

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Товариства з обмеженою відповідальністю

"Аудиторської фірми "Інтер-аудит Кроу"

щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"Автоцентр Київ"

за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

№ 1221

"26" грудня 2022 року

м. Київ

Цей звіт адресується :

- Керівництву ТОВ "АВТОЦЕНТР КИЇВ";
- Учасникам ТОВ "АВТОЦЕНТР КИЇВ".

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Автоцентр Київ» (у подальшому – Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився зазначеною датою та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «Автоцентр Київ», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та прийнятих в Україні Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО).

Основа для думки із застереженням

У статті Інші фінансові інвестиції у складі необоротних активів Балансу відображена вартість відсоткових облігацій – 7 170 тис. гривень. Зазначені активи оцінені за історичною собівартістю, що не відповідає вимогам ПСБО 12 «Фінансові інвестиції» щодо оцінки з урахуванням зменшення корисності.

Реєстрацію випуску облігацій емітента було анульовано в 2013 році. Емітент облігацій знаходиться в стадії припинення починаючи з 2015 року і ми не отримали свідчення про наявність у нього будь-яких активів для задоволення вимог кредиторів банкрута. Ми не отримали будь-яких підтверджень про заявлення Товариством вимог до боржника – емітента, які могли б вказувати на існування вірогідності отриманні економічних вигід від цього активу.

Враховуючи обставини, що вказують на відсутність ознак існування активів, Інші фінансові інвестиції Товариства підлягають зменшенню на суму 7 170 тис.грн., власний капітал підлягає зменшенню на суму 7170 тис. гривень.

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 Товариства згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф – подальші події

Ми звертаємо увагу на примітку 18 до фінансової звітності, в якій зазначено, що починаючи з 24 лютого 2022 року вплив триваючих військових дій в Україні, масштаби подальшого розвитку подій, час припинення цих дій і остаточне їх вирішення є непередбачуваними та несприятливо впливають на діяльність Товариства. Ці умови разом з іншими питаннями, викладеними в абзаці 2 Примітки 18 вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може викликати значні сумніви щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Керівництво Підприємства, незалежно від поточної невизначеності, стежить за станом розвитку поточної ситуації та, за необхідності, вживає заходи для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо. Фінансова звітність не містить коригувань, що можуть виникнути в результаті цієї невизначеності. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в у Звіті про управління Підприємства, підготовленому у відповідності до вимог ч.7 статті 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і 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 має вигляд такої, 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. Як описано вище у розділі «Основа для думки із застереженням», фінансові інвестиції в процентні облігації знецінені в повній сумі. Таким чином, завищеною є стаття "Інші фінансові інвестиції" у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2021 року в сумі 7 170 тис.грн. та власний капітал в Балансі за 2021 рік на 7 170 тис. гривень.

Таким чином у зв'язку із викривленнями фінансової звітності, що описані вище, ми не можемо дійти висновку, чи інша інформація містить суттєве викривлення стосовно цих питань.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансові звіти

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства 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, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

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;
- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Товариства для висловлення думки щодо фінансової звітності.

Ключовим партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Мурашко Тарас.

Ключовий партнер

Аудиторської фірми ТОВ «Інтер-Аудит Кроу»

Реєстраційний номер аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101480

Генеральний директор

ТОВ АФ "Інтер-Аудит Кроу"

Реєстраційний номер аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 100530



Т.М. Мурашко

О.В. Денисюк

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНТЕР-АУДИТ КРОУ"

код ЄДРПОУ – 30634365.

01133, місто Київ, бульвар ЛЕСІ УКРАЇНКИ, 10, оф.61 – місцезнаходження.

04073, м. Київ, проспект Степана Бендери, 9 корпус 1В, оф.1-204, 1-205 – фактичне місцезнаходження.

Реєстраційний номер суб'єкта аудиторської діяльності у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 2248.

«26» грудня 2022 р.

