text{ р.1695}}$	0,4	0,3	0,6-1	Характеризує, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості
2.2 Коефіцієнт вільної ліквідності (покриття)	$\frac{\Phi.1 \text{ р. 1195}}{\Phi.1 \text{ р. 1695}}$	1,3	1,3	2,0 – 2,5	Відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами
2.3 Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\frac{\Phi.1 \text{ (р.1165+ р.1160)}}{\Phi.1 \text{ р. 1695}}$	0,4	0,25	0,2 – 0,25	Показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно
2.4 частий оборотний капітал, тис.грн.	$(\Phi.1 \text{ р.1195} - \Phi.1 \text{ р.1170}) - (\Phi.1 \text{ р.1695} - \Phi.1 \text{ р.1665})$	22264	24875		Профіцит чистого оборотного капіталу на кінець 2021 року збільшився на 2611 тис.грн.
3. Показники фінансової стійкості					
3.1 Коефіцієнт співвідношення залучених власних коштів	$\frac{\Phi.1 \text{ (р.1595+р.1695)}}{\Phi.1 \text{ р. 1495}}$	0,07	0,08	$\leq 1,0$	Власні кошти в Підприємства в нормі
3.2 Коефіцієнт фінансової незалежності	$\frac{\Phi.1 \text{ р. 1495}}{\Phi.1 \text{ (р.1595+р.1695)}}$	13,5	13	$\geq 0,6$	Визначає співвідношення власних коштів до зобов'язань
3.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоефективними активами	$\frac{\Phi.1 \text{ р.1165}}{\Phi.1 \text{ (р.1595+р.1695)}}$	0,4	0,3	$\geq 0,95$	Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами
4. Показники ділової активності					
4.1 Коефіцієнт оборотності активів	$\frac{\Phi.2 \text{ р.2000}}{\frac{\Phi.1 \text{ (р.1300 (гр.3) + р.1300 (гр.4))}{2}}$	0,46	0,45		Означає ефективність використання Підприємства усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел їхнього залучення

4.2 Коефіцієнт віддачі власного капіталу	Ф.2 р.2000 ----- Ф.1(р.1495 (гр.3) + р.1495 (гр.4)) / 2	0,5	0,5		Середня віддача власного капіталу становить 0,50 грн. чистого доходу на 1 грн. власного капіталу підприємства
4.3 Коефіцієнт покривтя либіт'язань високотіквідними активами	Ф.1(р.1195-р.1100- р.1110) - Ф.1р.1695	-12339	-14895		Дефіцит високотіквідних активів складає 14895 тис.грн.
4.4 Коефіцієнт финансвіддачі	Ф.2 р.2000 ----- ((Ф.1 р.1010 (гр.3) + Ф.1 р.1010 (гр.4))/2)	0,5	0,5		Ефективність використання основних засобів складає 0,5 чистого доходу на 1 грн., необоротних активів, що використовуються

Ключовий партнер з аудиту
Директор ТОВ "АУДИТ-ВІД та Ко"
(Сертифікат аудитора №007115,
виданий рішенням АПУ від 26.12.2013р. №287/2,
№ 101092 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)



(Handwritten signature)

В.Л.Іоффе

Додаток 1
до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку
1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Дата (рік, місяць, число)

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-
ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА
УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА
НИХ ГОЛОСІВСЬКОГО РАЙОНУ" М. КИЄВА**

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ¹

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2022	01	01
03334894		
UA80000000000126643		
150		
52.21		

М.КІЇВ

Комунальне підприємство

Допоміжне обслуговування наземного транспорту

300

проспект НАУКИ, буд. 53, М. КИЇВ, М.КІЇВ обл., 03083,
Україна

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2021 р.

