

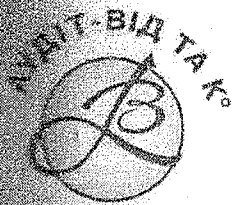


АУДИТ-ВІД та К⁰

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

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

м. Запоріжжя, 2023 рік



AUDIT-VID та К^о

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р.,
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

Звіт № 70 від " 10 " лютого 2023 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 Печерського 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 Печерського району» м. Києва, що зареєстроване за адресою 01010, м. Київ, вул. Андрія Мельника, 19 (код ЄДРПОУ - 03359115) (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 з застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, з усіх суттєвих аспектів фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2022р., його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за 2022 рік, відповідно до Національних (українських) 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 165678 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 558166 тис. грн., знос – 392488 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 52155 тис. грн. (9 % 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

В діючій редакції статуту Підприємства, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 19.12.2001 року №2738 зі змінами від 02.03.2003. та 15.07.2011 р. розмір статутного капіталу не визначений. 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 Печерського району" м. Києва збільшено статутний капітал в розмірі 1 800 000,00 (один мільйон вісімсот тисяч грн. 00 коп.) гривень. Згідно виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі - ЄДР) від 12.04.2022., зареєстрований статутний капітал Підприємства становить 0,00 грн. З пояснень управлінського персоналу на дату нашого звіту зміни до ЄДР щодо статутного капіталу не вносились. Згідно пп. 15 п.2 ст. 9 Закону України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань» від 15.05.2003 р. № 755 внесення відомостей до ЄДР про статутний капітал є обов'язковим.

Підприємство у своїй фінансовій звітності визначило зареєстрований капітал, у т.ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу за Рішенням 282/282 у розмірі 1800 тис. грн., а неоплачений капітал з урахуванням фактичного надходження коштів на його поповнення у розмірі 140 тис. грн.

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

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 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. 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. На момент складання нашого звіту, у зв'язку із введенням на території України воєнного стану, тимчасово припинений доступ до публічних електронних реєстрів. Тому ми не можемо отримати відомості з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі - ЄДР) і інших реєстрів та визначити їх вплив на безперервність діяльності Підприємства.
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 31.12.2022 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

Основні відомості про Підприємство

Повна назва	Комунальне підприємство «Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району» м. Києва
Скорочена назва	КП «ШЕУ ПЕЧЕРСЬКОГО РАЙОНУ»
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство
Ідентифікаційний код	03359115
Юридична адреса	01010, м. Київ, вул. Андрія Іванова, 19
Фактичне місцезнаходження	01010, м. Київ, вул. Андрія Іванова, 19
Дата первинної держреєстрації	30.09.1998р.
Місце проведення держреєстрації	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
Дата та номер запису	20.11.2004 10701200000003705
Основні види діяльності (згідно Статутних документів)	Допоміжне обслуговування наземного транспорту
КВЕД	52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту. 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів. 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах. 42.11. Будівництво доріг і автострад.
Чисельність робітників	Штатних робітників 278
Поточні рахунки	
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 Підприємства встановлена наказом №106 від 27.11.2012р. зі змінами щодо вартісного критерію визначення основних засобів, та розроблена з утриманням вимог чинного законодавства України з питань ведення бухгалтерського обліку 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 збереженням (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.

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 1800 тис. грн., у тому числі 1800 тис. грн. - внески до незареєстрованого статутного капіталу, що відповідає даним бухгалтерського обліку Підприємства.

Статутний капітал Підприємства, відображений в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності станом на 31.12.2022р. в сумі 1 800 000,00 гривень відповідає 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". Зіставити розмір статутного капіталу, неоплаченого капіталу з даними ЄДР не представляється можливим у зв'язку з відсутністю доступу до даної бази даних. Неоплачений капітал відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2022р. у розмірі 140 тис. грн. та визначений Підприємством з урахуванням фактичного надходження коштів на його поповнення.

Станом на 31.12.2022 р. капітал у дооцінках становить 42 660 тис. грн. та за звітний період збільшився на 11 тис. грн. за рахунок:

- проведеної дооцінки безкоштовно отриманого необоротного активу (сходи по вулиці Михайла Бойчука) на підставі наказу Департаменту комунальної власності м. Києва від 05.01.2022. №3 на суму 15,9 тис. грн. (збільшення);

- нарахування амортизації на раніше переоцінені основні засоби на загальну суму 4,7 тис. грн. (зменшення).

Додатковий капітал відображає безкоштовно передані необоротні активи. За звітний період додатковий капітал зменшився на 31 966 тис. грн. (за рахунок нарахованої амортизації) та станом на 31.12.2022р. склав 186 909 тис. грн.

