

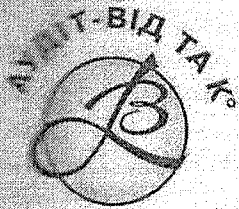


AUDIT-BID та К°

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
з аудиту фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА
УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ
ТА СПОРУД НА НИХ СВЯТОШИНСЬКОГО
РАЙОНУ» м.КИЄВА
станом на 31 грудня 2022 року**

м. Запоріжжя, 2023 рік



AUDIT-VID та К

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р.,
69065, 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. № 96 від "22" лютого 2023 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Департаменту 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 Святошинського 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 Святошинського району» м.Києва, що зареєстроване за адресою 03170, м. Київ, вулиця Ятарна, 5 (код ЄДРПОУ - 03359090) (надалі - «Підприємство»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022р., 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» та «Пояснювальний параграф» нашого звіту, фінансова звітність, що надана, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2022р., його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за 2022 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 31.12.2022 року на балансі Підприємства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 103035 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 344324 тис. грн., знос – 241289 тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Підприємства за 2022 рік. Оскільки, аудиторська перевірка проводилась у 2023 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 85240 тис. грн. (25 % 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.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся, фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан 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 09.10.2014р. №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 Святошинського району" м. Києва збільшено статутний капітал в розмірі 2 500 000,00 гривень (два мільйон п'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 у сумі

250 тис. грн., а неоплачений капітал з урахуванням фактичного надходження коштів на його виплату у розмірі 175 тис. грн.

На нашу думку, Підприємству необхідно здійснити внесення відповідних змін до статуту.

Резерв сумнівних боргів

За звітний період Підприємством не здійснювалось нарахування резерву сумнівних боргів. Станом на 31.12.2022р. в бухгалтерському обліку та в балансі Підприємства відсутній резерв щодо такого резерву. Однак, на зазначену дату Підприємством за статтею балансу «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» обліковується дебіторська заборгованість у розмірі 281 тис. грн. (0,23% від валюти балансу), щодо якої, на думку аудитора, існують сумніви щодо її погашення.

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 виконання річного фінансового плану, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період

Звіт про виконання річного фінансового плану за 2022 рік (далі – Звіт про виконання річного фінансового плану) подається Підприємством згідно з пунктом 3 розпорядження Київської міської державної адміністрації від 01.11.2001р. №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 28.02.2000р. №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 01.11.2001р. №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. 03.2014р. № 86.

Ми ознайомилися зі Звітом про виконання річного фінансового плану, за підготовку якого несе відповідальність управлінський персонал Підприємства, та на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що фінансова інформація, представлена у Звіті про виконання річного фінансового плану, узгоджується з інформацією, представленою у фінансовій звітності та не протирічить одна одній. Ми не виявили суттєвих неправильних тверджень у Звіті про виконання річного фінансового плану. Наша думка про фінансову звітність не розповсюджується на Звіт про виконання річного фінансового плану Підприємства.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були ~~найважливішими~~ під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання ~~розглядаються~~ 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 питань~~, 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. Не змінюючи нашої думки стосовно фінансової звітності за 2022 рік, ми звертаємо увагу на вплив повномасштабної російської збройної агресії та запровадження воєнного стану в Україні на діяльність Підприємства в майбутньому, його фінансовий стан та економічні показники, а також зростаючу невизначеність, пов'язану із зміною економічної ситуації. При цьому вважаємо, що керівництво відповідно оцінює припущення про безперервність діяльності Підприємства, як складової одиниці господарського комплексу міста Києва.
2. 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)».
3. Аналіз фінансово-майнового стану Підприємства аудитором проведений на підставі даних економічних показників Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2022 р. та Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2022 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 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 край 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

Бухгалтерській 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 Підприємства встановлена наказом №98 від 30.11.2011р. 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 стандартом (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 Святошинського району» м. Києва
Скорочена назва	КП «ШЕУ СВЯТОШИНСЬКОГО РАЙОНУ»
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Ідентифікаційний код	03359090
Юридична адреса	03170, м. Київ, вулиця Янтарна 5
Фактичне місцезнаходження	03170, м. Київ, вулиця Янтарна 5
Дата первинної держреєстрації	11.01.2002 р.
Місце проведення держреєстрації	Державна адміністрація Святошинського району міста Києва
Дата та номер запису	10721200000020903
Основні види діяльності (згідно Статутних документів)	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
КВЕД	52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту (основний); 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів; 81.29 Інші види діяльності із прибирання; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; 42.11 Будівництво доріг і автострад.
Чисельність робітників	258 осіб
Поточні рахунки	
Структурні підрозділи	Відсутні

Власний капітал.

