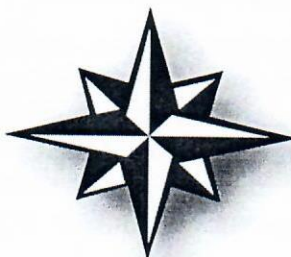


ТОВ «АУДИТОРСЬКА  
ФІРМА «ОЛЕСЯ»

Україна, 03028, м. Київ  
вул. Саперно-Слобідська, 10, к.137  
(044) 334 43 14  
(050) 401 95 88  
(067) 401 95 88  
auditolesya@gmail.com



AUDITING COMPANY  
«OLESYA» LTD

Ukraine, 03028, Kyiv  
Saperno-Slobidska str., 10,  
app. 137  
(044) 334 43 14  
(067) 401 95 88  
(050) 401 95 88  
auditolesya@gmail.com

[www.auditolesya-kiev.com](http://www.auditolesya-kiev.com)

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  
(звіт незалежного аудитора)  
щодо фінансової звітності**

***Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства  
«Київський крематорій»  
за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року***

Керівництву Ритуальної служби  
спеціалізованого комунального підприємства  
«Київський крематорій»

Департаменту житлово-комунальної  
інфраструктури виконавчого органу  
Київської міської ради (КМДА)

Департаменту комунальної власності міста  
Києва виконавчого органу Київської міської  
ради (КМДА)

**Звіт щодо аудиту фінансової звітності**

**Думка**

Ми провели аудит фінансової звітності Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства «Київський крематорій» (ідентифікаційний код в ЄДРПОУ 05416768, далі - „Підприємство”), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан), Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал та Приміток до річної фінансової звітності за 2021 рік.

На нашу думку фінансова звітність Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства «Київський крематорій», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, що затверджені Міністерством фінансів України.

## **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг», видання 2016-2017 років, (МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року та Листом Державної установи «Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю» від 16.01.2019 року № 4, для застосування до завдань, виконання яких здійснюється після 1 липня 2018 року.

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, застосованими в Україні 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.

## **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період.

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

## **Пояснювальний параграф**

Не вносячи застережень до нашої думки, звертаємо увагу на те, що після дати затвердження фінансової звітності Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства «Київський крематорій» до дати надання звіту аудитора виникли форс-мажорні обставини: військове вторгнення армії РФ в Україну.

Фінансова звітність підприємства, що перевірена аудитором, відображає поточну оцінку управлінським персоналом умов здійснення її подальшої діяльності, операцій, фінансового стану і перспективу розвитку бізнесу у майбутньому. Але, оскільки на дату висновку період дії форс-мажорних обставин: військові дії, що тривають на території України, - до кінця не визначені, а їх вплив на бізнес в Україні наразі неможливо оцінити, - майбутні умови можуть відрізнятись від цієї оцінки.

Вплив таких майбутніх змін на операції, можливість збереження вартості активів, очікувані збитки від фінансових активів, знецінення дебіторської заборгованості тощо, та на фінансовий стан підприємства в цілому може бути суттєвим. Існує суттєва невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність підприємства продовжувати діяльність на безперервній основі (відповідно до МСА 570 (переглянутого)). Проте, враховуючи сферу діяльності підприємства, керівництво підприємства запевнило, що факт припинення діяльності підприємства є малоімовірним і при настанні будь-яких непередбачуваних подій і обставин, що можуть призвести до суттєвого знецінення активів – керівництво підприємства, разом з міською владою, будуть вживати всіх необхідних заходів для забезпечення його безперервної діяльності в майбутньому.

Тому при висловленні нашої думки, ми не включали жодних коригувань та застережень, які можуть виникнути в результаті такої невизначеності. Про такі коригування нами буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

## **Інші питання**

Аудит фінансової звітності підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р., був проведений нами, в аудиторському звіті за 2020 рік було також висловлено думку.

## **Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї**

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На дату звіту аудитора нам не було представлено ніякої іншої інформації. Якщо така інформація буде нами отримана пізніше, ми ознайомимся з нею та додатково повідомимо про результати.

## **Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку вказаної фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, нормативно - правових актів Міністерства фінансів України 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 Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Підприємства.

## **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення 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, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому 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 Товариство 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 подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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 застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли 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.

