



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 ГОЛОСІЇВСЬКОГО
РАЙОНУ» м.КИЄВА
станом на 31 грудня 2021 року**

м. Запоріжжя, 2022 рік



AUDIT-VID та К⁰

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ІВАН - UA553006140000026009500234900, в АТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК», м. Київ,
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. № 239 від "04" листопада 2024 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

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 склала 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'яност 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 нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

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

2. Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них 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 «Київмісткідрошляхміст», 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 випливають з переданого ними майна, засновано на комунальній власності територіальної громади м. Києва і безпосередньо підпорядковується Київській міській державній адміністрації.

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

4. Аналіз фінансово-майнового стану Підприємства аудитором проведений на підставі даних економічних показників Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2021 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 вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

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	UA233052990000026008026223468 в АТ КБ «Приватбанк» МФО 305299 UA29305299 00000 26003046213969 в АТ КБ «Приватбанк» МФО 305299 UA083226690000026003300575291 АТ «Державний ощадний банк України», м.Київ МФО 322669
Структурні підрозділи	відсутні

Стан бухгалтерського обліку та звітності

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

Облікова політика КП «ШЕУ 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 "АУДІТ-ВІД та К°"



В.Л. Іоффе

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101092
ТОВ "АУДІТ - 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. Показники 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 загальної ліквідності (широти)	$\frac{\Phi.1 \text{ р. 1195}}{\Phi.1 \text{ р. 1695}}$	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 чистий 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	<= 1,0	Власні кошти в Підприємстві в нормі
3.2 Коефіцієнт фінансової незалежності	$\frac{\Phi.1 \text{ р. 1495}}{\Phi.1 \text{ (р.1595+р.1695)}}$	13,5	13	>= 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	>= 0,95	Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами
4. Показники ділової активності					
4.1 Коефіцієнт діловості активів	$\frac{\Phi.2 \text{ р.2000}}{\Phi.1 \text{ (р.1300 (гр.3) + р.1300 (гр.4)) / 2}}$	0,46	0,45		Означає ефективність використання усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел їхнього залучення

4.2 Коефіцієнт віддачі власного капіталу	$\frac{\Phi.2 \text{ р.2000}}{\Phi.1(\text{р.1495 (гр.3)} + \text{р.1495 (гр.4)}) / 2}$	0,5	0,5		Середня віддача власного капіталу становить 0,50 грн. чистого доходу на 1 грн. власного капіталу підприємства
4.3 Коефіцієнт накриття оборотних власних засобів власними активами	$\Phi.1(\text{р.1195-р.1100-р.1110}) - \Phi.1\text{р.1695}$	-12339	-14895		Дефіцит високоліквідних активів складає 14895 тис.грн.
4.4 Коефіцієнт фінансовіддачі	$\frac{\Phi.2 \text{ р.2000}}{((\Phi.1 \text{ р.1010 (гр.3)} + \Phi.1 \text{ р.1010 (гр.4)})/2)}$	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,
видалий рішенням АПУ від 26.12.2013р. №287/2,
№ 101092 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)



В.Л.юффе

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

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

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПЗУ

за КАТОРТГ

за КОПЮГ

за КВЕД

КОДИ		
2022	01	01
03334894		
UA80000000000128843		
150		
52.21		

М.КІЇВ

Комуніальне підприємство

Допоміжне обслуговування наземного
транспортного

300

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

Позначка

Позначка

Позначка-форма господарювання

Позначка-діяльність

Позначка-сфера діяльності

Позначка-тип

Позначка-тип, без державного знака

Позначка-робота поштою "У" у відповідній клітинці

Позначка-положення (стандарту) бухгалтерського обліку

Позначка-стандарту фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2021 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
нерухомі активи	1000	68	66
земельні ділянки	1001	135	153
будівлі	1002	67	87
транспортні засоби	1005	305	242
інші активи	1010	271 859	282 043
інші активи	1011	424 457	446 177
інші активи	1012	152 498	164 134
інші активи	1015	0	0
інші активи	1016	0	0
інші активи	1017	0	0
інші активи	1020	0	0
інші активи	1030	0	0
інші активи	1035	0	0
інші активи	1040	0	0
інші активи	1045	0	0
інші активи	1090	0	0
інші активи	1095	272 332	282 341
II. Оборотні активи			
інші активи	1100	18 938	21 905
інші активи	1101	18 894	21 905
інші активи	1102	54	0
інші активи	1103	0	0
інші активи	1104	0	0
інші активи	1110	0	0
інші активи	1125	45	306
інші активи	1130	110	438
інші активи	1135	2	268
інші активи	1136	0	0
інші активи	1140	0	0
інші активи	1145	0	0
інші активи	1155	495	334
інші активи	1160	0	0
інші активи	1165	7 509	5 655
інші активи	1170	148	125
інші активи	1190	45	166
інші активи	1195	27 292	29 196
інші активи	1200	0	0
інші активи	1300	299 624	311 537