Форма N 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Необоротні активи	1000	68	56
Невласна нерухомість	1001	135	153
Невласна нерухомість	1002	67	97
Невласні капітальні інвестиції	1005	305	242
Невласні активи	1010	271 959	282 043
Невласна нерухомість	1011	424 457	446 177
Невласні активи	1012	152 498	164 134
Невласна нерухомість	1015	0	0
Невласна нерухомість інвестиційної нерухомості	1016	0	0
Невласна нерухомість інвестиційної нерухомості	1017	0	0
Невласні фінансові активи	1020	0	0
Невласні фінансові інвестиції:			
Невласні фінансові інвестиції за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
Невласні фінансові інвестиції	1035	0	0
Невласна дебиторська заборгованість	1040	0	0
Невласні додаткові активи	1045	0	0
Невласні оборотні активи	1090	0	0
Всього за розділом I	1095	272 332	282 341
II. Оборотні активи			
Заборгованість	1100	18 938	21 905
Заборгованість	1101	18 884	21 905
Неповністю виробництво	1102	54	0
Заборгованість	1103	0	0
Заборгованість	1104	0	0
Заборгованість	1110	0	0
Заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	45	305
Заборгованість за розрахунками:			
Заборгованість звансами	1130	110	438
Заборгованість	1135	2	268
Заборгованість з податку на прибуток	1136	0	0
Заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0
Заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Заборгованість дебиторська заборгованість	1155	495	334
Заборгованість фінансові інвестиції	1160	0	0
Заборгованість та інші виваленти	1165	7 509	5 655
Заборгованість майбутніх періодів	1170	148	125
Заборгованість оборотні активи	1190	45	166
Всього за розділом II	1195	27 292	29 196
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Всього	1300	299 624	311 537

Продовження:

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Виділений капітал	1400	2 900	2 900
Капітал в доларах	1405	14 801	14 801
Додатковий капітал	1410	260 914	271 262
Резервний капітал	1415	566	638
Неподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	0	0
Виспичаний капітал	1425	250	250
Виспичаний капітал	1430	0	0
Результат за розділом I	1495	278 931	289 351
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Виділені податкові зобов'язання	1500	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Інше фінансування	1525	0	0
Результат за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Виспичані видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товарами, роботами, послугами	1615	0	22
розрахунками з бюджетом	1620	359	65
сумами, числі з податку на прибуток	1621	69	63
розрахунками з страхування	1625	18	0
розрахунками з оплати праці	1630	322	115
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1	88
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	154	156
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	56	200
Поточні забезпечення	1660	3 806	3 417
Зобов'язання майбутніх періодів	1665	15 813	17 990
Інші поточні зобов'язання	1690	164	133
Результат за розділом III	1695	20 693	22 186
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	299 624	311 537

Підпис:

Поточний бухгалтер:

Кодифікатор адміністрації, територіальних одиниць та територій територіальних громад.

Знаходиться в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Дата (рік, місяць, день)

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ
ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІЇВСЬКОГО РАЙОНУ" М. КИЄВА ЄДРПОУ
(найменування)

КОДИ		
2022	01	01
03334894		

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	137 020	139 303
Субвартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(122 003)	(126 462)
Валовий прибуток	2090	15 017	12841
Збиток	2095	()	()
Інші операційні доходи	2120	1 797	5298,00
Адміністративні витрати	2130	(13 160)	(12 118)
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(13 476)	(14 241)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(9 822)	(8 220)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	10931	9336
Фінансові витрати	2250	()	()
Витрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	()	()
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1109	1116
збиток	2295	()	()
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-203	-221
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	906	895
збиток	2355	()	()

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

продовження

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Зміна (збільшення) необоротних активів	2400	0	0
Зміна (збільшення) фінансових інструментів	2405	0	0
Використані курсові різниці	2410	0	0
Чистий інший сукупний дохід асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податки на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	906	895

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	42 092	44889
Витрати на оплату праці	2505	73 505	69147
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 838	14508
Амортизація	2515	11 627	9990
Інші операційні витрати	2520	5 577	14287
Разом	2550	148 639	152821

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник



Гончаров

ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

Головний бухгалтер

Костюкова

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2022 01 01

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ
ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІЇВСЬКОГО РАЙОНУ" М.

Підприємство КІЄВА

за ЄДРПОУ

03334894

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2021 р.