м. Київ

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Автоцентр Київ"
Територія Святошинський район м.Києва
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами
Середня кількість працівників 2 97
Адреса, телефон проспект Перемоги, буд. 67, м. Київ, 03062 4968462

Дата (рік, місяць, число) 2022, грудень, 31
за ЄДРПОУ 42384972
за КАТОПТІ 1
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ
UA80000000000875983
240
45.11

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового 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
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	563	489
первісна вартість	1001	1 032	1 039
накопичена амортизація	1002	469	550
Незавершені капітальні інвестиції	1005	75	665
Основні засоби	1010	6 263	4 969
первісна вартість	1011	22 758	23 381
знос	1012	16 495	18 412
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	7 170	7 170
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	27	28
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	14 098	13 321
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	12 754	15 901
виробничі запаси	1101	12 482	13 569
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	272	2 332
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	60 331	8 615
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	7 347	16 309
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	190	210
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10 250	9 194
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 819	13 481
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	5 819	13 481
Витрати майбутніх періодів	1170	177	229
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зоб'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	1 086	2 999
Усього за розділом II	1195	97 954	66 938
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	647	-
Баланс	1300	112 699	80 259

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	657	657
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	977	977
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	24 925	25 870
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	41 559	42 504
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	2 469	1 355
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	2 469	1 355
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	120	-
товари, роботи, послуги	1615	51 303	10 318
розрахунками з бюджетом	1620	2 315	1 916
у тому числі з податку на прибуток	1621	118	9
розрахунками зі страхування	1625	315	270
розрахунками з оплати праці	1630	1 263	978
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	6 386	17 710
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	1 818	2 154
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	5 151	3 054
Усього за розділом III	1695	68 671	36 400
IV. Зобов'язання, пов'язані з нероботними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	112 699	80 259

Керівник

Головний бухгалтер

ЮРІЙ
ВОЛОДИМИР
СВІСЛОБОДОВА
Ганна
Григорівна

ТИМОФЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна 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.

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Автоцентр Київ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022 01 01

32384972

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2021

р.

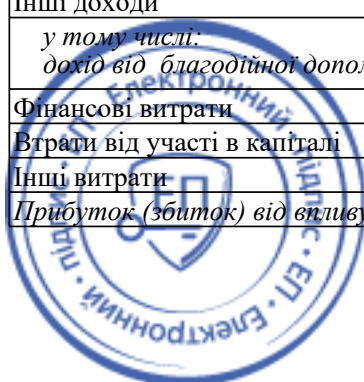
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	739 135	686 519
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	(695 945)	(649 483)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	43 190	37 036
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	2 008	1 495
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	(19 795)	(15 590)
Витрати на збут	2150	(22 974)	(19 561)
Інші операційні витрати	2180	(1 118)	(1 276)
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	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 311	2 104
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	261	246
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(363)	(367)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 209	1 983
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(230)	(387)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	979	1 596
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	979	1 596

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	53 505	45 431
Витрати на оплату праці	2505	26 097	22 448
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 573	4 184
Амортизація	2515	2 096	2 595
Інші операційні витрати	2520	45 565	35 637
Разом	2550	131 836	110 295

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

ВОЛОДИМИР
СВІСЛОБОЛЄВА
Ганна
Григорівна

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна





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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	934 478	777 084
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	414	206
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	17 710	6 386
Надходження від повернення авансів	3020	577	1 464
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	241	247
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	424	18
Надходження від операційної оренди	3040	34	34
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	14	47
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	2 302	6 860
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(871 807)	(730 798)
Праці	3105	(23 040)	(18 447)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 058)	(4 639)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(18 336)	(14 152)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(344)	(361)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(12 414)	(9 273)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 578)	(4 518)
Витрачання на оплату авансів	3135	(16 309)	(7 340)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 387)	(534)
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	(6 360)	(12 969)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	12 897	3 467
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	1 351	145
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	11 383	26 407
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(1 592)	(1 456)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(14 783)	(26 342)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3 641	-1 246
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	2 376
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	1 113	1 061
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(361)	(339)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(120)	(144)
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	-1 594	832
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	7 662	3 053
Залишок коштів на початок року	3405	5 819	2 766
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	13 481	5 819