### **Інша допоміжна інформація**

#### **Основні відомості про Підприємство**

Ритуальна служба спеціалізоване комунальне підприємство «Київський крематорій» виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації), створена в результаті реорганізації комунального підприємства «Київський крематорій» шляхом перетворення відповідно до рішення Київської міської ради від 23.12.2004 року № 875/2285 «Про реорганізацію комунального підприємства «Київський крематорій» у ритуальну службу спеціалізоване комунальне підприємство «Київський крематорій» виконавчого органу Київради і є його правонаступником.

За своєю організаційно-правовою формою є комунальним комерційним унітарним підприємством, заснованим на власності територіальної громади м. Києва, належить до сфери управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) і безпосередньо підпорядковується Департаменту житлово-комунальної

інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Майно Підприємства належить до комунальної власності територіальної громади м. Києва і закріплено за ним на праві господарського відання.

Повне найменування юридичної особи	Ритуальна служба спеціалізоване комунальне підприємство «Київський крематорій» Виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації)
Код ЄДРПОУ	05416768
Організаційно – правова форма	150-комунальне підприємство
Дата первинної реєстрації	08.04.1993 року № реєстрації 10681070022006714
Дата і номер останньої реєстраційної дії	16.01.2019 року № 10681070022006714
Місцезнаходження ( Юридична адреса)	03039, м. Київ, Голосіївський район, вул. Байкова, будинок 16
Основні види діяльності	96.03 Організація поховань і надання суміжних послуг; 81.30 Надання ландшафтних послуг; 96.09 Надання інших індивідуальних послуг н.в.і.у. 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах; 55.20 Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання; 38.22 Оброблення та видалення небезпечних відходів
Чисельність працівників	104
Керівник	Директор - Мартиненко Дмитро Анатолійович Наказ про призначення № 2-к від 09 січня 2019 року
Головний бухгалтер	Сидорчук О.В. Наказ про призначення №106-к від 07 квітня 2015 року

Принципи оцінки та обліку окремих статей звітності визначено наказом по підприємству від 02.02.2017 року № 1 «Про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики в ритуальній службі СКП «Київський крематорій», погодженого Головним управлінням комунальної власності.

Для проведення аудиту Підприємства були надані наступні документи:

- Статут Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства «Київський крематорій»;
- Реєстраційні документи;
- Фінансова звітність за 2021 рік;
- Договори та акти виконаних робіт;
- Кадрові документи;
- Банківські та касові документи;
- Журнали-ордери, відомості синтетичного та аналітичного бухгалтерського обліку по рахункам обліку за 2021 рік;
- Документи по інвентаризації за 2021 рік.

У процесі перевірки керівництво Підприємства також надало письмові відповіді на запити Аудиторської фірми щодо господарської діяльності, наявності судових позовів, стану розрахунків по дебіторській та кредиторській заборгованості.

Фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням концептуальної основи загального призначення та застосування Національних стандартів фінансової звітності.

Не змінюючи аудиторської думки стосовно фінансових звітів Ритуальної служби спеціалізованого комунального підприємства «Київський крематорій» станом на 31 грудня 2021 року, в наступних параграфах ми наводимо додаткову інформацію, яка розкриває фінансово-економічний стан Підприємства.

### **Розкриття інформації щодо активів Підприємства.**

#### **Необоротні активи та їх знос (амортизація)**

Прийнята Підприємством методологія обліку необоротних активів відповідає положенням П(С)БО №7 «Основні засоби» та П(С)БО 8 «Нематеріальні активи», основні принципи обліку необоротних активів та їх амортизації передбачено в наказі «Про облікову політику». Дані аналітичного обліку відповідають даним синтетичного обліку.

Станом на 31.12.2021 року Нематеріальні активи становлять 15 тис. грн. Первісна вартість яких становить 152 тис. грн, знос – 137 тис. грн.

**Незавершені капітальні інвестиції** складаються з витрат проведених по капітальному ремонту кремаційного, ритуального корпусу та підземної галереї міського крематорію, проектних роботах по об'єктах, придбаних, але не введених в експлуатацію основних засобах. Станом на 31.12.2021 р. незавершені капітальні інвестиції становлять 5 025 тис. грн.