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			
Находження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4917	11174
Повернення податків і зборів	3005	49	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	49	0
Цільового фінансування	3010	144800	146429
Находження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Находження авансів від покупців і замовників	3015	264	38
Находження від повернення авансів	3020	3	0
Находження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Находження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Находження від операційної оренди	3040	35	29
Находження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Находження від страхових премій	3050	0	0
Находження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші находження	3095	2381	2028
Виплати на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(58235)	(69441)
Плати	3105	(59337)	(53529)
Відшкодувань на соціальні заходи	3110	(16107)	(14154)
Сплата зобов'язань з податків і зборів	3115	(15901)	(14611)
Виплати на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(209)	(164)
Виплати на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1045)	(1116)
Виплати на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(14647)	(13331)
Виплати на оплату авансів	3135	(427)	(100)
Виплати на оплату повернення авансів	3140	(179)	(37)
Виплати на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)

Виплати на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Виплати фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші виплати	3190	(2783)	(2556)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-520	5270
I. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Находження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Находження від отриманих:			
вартості	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Находження від деривативів	3225	0	0
Находження від погашення позик	3230	0	0
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші находження	3250	0	0
Виплати на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1155)	(524)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Виплати на надання позик	3275	(0)	(0)
Виплати на придбання дочірнього підприємства та іншої	3280	(0)	(0)
іншої платіжні	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1155	-524
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші находження	3340	0	0
Виплати на:			
Виплати власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(179)	(0)
Виплати на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Виплати на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Виплати на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Виплати на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платіжні	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-179	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1854	4746
Балансові коштів на початок року	3405	7509	2763
Вплив зміни валютних курсів на валютних коштів	3410	0	0
Балансові коштів на кінець року	3415	5655	7509

Головний бухгалтер



ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Дата (рік, місяць, число)

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ
ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІЇВСЬКОГО РАЙОНУ" М. КИЄВА**

за ЄДРПОУ

(найменування)

КОДИ		
2022	01	01
03334894		

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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Власний капітал на початок року	4000	2900	14801	260914	566	0	-250	0	278931
Власний капітал:									
Власний капітал:									
Власний капітал:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Власний капітал:	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Власний капітал:	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Власний капітал на початок року	4095	2900	14801	260914	566	0	-250	0	278931
Чистий прибуток (збиток) за звітний період:									
Чистий прибуток (збиток) за звітний період:	4100	0	0	0	0	906	0	0	906
Власний сукупний дохід за звітний період:									
Власний сукупний дохід за звітний період:	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (цінка) необоротних активів	4111								
Дооцінка (цінка) фінансових інструментів	4112								
Власний сукупний дохід за звітний період:	4113								
Чистий сукупний дохід за звітний період підприємств і організацій	4114								
Власний сукупний дохід за звітний період:	4116								
Чистий прибуток:									
Чистий прибуток:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток:									
Чистий прибуток:	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Внесок до власного капіталу	4210	0	0	0	72	-72	0	0	0
Чистий прибуток, наданий до бюджету									
Чистий прибуток, наданий до бюджету	4215	0	0	0	0	-181	0	0	-181
Чистий прибуток, наданий до бюджету									
Чистий прибуток, наданий до бюджету	4220	0	0	617	0	-617	0	0	0
Чистий прибуток, наданий до бюджету									
Чистий прибуток, наданий до бюджету	4225	0	0	36	0	-36	0	0	0
Внесок учасників:									
Внесок до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Внесок до заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Внесок до капіталу:									
Внесок до капіталу (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Внесок до капіталу (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Внесок до капіталу (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0

Поступовий часток в капіталі:	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Залишок на балансі:	4280								
Всього: часток в капіталі:	4290	0	0	9695	0	0	0	0	9695
Залишок на балансі:									
Всього: часток в капіталі:	4291								
Залишок на балансі:	4295			40348	71	0	0	0	10420
Всього: часток в капіталі:	4300			271262	638	0	-250	0	289351

Сторона:
Підписаний: [підпис]



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович
КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

КОДИ	
2021	12 31
03334894	
UA80000000000126643	
1005	
150	
52.21	

Дата /рік, місяць, число/

за ЄДРПОУ
за КАТОГПГ¹
за СПОДУ
за КОЦФГ
за КВЕД

КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА

УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ПЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСПІВСЬКОГО РАЙОНУ" М. КИЄВА