Керівник

ВОЛОДИМИР

ОВИЧ

ЕП Соболева

Ганна

Григорівна

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

Головний бухгалтер

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна



Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Автоцентр Київ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
32384972		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

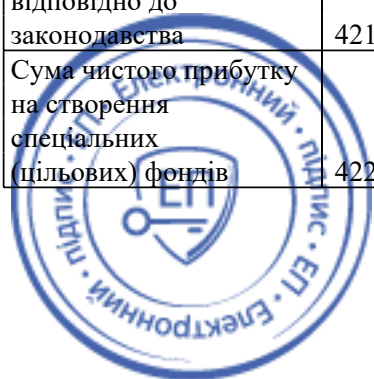
Звіт про власний капітал
за **Рік 2021** р.

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	15 000	657	-	977	24 925	-	-	41 559
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(34)	-	-	(34)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	15 000	657	-	977	24 891	-	-	41 525
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	979	-	-	979
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	979	-	-	979
Залишок на кінець року	4300	ТИМОФЄЄВ 15 000	657	-	977	25 870	-	-	42 504

Керівник

Головний бухгалтер

ВОЛОДИМИР
СОБОЛЄВА
Ганна
Григорівна

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна



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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Код		
2021	12	31
32384972		
UA80000000000875983		
240		
45.11		

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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Автоцентр Київ"
Територія Святошинський район м.Києва
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами
Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	12	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	12
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	900	350	9	-	-	-	-	80	-	-	-	909	430
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	120	107	-	-	-	2	2	3	-	-	-	118	108
Разом	080	1032	469	9	-	-	2	2	83	-	-	-	1039	550
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів
 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

(081) - _____
 (082) - _____
 (083) - _____
 (084) - _____
 (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		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3303	2960	-	-	-	-	-	66	-	-	-	3303	3026	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	5634	5045	387	-	-	43	43	300	-	-	-	5978	5302	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	8125	4021	-	-	-	-	-	1127	-	-	-	8125	5148	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1914	1737	21	-	-	9	9	65	-	-	-	1926	1793	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1751	701	-	-	-	-	-	144	-	-	-	1751	845	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	2	2	-	-	-	1	1	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2029	2029	312	-	-	44	44	312	-	-	-	2297	2297	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	22758	16495	720	-	-	97	97	2014	-	-	-	23381	18412	-	-	-	-

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

(261) -

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262) -

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

(263) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) **7682**

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

(2641) -

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) -

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

(266) -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) **1522**

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

(268) -

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

(269) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	407	268
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	312	353
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	9	44
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	728	665

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341)

-

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(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 паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	7170	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	7170	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

7170

за справедливою вартістю

(422)

-

за амортизованою собівартістю

(423)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	421	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	424	36
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1163	1082
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	11
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	602
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	261	61
Г. Інші доходи і витрати			
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	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) - _____

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - _____ %

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

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	13481
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	13481

З 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	1818	2542	-	2206	-	-	2154
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	285	11	-	-	4	-	292
Разом	780	2103	2553	-	2206	4	-	2446

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	417	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	67	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	13012	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	73	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	2332	-	-
Разом	920	15901	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації
переданих у переробку
оформлених в заставу
переданих на комісію

(921) 15901

(922) -

(923) -

(924) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) 231

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

(926) -

* 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
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	8615	6012	2225	378
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	9194	9194	-	-

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

(951) -
(952) 7213

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	11
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач 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	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	231
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	27
на кінець звітного року	1225	28
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	230
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	231
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-1
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2097
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		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		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Довгострокові біологічні активи – усього																	
в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																	
в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(1431) - _____

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

(1432) - _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(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	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

ЮРІЙ
ВОЛОДИМИР
ОВИЧ
ЕП Соболева
Ганна
Григорівна

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

Головний бухгалтер

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна



Примітки до повного комплексу фінансової звітності станом на 31 грудня 2021 року

1. Інформація про Товариство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР КИЇВ» (далі - Товариство) (код 32384972) зареєстроване 18 березня 2003 року відповідно до чинного законодавства України.

Місцезнаходження Товариства: м. Київ, проспект Перемоги, 67

Основним видом діяльності Товариства є торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами.