**Основні засоби** обліковуються на балансі на загальну суму 42 613 тис. грн. Первісна вартість складає 251 923 тис. грн, знос становить 209 308 тис. грн. (83,1%).

Показники у балансі щодо основних засобів відповідають даним аналітичного обліку. Основних засобів, взятих в операційну оренду чи фінансовий лізинг немає. Необоротні активи (будівлі, споруди та обладнання) в заставі не знаходяться. Дооцінка(уцінка) основних засобів у 2021 році не здійснювалась.

Всі об'єкти, що обліковуються в складі необоротних активів відповідають критеріям визнання активів.

**Довгострокові фінансові інвестиції на Підприємстві відсутні.**

#### **Відстрочені податкові активи**

Станом на 31.12.2021 року підприємство у складі необоротних активів має відстрочені податкові активи (ВПА) в сумі 2 154 тис. грн. Сума відстроченого податкового активу визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 17 «Податки на прибуток». Аналітичний облік ВПА ведеться за видами активів або зобов'язань, між оцінками яких для відображення в балансі та з метою оподаткування виникла різниця.

#### **Облік оборотних активів**

Прийнята Підприємством методологія обліку запасів відповідає положенням П(С)БО 9 «Запаси». Метод оцінки вибуття запасів згідно наказу про облікову політику є – ФІФО. Облік запасів здійснюється в розрізі субрахунків обліку, передбачених Інструкцією № 291 та за місцями зберігання. Дані, які відображені в балансі тотожні даним аналітичного обліку

Вартість запасів станом на 31.12.2021 року становить 8 530 тис. грн, в т.ч. виробничі запаси складають 7 371 тис. грн., товари – 1 159 тис. грн.

### **Облік дебіторської заборгованості**

Бухгалтерський облік дебіторської заборгованості здійснюється підприємством відповідно до Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість».

Залишки дебіторської заборгованості станом на 31.12.2021 року становлять:

- за товари, роботи, послуги - 157 тис. грн
- за авансами виданими – 4 783 тис. грн.
- за розрахунками з бюджетом – 303 тис. грн;
- інша поточна заборгованість – 1 421 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 року прострочена дебіторська заборгованість відсутня.

### **Облік грошових коштів та їх еквівалентів**

Станом на 31.12.2021 року залишок грошових коштів у касі, банківських рахунках становить 1 767 тис. грн., який документально підтверджений та відображений у балансі підприємства.

### **Розкриття інформації щодо капіталу та зобов'язань Підприємства**

#### **Облік власного капіталу**

Станом на кінець 2021 року розмір власного капіталу Підприємства складає 40 822 тис. грн. Структура власного капіталу наступна:

Зареєстрований капітал - 14 167 тис. грн. (Що відповідає розміру, який вказано у Статуті).

Капітал у дооцінках – 25 379 тис. грн.

Додатковий капітал – 8 264 тис. грн

Резервний капітал – 825 тис. грн. Неоплачений капітал – 7 813 тис. грн.

Загальна сума власного капіталу на кінець 2020 року становить 40 822 тис. грн.

#### **Забезпечення наступних витрат та платежів**

У 2021 році Підприємство формувало забезпечення виплат персоналу (резерв відпускних), що відповідає нормам П(С)БО 11 «Зобов'язання». Станом на 31.12.2021 року їх розмір становить - 1 125 тис. грн.

#### **Поточні зобов'язання і забезпечення**

Оцінка розміру зобов'язань, які наведені у фінансовій звітності, проводились Підприємством з урахуванням вимог П(С)БО №11 «Зобов'язання».

Загальна сума зобов'язань і забезпечень станом на 31.12.2021 року склала 25 026 тис. грн, у тому числі:

- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 222 тис. грн.
- за розрахунками з бюджетом – 510 тис. грн.
- за розрахунками з оплати праці – 1 219 тис. грн.
- кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 414 тис. грн.
- кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками – 204 тис. грн.
- доходи майбутніх періодів – 21 426 тис. грн
- інші поточні зобов'язання – 1 031 тис. грн.

#### **Фінансові результати діяльності Підприємства.**

При визначенні фінансових результатів діяльності Підприємства дотримано вимоги П(С)БО №15 «Дохід» та П(С)БО №16 «Витрати» на відповідність визнання доходів одночасно з виникненням витрат.