Відомство М.КІІВ

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство

Вид економічної діяльності Допоміжне обслуговування наземного транспорту

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма № 5

I. Нематеріальні активи

Код за ДКУД

1801008

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової власності	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	135	67	27	0	0	9	5	35	0	0	0	153	97
Разом	080	135	67	27	0	0	9	5	35	0	0	0	153	97
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

0

(082)

0

(083)

0

(084)

0

(085)

0

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Перевірено (дооцінка, уцінка)		Вибудовано за рік		Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У складі зведеного				
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	354724	113925	0	0	0	0	0	3572	0	0	0	354724	1E+05	0	0	4	2
Машини та обладнання	130	5305	2650	311	0	0	10	10	791	0	0	0	5606	3431	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	56780	29643	106	0	0	0	0	6454	0	20791	79	77677	36176	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1194	313	270	0	0	0	0	254	0	0	0	1464	567	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	5572	5085	66	0	0	0	0	310	0	0	0	5638	5395	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малочисні необоротні матеріальні активи	200	881	881	211	0	0	25	25	211	0	0	0	1067	1067	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	424457	152498	964	0	0	35	35	11592	0	20791	79	446177	2E+05	0	0	4	2

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

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	0
(262)	0
(263)	0
(264)	16879
(2641)	0
(265)	0
(2651)	0
(266)	0
(267)	0
(268)	0
(269)	0

Найменування показника	31.12.2019	31.12.2018
Капітальне будівництво	280	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	21493
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	197
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	27
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0
Інші	330	0
Разом	340	21719

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) 0
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) 0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
I	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. A + розд. B)	420	0	0	0

3 рядка 1035 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (421) 0
 за справедливою вартістю (422) 0
 за амортизованою собівартістю (423) 0

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)
 Поточні фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю (424) 0
 за справедливою вартістю (425) 0
 за амортизованою собівартістю (426) 0

Найменування показника	31.12.2019	31.12.2018
A. Інші операційні доходи і витрати	440	17
Операційні прибутки і витрати	440	0
Операційна курсова різниця	460	176
Результати інших оборотних активів	470	17
Штрафи, пені, неустойки		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	0
Інші операційні доходи і витрати	490	1577
у тому числі:		
вдихування до резерву сумнівних боргів	491	X
непродуктивні витрати і втрати	492	X

B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:

асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	0
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	0	0
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	10931	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	0	0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (631) 0
 (632) 0 %

3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів (633) 0

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
VI. Грошові кошти		
I	2	3
Готівка	640	0
Поточний рахунок у банку	650	5655
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	5655

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)
 Грошові кошти, використанні яких обмежено (691) 0

Види забезпечень і резервів

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Вартість на початок року	Надходження (сторони)	Відходи (сторони)	Відкоригована вартість на початок року	Вартість на кінець року			
						4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3806	4036	876	5301	0	0	0	3417
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	656	0	0	406	0	0	0	250
Разом	780	4462	4036	876	5707	0	0	0	3667

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	ут. 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	305	305	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	334	334	0	0

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 406

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) 0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестачі і втрат, остаточно рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

VIII. 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	10918	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	9504	0	0
Тара і тарні матеріали	830	1	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	878	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малолінійні та швидкозшошувані предмети	880	604	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	21905	0	0

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт) Балансу запасів, призначені для продажу про фінансовий стан

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

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума згтриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11627
Використано за рік - усього	1310	0
у тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	0
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	0
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	0
	1315	0
	1316	0
	1317	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	203
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до "Звіту про фінансові результати" - усього	1240	203
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	203
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

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	зміна вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	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:																		
робоча худоба	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
продуктивна худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
багаторічні насадження	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
інші довгострокові біологічні активи	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Поточні біологічні активи - усього	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
в тому числі:																		
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0		
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0		
	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0		
інші поточні біологічні активи	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0		
Разом	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0		
	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3 рядка 1430 графа 5 і графа 14																		
вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування																		
залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій																		
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16																		
балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності																		
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17																		

(1431) 0

(1432) 0

(1433) 0

Прощуровано, пронумеровано та
скріплено папкою
26 (двадцять шість) аркушів

ЦЕНТРАЛЬНИЙ
ІНТЕЛІГЕНТСЬКОГО
РАЙОНУ

В.А. Гончаров

Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К»»

В.Л. Іоффе