Резервний капітал за 2022 рік збільшився на 201 тис. грн. за рахунок розподілу чистого прибутку та складає станом на 31.12.2022. 1303 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 2010 тис. грн. спрямовано на:

- відрахування до резервного капіталу (резервний капітал) – 201 тис. грн.;
- матеріальне заохочення (додатковий капітал) – 100 тис. грн.;
- створення спеціальних (цільових) фондів (додатковий капітал) – 1709 тис. грн.

Власний капітал Підприємства станом на 31.12.2022р. складає 232 532 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:

<i>Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку</i>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДІТ-ВІД ТА К»
<i>Код за ЄДРПОУ</i>	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 від 27 січня 2023 року № 51П
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2022 року / 31 грудня 2022 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	з 30 січня 2023 р. по 10 лютого 2023 р.

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

10.02.2023.

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	$\frac{\text{Ф.1 р.1012}}{\text{Ф.1 р.1011}}$	0,6	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	0,01	0,02	> 0,1	Протягом року відбулося оновлення основних засобів на 0,2%
2. Показники платоспроможності					
2.1 Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності	$\frac{\text{Ф.1 (р.1195-р.1100-р.1110)}}{\text{Ф.1 р.1695}}$	1,77	0,41	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)	$\frac{\text{ф.1 р. 1195}}{\text{Ф.1 р. 1695}}$	4,66	1,8	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	$\frac{\text{ф.1 (р.1165+ р.1160)}}{\text{Ф.1 р. 1695}}$	0,73	0,09	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)	19878	48985		Профіцит чистого оборотного капіталу на кінець 2022 року збільшився на 29107 тис. грн.
3. Показники фінансової стійкості					
3.1 Коефіцієнт співвідношення залучених власних коштів	$\frac{\text{Ф.1 (р.1595+р.1695)}}{\text{Ф.1 р. 1495}}$	0,02	0,13	$\leq 1,0$	Власні кошти в Підприємства в нормі
3.2 Коефіцієнт фінансової незалежності	$\frac{\text{ф.1 р. 1495}}{\text{Ф.1 (р.1595+р.1695)}}$	55,95	7,99	$\geq 0,6$	Визначає співвідношення власних коштів до зобов'язань
3.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами	$\frac{\text{ф.1 р.1165}}{\text{Ф.1 (р.1595+р.1695)}}$	0,73	0,09	$\geq 0,95$	Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами
4. Показники ділової активності					
4.1 Коефіцієнт оборотності активів	$\frac{\text{ф.2 р.2000}}{\frac{\text{ф.1(р.1300 (гр.3) + р.1300 (гр.4))}{2}}$	0,63	0,55		Означає ефективність використання Підприємством усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел їхнього залучення

4.2 Коефіцієнт віддачі власного капіталу	$\frac{\text{Ф.2 р.2000}}{\text{Ф.1(р.1495 (гр.3) + р.1495 (гр.4)) / 2}}$	0,6	0,6	Середня віддача власного капіталу становить 0,6 грн. чистого доходу на 1 грн. власного капіталу підприємства
4.3 Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами	$\frac{\text{Ф.1(р.1195-р.1100-р.1110) - Ф.1р.1695}}{\text{Ф.2 р.2000}}$	3641	-17272	Дефіцит високоліквідних активів складає 17272 тис. грн.
4.4. Коефіцієнт фондовіддачі	$\frac{\text{((Ф.1 р.1010 (гр.3) + Ф.1 р.1010 (гр.4))/2)}}{\text{Ф.2 р.2000}}$	0,83	0,79	Ефективність використання основних засобів складає 0,79 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	Комунальне підприємство "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району" м.Києва	Дата (рік, місяць, число)	2023 01 01
Територія	М.КИЇВ	за ЄДРПОУ	03359115
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КАТОТТ	UA8000000000624772
Вид економічної діяльності	Допоміжне обслуговування наземного транспорту	за КОПФГ	150
Середня кількість працівників	2 278	за КВЕД	52.21
Адреса, телефон	вулиця Андрія Іванова, буд. 19, ПЕЧЕРСЬКИЙ р-н, м. КИЇВ, ПЕЧЕРСЬКИЙ, М.КИЇВ обл., 01010, Україна		2803821
Вимірювальна одиниця	тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №1), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	V		
за міжнародними стандартами фінансової звітності			