**Структура доходів**, відображених у «Звіті про фінансові результати» за 2021 рік наступна:  
- Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт та послуг склав 54 112 тис. грн.  
- Інші доходи – 384 тис. грн.

**Собівартість реалізованої продукції** – 41 803 тис. грн..

- Адміністративні витрати – 9 043 тис. грн
- Витрати на збут – 929 тис. грн.
- Інші операційні витрати – 1 477 тис. грн.

За результатами роботи Підприємство у 2021 році отримало чистий прибуток у сумі 1 020 тис. грн.

Чистий прибуток розподілено згідно рішення КМДА №398/3232 від 01.10.2007 року.

Відповідно до проведених аналітичних розрахунків ймовірність банкрутства є низькою. Підприємство є прибутковим.

### Основні відомості про аудитора

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська Фірма «ОЛЕСЯ»;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 22930490;

Місцезнаходження: Україна, 03028, місто Київ, вул. Саперно-Слобідська, будинок 10, кв. 137.

Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: <https://www.auditolesya-kiev.com/>

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» № 4423;

Аудитори, що брали участь в аудиті:

Сласний Леонід Григорович – Сертифікат аудитора № 002995, виданий рішенням АПУ від 31 жовтня 1996 року № 49. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Аудитори» № 101577;

### Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № 350 від 22.11.2021 р.;

Дата початку проведення аудиту: 10.05.2022 р.;

Дата закінчення проведення аудиту: 31.05.2022 р.

Ключовий партнер з аудиту,  
аудитор ТОВ АФ «Олеся»  
Сертифікат № 002995



(підпис)

Л.Г.Сласний

Дата складання аудиторського звіту: 31.05.2022 року  
м. Київ

Підприємство Ритуальна служба СКП "Київський крематорій" Дата (рік, місяць, число) \_\_\_\_\_  
 Територія Україна, Голосіївський район міста Києва за СДРГІОУ \_\_\_\_\_  
 Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство за КАТОТТГ 1 \_\_\_\_\_  
 Вид економічної діяльності Організування поховань і надання суміжних послуг за КОПФГ \_\_\_\_\_  
 Середня кількість працівників 2 104 за КВЕД \_\_\_\_\_  
 Адреса, телефон вулиця Байкова, буд. 16, м. КИІВ, 03039 5293428

КОДИ		
2022	01	01
05416768		
UA80000000000126643		
150		
96.03		

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v
---

Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31 грудня 2021 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
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	37	15
первісна вартість	1001	152	152
накопичена амортизація	1002	115	137
Незавершені капітальні інвестиції	1005	14 751	5 025
Основні засоби	1010	31 616	42 613
первісна вартість	1011	238 992	251 921
знос	1012	207 376	209 308
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	2 037	2 154
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>48 441</b>	<b>49 807</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	5 576	8 530
виробничі запаси	1101	4 287	7 371
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	1 289	1 159
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	69	157
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	346	4 783
з бюджетом	1135	141	303
у тому числі з податку на прибуток	1136	99	256
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 011	1 421
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 676	1 767
готівка	1166	175	183
рахунки в банках	1167	6 484	1 565
Витрати майбутніх періодів	1170	49	71
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у 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	141	134
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>15 009</b>	<b>17 166</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>63 450</b>	<b>66 973</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	14 167	14 167
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	25 379	25 379
Додатковий капітал	1410	7 570	8 264
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	744	825
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	( 7 813 )	( 7 813 )
Видучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>40 047</b>	<b>40 822</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	983	1 125
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>983</b>	<b>1 125</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векеєлі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	16	222
розрахунками з бюджетом	1620	514	510
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	959	1 219
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	351	414
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	187	204
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страхового діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	19 083	21 426
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 310	1 031
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>22 420</b>	<b>25 026</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>63 450</b>	<b>66 973</b>

Керівник

Головний бухгалтер



МАРТИНЕНКО ДМІТРО АНАТОЛІЙОВИЧ

Сидорчук Оксана Володимирівна

- 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)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
05416768		

Підприємство Ритуальна служба СКП "Київський крематорій"

(найменування)