У рядку 1400 «Зареєстрований (пайовий) капітал» Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 01.01.2022 р. та 31.12.2022 р. зареєстрований капітал відображений у розмірі 2500 тис. грн., у тому числі 2500 тис. грн. - внески до незареєстрованого статутного капіталу, що відповідає даним бухгалтерського обліку Підприємства.

Внески до незареєстрованого статутного капіталу, відображені в бухгалтерському обліку Підприємства станом на 31.12.2022р., складають 2 500 тис.грн., що відповідає збільшенню розміру статутного капіталу згідно Рішення Київської міської ради від 09.10.2014р. №282/282 "Про збільшення розміру статутного капіталу комунальних підприємств, які входять до складу комунальної корпорації "Київавтодор". У фінансовій звітності сума неоплаченого капіталу Підприємства становить 175 тис.грн. та сформована з урахуванням фактичного надходження коштів на поповнення статутного капіталу.

Станом на 31.12.2022р. капітал у дооцінках становить 511 тис. грн. та за звітний період зменшився на 22 тис.грн. за рахунок нарахованої амортизації на безоплатно отримані необоротні активи.

Додатковий капітал відображає безкоштовно передані необоротні активи та станом на 31.12.2022р. складає 105161 тис.грн. За звітний період додатковий капітал зменшився на 11724 тис. грн.

- за рахунок нарахованої амортизації на безкоштовно отримані необоротні активи на загальну суму 13865 тис. грн. (зменшення);
- безкоштовної передачі на баланс необоротних активів на загальну суму 1293 тис.грн. (збільшення);
- розподілу чистого прибутку на загальну суму 848 тис.грн. (збільшення).

Резервний капітал за 2022 рік збільшився на 94 тис. грн. за рахунок розподілу чистого прибутку та станом на 31.12.2022. складає 430 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 2022 рік в сумі 942 тис. грн. спрямовано на:

- відрахування до резервного капіталу (резервний капітал) – 94 тис.грн.;
- матеріальне заохочення (додатковий капітал) – 47 тис.грн.;
- створення спеціальних (цільових) фондів (додатковий капітал) – 801 тис. грн.

Власний капітал Підприємства станом на 31.12.2022р. складає 108427 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, буд. 161, оф.10,11, тел.: (061) 213-26-43

Відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору	Договір №1223/2 від 19 січня 2023 року
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2022 року – 31 грудня 2022 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	з 19 січня 2023р. по 22 лютого 2023р.

Ключовий партнер з аудиту
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, буд. 161, оф.10,11,
тел.: (061) 213-26-43

22.02.2023р.

Показники	Формула Розрахунку	Розрахунок		Теоретичне значення	Примітки
		Станом на 31.12.2021р.	Станом на 31.12.2022р.		
1. Аналіз майнового стану					
1.1. Коефіцієнт зносу основних засобів	Ф.1 р.1012 / ф.1 р.1011	0,7	0,7		На дату балансу основні засоби зношені в середньому на 70 %
1.2. Коефіцієнт оновлення основних засобів	Надійшло за рік основних засобів / ф.1 р.1011	0,2	0,008	> 0,1	Протягом року відбулося оновлення основних засобів на 0,8 %.
2. Показники платоспроможності					
2.1 Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності	ф.1 (р.1195-р.1100-р.1110) / ф.1 р.1695	0,4	0,4	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 загальної ліквідності (покриття)	ф.1 р. 1195 / ф.1 р. 1695	1,2	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	ф.1 (р.1165+ р.1160) / ф.1 р. 1695	0,18	0,12	0,2 – 0,25	Показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно
2.4 чистий оборотний капітал, тис.грн.	(ф.1 р.1195 – ф.1 р.1170) – (ф.1 р.1695 – ф.1 р.1665)	14648	14134		Профіцит чистого оборотного капіталу на кінець 2022 року зменшився на 514 тис. грн.
3. Показники фінансової стійкості					
3.1 Коефіцієнт співвідношення залучених власних коштів і	Ф.1 (р.1595+р.1695) / ф.1 р. 1495	0,2	0,15	<= 1,0	Власні кошти в Підприємства в нормі
3.2 Коефіцієнт фінансової незалежності	ф.1 р. 1495 / Ф.1 (р.1595+р.1695)	6,6	6,8	>=0,6	Визначає співвідношення власних коштів до зобов'язань
3.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами	ф.1 р.1165 / ф.1 (р.1595+р.1695)	0,2	0,12	>=0,95	Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами
4. Показники ділової активності					
4.1 Коефіцієнт оборотності активів	ф.2 р.2000 / ф.1(р.1300 (гр.3) + р.1300 (гр.4)) / 2	1,3	1,1		Означає ефективність використання Підприємством усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел