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2022** р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Матеріальні активи	1000	43 371	42 977
первісна вартість	1001	43 611	43 612
накопичена амортизація	1002	240	635
Незавершені капітальні інвестиції	1005	766	845
Основні засоби	1010	202 846	165 678
первісна вартість	1011	556 525	558 166
знос	1012	353 679	392 488
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гривні	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Відшкодування витрат на централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	246 983	209 500
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	13 662	40 304
виробничі запаси	1101	13 490	40 133
аквашифт	1102	172	171
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Біологічні активи	1110	-	-
Зобов'язання перестрахування	1115	-	-
Відшкодування одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 039	1 478
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за наданими авансами	1130	-	-
за податком	1135	286	1 637
з чого в тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 068	2 704
Фінансові інвестиції	1160	-	-
включаючи їх еквіваленти	1165	3 455	2 527
включаючи:	1166	-	-
вкладення в банках	1167	3 455	2 527
Витрати майбутніх періодів	1170	16	946
Відшкодування перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
в тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	501	2 551
Усього за розділом II	1195	22 027	52 147
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	269 010	261 647

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 800	1 800
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	1 800	1 800
Капітал у дооцінках	1405	42 649	42 660
Додатковий капітал	1410	218 875	186 909
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 102	1 303
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(140)	(140)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	264 286	232 532
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векоел видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	84	306
розрахунками з бюджетом	1620	225	75
у тому числі з податку на прибуток	1621	225	75
розрахунками зі страхування	1625	3	-
розрахунками з оплати праці	1630	371	312
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	377	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	592	820
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	2 591	26 899
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	481	703
Усього за розділом III	1695	4 724	29 115
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
1700		-	-
V. Чиста вартість активів незареєстрованого пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	269 010	261 647

Керівник

Гудзенко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

Войтко Алла Григорівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2023 01 01

03359115

Підприємство **Комунальне підприємство "Шляхово-експлуатаційне управління за ЄДРПОУ по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району" м.Києва**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

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	144 809	169 010
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(107 960)	(129 244)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	36 849	39 766
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	845	2 027
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(14 511)	(12 746)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(54 406)	(59 843)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(31 223)	(30 796)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	33 675	33 101
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 452	2 305
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(442)	(419)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 010	1 886
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	11	(5)
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	11	(5)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	11	(5)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2 021	1 881

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	24 108	40 731
Витрати на оплату праці	2505	73 563	80 138
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 900	17 493
Амортизація	2515	38 716	42 512
Інші операційні витрати	2520	24 590	20 959
Разом	2550	176 877	201 833

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Гудзенко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

Войтко Алла Григорівна



КОДИ

2023 | 01 | 01

03359115

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Підприємство Комунальне підприємство "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району" м.Києва
(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2022 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	7 887	12 090
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	162 910	153 756
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	202	192
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	39	37
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	48	134
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	32
Надходження від операційної оренди	3040	424	646
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	805	1 620
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(77 360)	(68 412)
Праці	3105	(59 352)	(63 301)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16 386)	(17 639)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(16 973)	(18 216)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(592)	(351)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 280)	(1 750)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 100)	(16 115)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 014)	(421)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(88)	(422)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-60	-96
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(491)	(644)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-491	-644
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(377)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-377	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-928	-740
Залишок коштів на початок року	3405	3 455	4 195
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2 527	3 455

Керівник

Головний бухгалтер



Гудзенко Сергій Геннадійович

Войтко Алла Григорівна

Комунальне підприємство "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району" м.Києва

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
03359115		

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Показник на початок року	4000	1 800	42 649	218 875	1 102	-	(140)	-	264 286
Змінювання:									
внесень на облікової рахунок	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
внесень на облікової рахунок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
прибуток на початок року	4095	1 800	42 649	218 875	1 102	-	(140)	-	264 286
прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	2 010	-	-	2 010
прибуток за звітний період	4110	-	11	-	-	-	-	-	11
внесень (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
внесень (уцінка) нерухомих інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
внесень курсові зміни	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
доходів іншого сукупного прибутку асоційованих і незалежних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
поділ прибутку: виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення прибутку за реєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення до облікового капіталу	4210	-	-	-	201	(201)	-	-	-
зменшення чистого прибутку, що надійшло до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення чистого прибутку за утворення резервних фондів	4220	-	-	1 709	-	(1 709)	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	100	-	(100)	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(33 775)	-	-	-	-	(33 775)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	11	(31 966)	201	-	-	-	(31 754)
Залишок на кінець року	4300	1 800	42 660	186 909	1 303	-	(140)	-	232 533

Керівник

Гудзенко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

Войтко Алла Григорівна



Коди	2022	12	31
	03359115		
	UA800000000000624772		
	1005		
	150		
	52.21		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРНОУ
за КАОТГГ 1
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Код за ДКУД
1801008