Середня кількість працівників: 97 чоловік.

2. Фінансова звітність

Фінансова звітність складена з метою надання користувачам повної, правдивої та достовірної інформації про показники статей звітності, фінансовий стан, результати діяльності.

Надана в Додатках фінансова звітність відображає інформацію про формування і показниках статей звітності, фінансовий стан і результати діяльності і містить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 р. (форма 1), Додаток №1;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік (форма 2), Додаток №2;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік (форма 3), Додаток №3;
- Звіт про власний капітал за 2021 рік (форма 4), Додаток №4;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік (форма №5), Додаток 5.

Фінансова звітність складена в національній валюті України.

Одиниця виміру показників звітності - тисяча гривень.

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 18.05.2021 року.

3. Облікова політика

Формування статей Балансу (форма 1) проведено з урахуванням вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та звітність в Україні», національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, за такими принципами облікової політики:

- Активи відображалися в обліку за умови отримання Товариством економічних вигід у майбутньому;
- Інвестиційна нерухомість обліковувалась за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації з урахуванням втрат від зменшення корисності та вигід від її відновлення та не підлягала переоцінці;
- При передачі в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів проводилося нарахування 100%-ного зносу з відображенням у складі витрат операційної діяльності;
- Дебіторська заборгованість визнавалася активом за умови існування можливості отримання Товариством майбутніх економічних вигід, а також достовірного визначення її суми;

При вибутті запаси оцінювалися за такими методами:

- o Під час передавання матеріалів та комплектуючих у виробництво – з застосуванням собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО);

- При реалізації службових автомобілів адміністративного та виробничого (спеціального) призначення, та автомобілів, призначених для продажу – за ідентифікованою собівартістю одиниці запасів;
- При реалізації однорідних товарно-матеріальних цінностей або списанні однорідних матеріалів – з застосуванням собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО);
- Зобов'язання визначалися за умови, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення;
- Дохід визначався в момент надходження активів або зменшення зобов'язань, які призводять до зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників);
- Витрати відображалися в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням економічних вигід у вигляді вибуття активів або збільшення зобов'язань, які призводять до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу за рахунок його вилучення або розподіл власниками).

4. Нематеріальні активи

У статті балансу «Нематеріальні активи» відображається вартість об'єктів, первісна вартість яких складається з ціни (вартості) придбання відповідно до П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Відповідно до вимог облікової політики підприємства нематеріальні активи групуються за наступними групами, зокрема:

- права на комерційні позначення (права на торговельні марки (знаки для товарів і послуг), комерційні (фірмові) найменування тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;
- авторське право та суміжні з ним права
- інші нематеріальні активи.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється на протязі строку корисного використання по кожному об'єкту окремо із застосуванням прямолінійного методу,

Подій та обставин, які спричинили зменшення корисності нематеріальних активів протягом 2021 року не відбулось.

Первісна вартість нематеріальних активів на кінець 2021 року складала 1039 тис.грн., нарахований знос на кінець 2021 року – 550 тис.грн., балансова вартість нематеріальних активів на кінець 2021 року складала 489 тис.грн..

Придбання програмної продукції «Зарплата і управління персоналом для України» призвело до збільшення первісної вартості нематеріальних активів на 8,4 тис.грн..

5. Незавершені капітальні інвестиції

У статті Балансу «Незавершені капітальні інвестиції» відображено вартість незавершених на дату балансу капітальних інвестицій в необоротні активи, що будуть використовуватись для власних потреб.

Нижче наведено суми які відображені у статті балансу «Незавершені капітальні інвестиції»:

Незавершені капітальні інвестиції	Придбання (виготовлення) основних засобів	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	Придбання (створення) нематеріальних активів	Разом
Балансова вартість на 31 грудня 2020р.	0	31	44	75
Надійшло	675	634	9	1318
Передано на відповідні категорії основних засобів чи нематеріальних активів	(407)	(312)	(9)	(728)
Балансова вартість на 31 грудня 2021р.	268	353	44	665

Подій та обставин, які спричинили зменшення або відновлення корисності незавершених капітальних інвестицій протягом 2021 року не відбулось.