4.2 Коефіцієнт віддачі власного капіталу	Ф.2 р.2000 ----- Ф.1(р.1495 (гр.3) + р.1495 (гр.4)) / 2	1,5	1,25	їхнього залучення Середня віддача власного капіталу становить 1,25 грн. чистого доходу на 1 грн. власного капіталу підприємства
4.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами	Ф.1(р.1195-р.1100- р.1110) - Ф.1р.1695	-11203	-9175	Дефіцит високоліквідних активів складає 9175 тис. грн.
4.4. Коефіцієнт фондовіддачі	Ф.2 р.2000 ----- (((Ф.1 р.1010 (гр.3) + Ф.1 р.1010 (гр.4))/2)	1,57	1,32	Ефективність використання основних засобів складає 1,32 чистого доходу на 1 грн., необоротних активів, що використовуються

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



В.Л.Іоффе

Підприємство ШЕУ Святошинського району Дата (рік, місяць, число) _____
Територія М.КИЇВ за ЄДРПОУ _____
Організаційно-правова форма за КАТОТТГ¹ _____
господарювання комунальне підприємство за КОПФГ _____
Вид економічної діяльності Допоміжне обслуговування наземного транспорту за КВЕД _____
Середня кількість працівників ² 258
Адреса, телефон №424-81-05 м.Київ вул.Янтарна 5
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Коди		
23	01	01
03359090		
803860000		
150		
52.21		

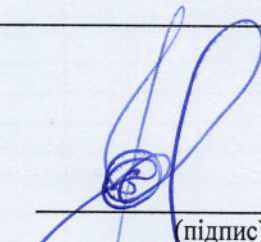
Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 01.01.2023 р.

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	5	12
первісна вартість	1001	15	28
накопичена амортизація	1002	10	16
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1264	41
Основні засоби:	1010	114901	103035
первісна вартість	1011	341565	344324
знос	1012	226664	241289
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	116170	103088
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	15112	14514
в т.ч.: виробничі запаси	1101	14741	14152
незавершене виробництво	1102	371	362
готова продукція	1103	—	—
товари	1104	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1929	1526
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	—	—
з бюджетом	1135	67	832
у тому числі з податку на прибуток	1136	—	—
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	99	54
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	629	907
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	3296	1982
в т.ч.: готівка	1166	—	—
рахунки в банках	1167	3296	1982
Витрати майбутніх періодів	1170	—	—
Інші оборотні активи	1190	1072	1528
Усього за розділом II	1195	22204	21343
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	138374	124431

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2500	2500
у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	2500	2500
Капітал у дооцінках	1405	533	511
Додатковий капітал	1410	116885	105161
Резервний капітал	1415	336	430
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	(175)	(175)
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	120079	108427
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	154	502
розрахунками з бюджетом	1620	59	156
у тому числі з податку на прибуток	1621	59	56
розрахунками зі страхування	1625	53	—
розрахунками з оплати праці	1630	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	—	—
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	242	20
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	390	—
Поточні забезпечення	1660	5957	6012
Доходи майбутніх періодів	1665	10739	8795
Інші поточні зобов'язання	1690	701	519
Усього за розділом III	1695	18295	16004
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	—	—
Баланс	1900	138374	124431




(підпис)


(підпис)

Сергій ЗЕЛІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Алла ТОПОРОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць на території територіальних громад

²Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

Підприємство ШЕУ Святошинського району
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
23	01	01
03359090		

**Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)
за 2022 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	143374	146188
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(128597)	(132259)
Валовий:			
прибуток	2090	14777	13929
збиток	2095	—	—
Інші операційні доходи	2120	616	1176
Адміністративні витрати	2130	(12514)	(11348)
Витрати на збут	2150	—	—
Інші операційні витрати	2180	(14889)	(13040)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	—	—
збиток	2195	(12010)	(9283)
Доход від участі в капіталі	2200	—	—
Інші фінансові доходи	2220	—	—
Інші доходи	2240	13159	10757
в т.ч. дохід від благодійної допомоги	2241	—	—
Фінансові витрати	2250	—	—
Витрати від участі в капіталі	2255	—	—
Інші витрати	2270	—	—
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1149	1474
збиток	2295	—	—
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-207	-265
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	—	—
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	942	1209
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	942	1209

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	35040	50959
Витрати на оплату праці	2505	58376	59657
Відрахування на соціальні заходи	2510	12843	13368
Амортизація	2515	14646	11654
Інші операційні витрати	2520	35095	21009
Разом	2550	156000	156647