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Власний капітал	1400	2 900	2 900
Резервний капітал	1405	14 801	14 801
Власний капітал	1410	260 914	271 262
Резервний капітал	1415	663	638
Непокривлений прибуток (непокритий збиток)	1420	0	0
Власний капітал	1425	260	250
Резервний капітал	1430	0	0
Всього за розділом I	1486	278 931	289 351
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Власний податковий зобов'язання	1500	0	0
Власний кредит Банку	1510	0	0
Власний зобов'язання	1515	0	0
Власний забезпечення	1520	0	0
Власний забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Власний фінансування	1525	0	0
Всього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Власний кредит Банку	1600	0	0
Власний кредит	1605	0	0
Поточні кредиторські зобов'язання за:			
власними зобов'язаннями	1610	0	0
власні зобов'язання	1615	0	22
власні зобов'язання з бюджетом	1620	359	65
власні зобов'язання з податку на прибуток	1621	66	63
власні зобов'язання з страхування	1625	18	0
власні зобов'язання з оплати праці	1630	322	115
Поточні кредиторські зобов'язання за одержаними авансами	1635	1	88
Поточні кредиторські зобов'язання за розрахунками з учасниками	1640	154	156
Поточні кредиторські зобов'язання із внутрішніх розрахунків	1645	56	200
Поточні забезпечення	1660	3 808	3 417
Власні майбутні періоди	1665	15 813	17 990
Власні зобов'язання	1690	164	133
Всього за розділом III	1695	20 693	22 166
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Всього	1900	299 624	311 537



ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Завдання виконано в порядку встановлених одиниць та територій територіальних громад.

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

Дата (рік, місяць, день)

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

КОДИ		
2022	01	03
03334894		

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

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	137 020	139 303
Субсидія реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(122 003)	(126 462)
Всього:			
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 (доходи) 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
Віддача (віддача) необоротних активів	2400	0	0
Віддача (віддача) фінансових інструментів	2405	0	0
Віддача курсової різниці	2410	0	0
Чистий іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок 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
Середньорічна кількість середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Середньорічний чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивиденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник



Головний бухгалтер

ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

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 ГОЛОСІВСЬКОГО РАЙОНУ" М.
КИЄВА

за ЄДРПОУ

03334894

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
1. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Результаті продажів (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
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	264	38
Надходження від повернення авансів	3020	3	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	35	29
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2381	2026
Виплати на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(58235)	(69441)
Грошей	3105	(59337)	(53529)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16107)	(14154)
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)

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

Головний бухгалтер

ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Підприємство

Дата (рік, місяць, число)
**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ
 УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ
 ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІВСЬКОГО РАЙОНУ" М. КИЄВА**
 (наблюдателям)

м. ЄДРПОУ

КОДЗН		
2022	01	01
03534804		

Звіт про власний капітал

за

Рік 2021

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код радика	Зареє- стрований (найовий) капітал	Капітал у доцінках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокра- тий збиток)	Неовлаче- ний капітал	Виду- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2900	14901	269014	566	0	-259	0	279031
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	2900	14901	269014	566	0	-259	0	279031
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	906	0	0	906
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Доходівка (уцінка) необоротних активів	4111								
Доходівка (уцінка) фінансових інструментів	4112								
Валютні курсові різниці	4113								
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114								
Інший сукупний дохід	4116								
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Виділення до резервного капіталу	4210	0	0	0	72	-72	0	0	0
Сума чистого прибутку, наданого до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	-181	0	0	-181
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (целевих) фондів	4220	0	0	617	0	-617	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заощадження	4225	0	0	36	0	-36	0	0	0
Виплата учасникам:									
Виплата до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Висучення капіталу:									
Виплата акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж закуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Надходження закуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0

Випуск частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Емісія номінальної вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованих частки в дочірньому підприємстві	4291								
Разом зміни у капіталі	4295	0	0	10348	72	0	0	0	10420
Залишок на кінець року	4300	14801	21192	638	0	290	0	28051	