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	54 112	43 103
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 41 803 )	( 33 790 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	12 309	9 313
збиток	2095	( - )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 9 043 )	( 7 148 )
Витрати на збут	2150	( 929 )	( 608 )
Інші операційні витрати	2180	( 1 477 )	( 826 )
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	860	731
збиток	2195	( - )	( - )
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	384	417
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( - )	( - )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( - )	( 8 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	1 244	1 140
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(224)	(205)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	1 020	935
збиток	2355	( - )	( - )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>1 020</b>	<b>935</b>

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	14 498	10 134
Витрати на оплату праці	2505	27 631	22 765
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 489	4 477
Амортизація	2515	2 018	2 141
Інші операційні витрати	2520	3 425	2 753
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>53 061</b>	<b>42 270</b>

## 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

Головний бухгалтер



МАРТИНЕНКО ДМИТРО АНАТОЛІЙОВИЧ

Сидорчук Оксана Володимирівна

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2021** р.

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	94 779	71 475
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	12 060	16 342
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	12 060	16 342
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	414	351
Надходження від повернення авансів	3020	5	17
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	228	159
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 67 041 )	( 43 301 )
Праці	3105	( 20 968 )	( 17 401 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 5 845 )	( 4 537 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 15 236 )	( 8 717 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( - )	( - )
Витрачання на оплату авансів	3135	( - )	( - )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( - )	( - )
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	( 39 )	( 520 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>-1 643</b>	<b>13 868</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	( 3 266 )	( 11 497 )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-3 266</b>	<b>-11 497</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
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	( - )	( - )
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	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>-4 909</b>	<b>2 371</b>
Залишок коштів на початок року	3405	6 676	4 305
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	1 767	6 676

Керівник

Головний бухгалтер



МАРТИНЕНКО ДМИТРО  
АНАТОЛІЙОВИЧ

Сидорчук Оксана Володимирівна

Підприємство Ритуальна служба СКП "Київський крематорій"  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДІ		
2022	01	01
05416768		

**Звіт про власний капітал**  
за **Рік 2021** р.

Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	14 167	25 379	7 570	744	-	(7 813)	-	40 047
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	14 167	25 379	7 570	744	-	(7 813)	-	40 047
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 020	-	-	1 020
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	81	(81)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	(204)	-	-	(204)
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	694	-	(694)	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	(41)	-	-	(41)
<b>Внески учасників:</b>									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b>									
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	-	-	694	81	-	-	-	775
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	14 167	25 379	8 264	825	-	(7 813)	-	40 822

Керівник

Головний бухгалтер



МАРТИНЕНКО ДМИТРО АНАТОЛІЙОВИЧ

Сидорчук Оксана Володимирівна

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28.10.2003 № 602)

Коди	
2021	12 31
05416768	
UA80000000000126643	
1005	
150	
96.03	

Дата (рік, місяць, число)  
за СДРОУ  
за КАТОГТГ<sup>1</sup>  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
за 2021 рік  
Форма №5

Код за ДКУД  
1801008

Підприємство Ригуляльна служба СКП "Київський крематорій"  
Територія України, Голосіївський район міста Києва  
Орган державного управління ДЖКК  
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство  
Вид економічної діяльності Організування поховань і надання суміжних послуг  
Одиниця виміру: тис.грн.

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Події за рік	Цілолітня (дооцінка +, уцінка -)			Вибудовано за рік			Втрачено 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		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	73	73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	73	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	070	79	42	24	-	-	24	24	46	-	-	-	-	79	64	-
Разом	080	152	115	24	-	-	24	24	46	-	-	-	-	152	137	-
Гудвил	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081)  
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082)  
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083)  
3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084)  
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

1. Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року			У тому числі		
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	794,08	56888	130	-	-	-	-	891	-	-	-	79538	57779	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	153870	145526	4771	-	-	12	12	877	-	7754	-	166383	146191	-	-	-	
Транспортні засоби	140	4023	3959	-	-	-	-	-	48	-	-	-	4023	4007	-	-	-	
Інструменти, прилади, інвентар (мобіл)	150	664	652	-	-	-	8	8	4	-	-	-	656	648	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Багаторічні насадження	170	22	15	-	-	-	-	-	2	-	-	-	22	17	-	-	-	
Інші основні засоби	180	101	85	52	-	-	-	-	9	-	-	-	153	94	-	-	-	
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Малюнки, фотографії, матеріальні активи	200	904	451	262	-	-	20	20	141	-	-	-	1146	572	-	-	-	
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвентарна гара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>238992</b>	<b>207376</b>	<b>5215</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>1972</b>	<b>-</b>	<b>7754</b>	<b>-</b>	<b>251921</b>	<b>209308</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендних сліпих (цілених) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

запинкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

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

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		3	4	
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
Капітальне будівництво	280	2275		3426
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	705		1599
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	262		-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	24		-
Придбання (вироджування) довгострокових біологічних активів	320	-		-
Інші	330	-		-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>3266</b>		<b>5025</b>

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	
		3	4	довгострокові	поточні
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>					
асоційовані підприємства	350	-	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-	-
<b>B. Інші фінансові інвестиції в:</b>					
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-	-
акції	390	-	-	-	-
облігації	400	-	-	-	-
інші	410	-	-	-	-
<b>Разом (розд.А + розд.Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

за собівартістю

за справедливою вартістю

за амортизованою собівартістю

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	1477
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
<b>B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
єдинову діяльність	520	-	-
<b>V. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	384	-
		(631)	-
		(632)	-
		(633)	-

Товаробізнані (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)  
 частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товаробізнаними  
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами  
 з рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, усумовані до собівартості активів

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	2
Готівка	640	183	183
Цілочисельні рахунки у банку	650	1565	1565
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Еквіваленти грошових коштів	680	19	19
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>1767</b>	<b>1767</b>

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)	додакові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відступок працівникам	710	858	1995	-	1894	-	-	959
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	125	41	-	-	-	-	166
	770	-	-	-	-	-	-	-
	775	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	780	983	2036	-	1894	-	-	1125
<b>Разом</b>								

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	6405	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	5	-	-
Паливо	820	297	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1	-	-
Будівельні матеріали	840	7	-	-
Запасні частини	850	521	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні оборотні активи	870	-	-	-
Малозначні та швидкозномовувані предмети	880	135	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	1159	-	-
<b>Разом</b>	920	8530	-	-

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

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Баланс (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

\* визначається 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
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	157	157	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	6507	6507	-	-

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

(951) -  
 (952) -

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Визначено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визначено заборгованостю інших осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточно рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

### XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Доход за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
введена замовників	1120	-
введена замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Зарплатність виконаних субідрядниками робіт за незверненими будівельними контрактами	1160	-

## ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	797
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	2037
на кінець звітного року	1225	2037
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-224
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-224
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	1021
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	1021
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

## ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2018
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

**XIV. Біологічні активи**

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за періодною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю						
		залишок на початок року			надійшло за рік		вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація	чиста вартість	первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація				чиста вартість	первісна вартість					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																		
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																		
тварини на вирощування та відгодівлі	1420	-	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощування та відгодівлі)	1421	-	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1422	-	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-
Разом	1424	-	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують перебічені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Вручення від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації		
				дохід	виграти				реалізації	первісного визнання та реалізації	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи</b>											
рослинність - усього	1500	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:											
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
трав:											
пшениця	1511	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соя	1512	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
соняшник	1513	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
рипак	1514	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
картопля	1516	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
плоди (Святийков, кустові)	1517	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи - рослинництва	1519	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Продукція та додаткові біологічні активи</b>											
тваринництва - усього	1520	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
у тому числі:											
приріст живої маси - худоба	1530	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
з поголів:											
великої рогатої худоби	1531	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
свиней	1532	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
молочко	1533	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
вовна	1534	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
яєць	1535	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
додаткові біологічні активи - тваринництва	1537	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
продукція рибництва	1538	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
	1539	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та</b>											
<b>додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	( - )	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	-



МАРТИШЕНКО ДІМІТРО АНАТОЛІЙОВИЧ

Керівник

Сидорчук Оксана Володимирівна

Головний бухгалтер

У цьому документі  
прошито, пронумеровано та  
скріплено підписом і  
печаткою 23 (двадцять три) аркуші

Ключовий партнер з аудиту  
Аудитор ТОВ АФ «Олеся»  
Д. Г. Сласний