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	—	—




 (підпис)

Сергій ЗЕЛІНСЬКИЙ
 (ініціали, прізвище)

Алла ТОПОРОВСЬКА
 (ініціали, прізвище)

Підприємство ШЕУ Святошинського району
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
23	01	01
03359090		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5913,0	16845,0
Повернення податків і зборів	3005	—	—
у тому числі податку на додану вартість	3006	—	—
Цільового фінансування	3010	138867,0	142755,0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1,0	—
Надходження від повернення авансів	3020	—	—
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	—	—
Надходження від операційної оренди	3040	49,0	282,0
Інші надходження	3095	201,0	722,0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(69397,0)	(83820,0)
Праці	3105	(49792,0)	(59832,0)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13644,0)	(12955,0)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(12708,0)	(1279,0)
Витрачання на оплату авансів	3135	—	—
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	—	—
Інші витрачання	3190	(292,0)	(2141,0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-802,0	577,0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	—	—
необоротних активів	3205	—	—
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивідендів	3220	—	—
Надходження від деривативів	3225	—	—
Інші надходження	3250	—	—
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	—	—
необоротних активів	3260	(270,0)	—
Виплати за деривативами	3270	—	—
Інші платежі	3290	—	—
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-270,0	—
III. 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	(242,0)	(232,0)
Виплату відсотків	3360	—	—
Інші платежі	3390	—	—
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-242,0	-232,0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1314,0	345,0
Відшок коштів на початок року	3405	3296,0	2951,0

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	1982,0	3296,0



Керівник

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Сергій ЗЕЛІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Алла ТОПОРОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
за 2022 рік

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

[illegible]

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал (пайовий)	У т.ч. з ко-лонки 3 не-заресстро-ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі-лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла-чений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	—	—	—	801,0	—	-801,0	—	—	—
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	—	—	—	47,0	—	-47,0	—	—	—
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	—	—	-22,0	-12572,0	—	—	—	—	-12594,0
Разом змін у капіталі	4295	—	—	-22,0	-11724,0	94,0	—	—	—	-11652,0
Залишок на кінець року	4300	2500,0	2500,0	511,0	105161,0	430,0	—	-175,0	—	108427,0



Керівник
Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню Святославського району
Ідентифікаційний код 03359060

Сергій ЗЕЛІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Алла ТОПОРОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003р. N 602)

Коди		
23	01	01
03359090		
803860000		
150		
52.21		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство ШЕУ Святошинського району
Територія М.КИЇВ
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 2022 рік

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права користування майном	020	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на комерційні позначення	030	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на об'єкти промислової власності	040	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Авторське право та суміжні з ним права	050	15,0	10,0	13,0	—	—	—	—	6,0	—	—	—	28,0	16,0
Інші нематеріальні активи	060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	070	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Гудвіл	080	15,0	10,0	13,0	—	—	—	—	6,0	—	—	—	28,0	16,0
	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

Продовження Приміток до річної фінансової звітності

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від змінення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інвестиційна нерухомість	105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Санітарні витрати на поліпшення земель	110	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Будівлі, споруди та передавальні пристрої	120	265426,0	192784,0	597,0	—	—	—	—	7361,0	—	—	—	266023,0	200145,0	—	—	—	—
Машини та обладнання	130	4753,0	1771,0	198,0	—	—	—	—	630,0	—	—	—	4951,0	2401,0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	68979,0	30849,0	1838,0	—	—	—	—	6555,0	—	—	—	70837,0	37404,0	—	—	—	—
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	181,0	94,0	—	—	—	—	—	24,0	—	—	—	181,0	118,0	—	—	—	—
Варини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Агаторічні насадження	170	1,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,0	—	—	—	—	—
Ім'яготечні фонди	190	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Головний необоротні засоби	200	2225,0	1166,0	121,0	—	—	15,0	15,0	70,0	—	—	—	2331,0	1221,0	—	—	—	—
Матеріальні активи	210	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Імчасові (нетитульні)	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поруди	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Природні ресурси	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	250	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Редмети прокату	260	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матеріальні активи	260	341565,0	226664,0	2774,0	—	—	15,0	15,0	14640,0	—	—	—	344324,0	241289,0	—	—	—	—

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 єдиних (цілісних) майнових комплексів

залишкова вартість основних засобів, призначених для продажу

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

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад

(261)	—
(262)	—
(263)	—
(264)	85240,0
(2641)	—
(265)	—
(2651)	—
(266)	—
(267)	—
(268)	—
(269)	—