Керівник

Головний бухгалтер



ГОНЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

Підприємство КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШЛЯХОВО-ЕКСПЛУАТАЦІЙНЕ УПРАВЛІННЯ ПО РЕМОНТУ ТА
УТРИМАННЮ АВТОМОБІЛЬНИХ ШЛЯХІВ ТА СПОРУД НА НИХ ГОЛОСІВСЬКОГО РАЙОНУ "М. КИСЬО
Територія М.КИЇВ
Орган державного управління _____
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство
Вид економічної діяльності Допоміжне обслуговування наземного транспорту
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/

за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ		
2021	12	31
03334894		
UA80000000000126643		
1005		
150		
52.21		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (збільшення +, зменшення -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації
1	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 рядки 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 рядки 080 графа 5

3 рядки 080 графа 15

Групи основних засобів	Код рихка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибудовано за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		з тому числі			
		первісна (переоці- нена) вартість	знос		первісної (переоці- неної) вартості	знос	первісна (переоці- нена) вартість	знос			первісної (переоці- неної) вартості	знос	первісна (переоці- нена) вартість	знос	одержано за фінансовою орендою		передачі в операційну оренду	
															первісна (переоці- нена) вартість	знос	первісна (переоці- нена) 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	113925	0	0	4	2
Машина 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	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	5572	5085	66	0	0	0	0	310	0	0	0	1	1	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5638	5395	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	881	881	211	0	0	25	25	211	0	0	0	1067	1067	0	0	0	0
Тимчасові (метитульні) 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	213055	0	0	4	2

3 рядка 260 графа 14

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

(261) 0

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

(262) 0

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(263) 0

основні засоби орендних одиниць (цілісних) майнових комплексів

(264) 16879

вартість основних засобів, призначених для продажу

(2641) 0

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(265) 0

вартість основних засобів, приданих за рахунок цільового фінансування

(2651) 0

3 рядка 260 графа 5

(266) 0

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) 0

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) 0

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) 0

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	21495	189
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	197	53
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	27	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	21719	242

З 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
1	2	3	4	5
А. 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
Б. 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 (роzd. А + роzd. Б)	420	0	0	0

З 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

З 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	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	27	15
Операційна курсова різниця	450	0	0
Реалізація інших оборотних активів	460	176	105
Штрафи, пені, неустойки	470	17	37
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	1577	13319
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиційним в:			
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. 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
Г. 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)	(631)	0
Чистка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	0 %

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	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

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

Грошові кошти, використані всіх обмежено (691) 0

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума списаного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	доплати відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на винятку відпусток працівників	710	3806	4036	876	5391	0	0	3417
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрастів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	656	0	0	406	0	0	250
Разом	780	4462	4036	876	5707	0	0	3667

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переміщення за рік	
			збільшення чистого вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	10918	0	0
Купівельні папирів фабричних та комбінатських виробів	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
Малочисельні та швидкозношувані 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 чистотою вартості реалізації

(921) 0

переданих у переробку

(922) 0

оформлених в заставу

(923) 0

переданих за комісією

(924) 0

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) 0

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт)

Балансу запасів, призначених для продажу

(926) 0

про фінансовий стан)

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	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 існування цінностей

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

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Зобов'язаність на кінець звітного року:		
виплата замовникам	1120	0
вплата замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеною будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	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
Вислано 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

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	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	1312	0
з них машини та обладнання	1313	0
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

Група біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизацій за рік	втрата від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	війни загрози за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи																
- усього																
в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
виродюстивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи																
- усього																
в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цілісного фінансування	(1431) _____ 0
З рядка 1430 графа 6 і графа 16	залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432) _____ 0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433) _____ 0

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
- усього										
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них:										
пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
кукурудза	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
сorgho	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
світличка	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
рис	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
овочі (зерняткові, кісточкові)	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва										
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
- усього										
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з якого:										
великої рогатої худоби	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молочних	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
овчих	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
птахи	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція птахівництва	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0



(підпис)

(підпис)

ГОПЧАРОВ Віталій Анатолійович

КОСТЮКОВА Марина Володимирівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територія територіальних громад

Прощнуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
26 (двадцять шість) аркушів

Начальник
ІНШУ ГОЛОСІВСЬКОГО
РАЙОНУ

В.А.Гончаров

Директор
ТОВ «АУДІТ-ВІД та Ко»

В.Л. Іоффе