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2022 рік

Форма №5

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		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			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	42396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42396	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	1215	240	12	-	-	11	11	406	-	-	-	1216	635
Гудвіл	080	43611	240	12	-	-	11	11	406	-	-	-	43612	635
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 080 графа 14	14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів												
		вартість створених підприємством нематеріальних активів												
3 рядка 080 графа 5	5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань												
3 рядка 080 графа 15	15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												

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
3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

1. Коefіцієнт ідентифікації територіальних одиниць та територій територіальних громад

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибито за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (не-реціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (не-реціненою) вартістю	зносу	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	431807	286316	104	16	5	-	-	26098	-	-	-	431927	312619	-	-	650	60
Машини та обладнання	130	4054	2682	202	-	-	22	22	268	-	-	-	4234	2928	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	86193	50861	6	-	-	-	-	10669	-	533	533	86732	62083	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1325	910	-	-	-	3	3	205	-	-1	-1	1321	1111	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бататоричні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відпочетні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Матеріальні оборотні матеріальні активи	200	12206	12206	819	-	-	33	33	819	-	-	-	12992	12992	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	940	504	-	-	-	-	-	251	-	-	-	940	755	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	556525	353679	1131	16	5	58	58	38310	-	552	552	558166	392488	-	-	650	60

3 рядка 260 Графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлення у заставу основних засобів

3 рядка 260 Графа 5 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

3 рядка 260 Графа 8 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

3 рядка 260 Графа 8 основні засоби оцінюваних суминок (дійсних) майнових комплексів

3 рядка 260 Графа 8 залишкова вартість основних засобів, призначених для продажу

3 рядка 260 Графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

3 рядка 260 Графа 15 вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 105 Графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

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

3 рядка 105 Графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	340
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	395	492
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	817	13
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	12	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1224	845

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	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	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 пай у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421) (422) (423) (424) (425) (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені: (424) (425) (426)

Найменування показника		Код	Доходи	Витрати
1		2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати				
Операційна оренда активів		440	323	-
Операційна курсова різниця		450	-	-
Реалізація інших оборотних активів		460	-	-
Штрафи, пені, неустойки		470	-	2
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення		480	-	-
Інші операційні доходи і витрати		490	522	54404
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів		491	X	90
непродуктивні витрати і втрати		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	-	-
Доходи від об'єднання підприємств		580	-	-
Результат оцінки корисності		590	-	-
Неопераційна курсова різниця		600	-	-
Експліативно одержані активи		610	33675	X
Списання необоротних активів		620	X	-
Інші доходи і витрати		630	-	-

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

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

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

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
Готівка	2	3
Поточний рахунок у банку	640	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чеківі книжки)	650	2527
Грошові кошти в дорозі	660	-
Еквіваленти грошових коштів	670	-
Разом	680	2527
	690	

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	529	-	529	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	90	-	90	-	-	-
Разом	780	-	619	-	619	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік		
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка	
1	2	3	4	5	
Сировина і матеріали	800	32987	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-	-
Паливо	820	4315	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-	-
Запасні частини	850	2136	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-	-
Поточні біототічні активи	870	-	-	-	-
Малювальні та швидкозношувані предмети	880	695	-	-	-
Незавершене виробництво	890	171	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-	-
Товари	910	-	-	-	-
Разом	920	40304	-	-	-

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

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

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	1478	1270	208	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2704	2704	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) 90
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	3
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	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	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	-

Найменування показника		Код	Сума
		рідка	3
1		2	
Поточний податок на прибуток		1210	442
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	442
у тому числі:			
поточний податок на прибуток		1241	442
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів		1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань		1243	-
Відображено у складі височого 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		Код	Сума
		рідка	3
1		2	
Нараховано за звітний рік		1300	38716
Використано за рік - усього		1310	1143
в тому числі на:			
будівництво об'єктів		1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів		1312	1131
з них машини та обладнання		1313	202
придбання (створення) нематеріальних активів		1314	12
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик		1315	-
		1316	-
		1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю					Обліковуються за справедливою вартістю										
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		вигоди від відновлення користі	витрати від зменшення користі	нараховано амортизації за рік	залишок на кінець року		залишок на кінець року					
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				залишок на кінець року	залишок на кінець року						
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робота худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 1430 графа 5 і графа 14																	
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16																	
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17																	

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок пільгового фінансування

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

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

(1431)

(1432)

(1433)



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 первісного визнання реалізації	
				дохід	витрати				10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи розливання - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:										
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	1520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молочко	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Гуденко Сергій Геннадійович

Войтко Алла Григорівна



Керівник

Головний бухгалтер

Прощнуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
20 (двадцять) аркушів

Начальник
КП «ШЕУ ПЕЧЕРСЬКОГО
РАЙОНУ» _____ С.Г. Гудзенко

Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та Ко»

_____ В.Л. Іоффе