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	198,0	—
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	60,0	41,0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	13,0	—
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	—	—
Інші	330	—	—
Разом	340	271,0	41,0

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
1	2	3	довгострокові 4 поточні 5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	350	—	—
дочірні підприємства	360	—	—
спільну діяльність	370	—	—
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	—	—
акції	390	—	—
облігації	400	—	—
інші	410	—	—
Разом (розділ А+ розділ Б)	420	—	—

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (421) —
за справедливою вартістю (422) —
за амортизованою собівартістю (423) —
Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю (424) —
за справедливою вартістю (425) —
за амортизованою собівартістю (426) —

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	50,0	—
Операційна курсова різниця	450	—	—
Реалізація інших оборотних активів	460	13,0	22,0
Штрафи, пені, неустойки	470	—	36,0
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	—	—
Інші операційні доходи і витрати у тому числі:	490	553,0	14831,0
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	210,0
непродуктивні витрати і витрати	492	X	—
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	—	—
дочірні підприємства	510	—	—
спільну діяльність	520	—	—
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	—	X
Проценти	540	X	—
Фінансова оренда активів	550	—	—
Інші фінансові доходи і витрати	560	—	—
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	13159,0	—
Доходи від об'єднання підприємств	580	—	—
Результат оцінки корисності	590	—	—
Неопераційна курсова різниця	600	—	—
Безоплатно одержані активи	610	—	X
Списання необоротних активів	620	X	—
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) контрактами з пов'язаними сторонами (632) — %
3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) —

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	—
Поточний рахунок у банку	650	1982,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чеківі книжки)	660	—
Грошові кошти в дорозі	670	—
Еквіваленти грошових коштів	680	—
Разом	690	1982,0

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу
(Звіту про фінансовий стан)

(691)

VII. Забезпечення і резерви

[illegible]

VIII Запаси.

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистоті реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	8463,0	—	—
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	—	—	—
Паливо	820	3661,0	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Запасні частини	850	1196,0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Поточні біологічні активи	870	—	—	—
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	832,0	—	—
Незавершене виробництво	890	362,0	—	—
Готова продукція	900	—	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	14514,0	—	—

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

(921)	—
(922)	—
(923)	—
(924)	—
(925)	—
(926)	—

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

IX. 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	1526,0	1245,0	100,0	181,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	—	—	—	—

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) —

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

(952) —

X. 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	—

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

ХІ. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника 1	Код рядка 2	Сума 3
Поточний податок на прибуток	1210	207,0
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	—
на кінець звітного року	1225	—
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	—
на кінець звітного року	1235	—
Включено до Звіту про фінансові результати – усього	1240	207,0
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	207,0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	—
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	—
Відображено у складі власного капіталу – усього	1250	—
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1251	—
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	—
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	—

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника 1	Код рядка 2	Сума 3
Нараховано за звітний рік	1300	14646,0
Використано за рік - усього	1310	—
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	—
придбання (виготовлення) та поліпшення основних 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		надійш- ло за рік	вибуло на рік		нарахо- вано аморти- зації за рік	втрати від зме- ншення корис- ності	вигоди від від- новлен- ня кори- сності	залишок на кі- нець року		залишок на поча- ток року	надійш- ло за рік	зміни вартос- ті за рік	вибу- ло за рік	зали- шок на кінець року
		первісна вартість	накопи- чена аморти- зація		первіс- на вар- тість	нако- пичена амор- тизація										
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1412	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1413	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1415	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	1420	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
	1421	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1422	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)		—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
інші поточні біологічні акти- ви	1423	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
	1424	—	х	—	—	х	х	—	—	—	х	—	—	—	—	—
разом	1430	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(1431)

Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1432)

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

(1433)

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

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 біологічними предметами створення	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
I	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
соняшник	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:										
великої рогатої худоби	1531	—	—	—	—	—	—	—	—	—
свиней	1532	—	—	—	—	—	—	—	—	—
молоко	1533	—	—	—	—	—	—	—	—	—
вовна	1534	—	—	—	—	—	—	—	—	—
яйця	1535	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інша продукція тваринництва	1536	—	—	—	—	—	—	—	—	—
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продукція рибиництва	1538	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1539	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	—	—	—	—	—	—	—	—	—

Сергій Зелінський
(ініціали, прізвище)Алла ТОПОРОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

(підпис)

(підпис)



Пронумеровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
19 (дев'ятнадцять) аркушів

В.о.начальника
КП ДІАДЕРЖСВЯТОШИНСЬКОГО
РАЙОНУ

С.А. Зелінський

Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»

В.Л. Іоффе