6. Основні засоби

У статті Балансу «Основні засоби» відображено вартість основних засобів.

Протягом періоду, що перевірявся, визначення складу основних засобів здійснювалося відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби».

Інформація про рух основних засобів в 2021 році та співставна інформація за попередній період наведено в таблиці:

2021 р.	Будинки, споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади інвентар (меблі)	Інші ОЗ	МНМА	Разом
Первісна вартість на 01.01.2021 р., тис. грн.	3303	5634	8125	1914	1751	2031	22758
Надійшло, тис. грн.	-	387	-	21	-	312	720
Вибуло, тис. грн.	-	43	-	9	-	45	97
Первісна вартість на 31.12.2020 р., тис. грн.	3303	5978	8125	1926	1751	2298	23381
Знос на 01.01.2021 р., тис. грн.	2960	5045	4021	1737	701	2031	16495
Вибуло, тис. грн.	-	43	-	9	-	45	97
Амортизація за 2021 рік, тис. грн.	66	300	1127	65	144	312	2014
Знос на 31.12.2021 р. тис. грн.	3026	5302	5148	1793	845	2298	18412
Балансова вартість на 01.01.2021 р., тис. грн.	343	589	4104	177	1050	-	6263
Балансова вартість на 31.12.2021 р., тис. грн.	277	676	2977	133	906	-	4969

2020 р.	Будинки, споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби)	Інструменти, прилади інвентар (меблі)	Інші ОЗ	МНМА	Разом
Первісна вартість на 01.01.2020 р., тис. грн.	3303	5527	6259	1883	1753	1581	20306
Надійшло, тис. грн.	-	171	2520	51	-	475	3217
Вибуло, тис. грн.	-	64	654	20	2	25	765
Первісна вартість на 31.12.2020 р., тис. грн.	3303	5634	8125	1914	1751	2031	22758
Знос на 01.01.2020 р., тис. грн.	2894	4640	3670	1393	559	1581	14737

2020 р.	Будинки, споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби)	Інструменти, прилади інвентар (меблі)	Інші ОЗ	МНМА	Разом
Вибуло, тис. грн.	-	64	620	20	2	25	731
Амортизація за 2020 рік, тис. грн.	66	469	971	364	144	475	2489
Знос на 31.12.2020 р. тис. грн.	2960	5045	4021	1737	701	2031	16495
Балансова вартість на 01.01.2020 р., тис. грн.	409	887	2589	490	1194	-	5569
Балансова вартість на 31.12.2020 р., тис. грн.	343	589	4104	177	1050	-	6263

Амортизація основних засобів нараховувалася щомісяця прямолінійним методом виходячи з встановленого Товариством терміну корисного використання, виходячи з первісної вартості об'єктів основних засобів.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) нараховується в першому місяці використання в розмірі 100% його вартості.

Вартісна ознака МНМА встановлена на рівні 20 тис.грн..

Терміни корисного використання основних засобів та МНМА приведена в таблиці:

Група основних засобів	Строки корисного використання
Земельні ділянки	-
Машини і обладнання	5
Транспортні засоби	5
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
Інші основні засоби	12
МНМА	-

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів станом на 31.12.2021 року становить 7682 тис. грн.

Подій та обставин, які спричинили зменшення або відновлення корисності основних засобів протягом 2021 року не відбулось.

Основні засоби Компанії перебувають в заставі банку у забезпечення кредитних зобов'язань, а саме:

Група ОЗ до якої належать об'єкти ОЗ, що знаходяться в заставі.	Первісна вартість об'єктів основних засобів , що знаходяться в заставі.	
	Станом на 01.01.2021	Станом на 31.12.2021
Транспортні засоби	4086	3850
	Сума зносу об'єктів основних засобів, що знаходяться в заставі.	Сума зносу об'єктів основних засобів , що знаходяться в заставі.
	Станом на 01.01.2021	Станом на 31.12.2021
Транспортні засоби	795	1469

7. Довгострокові фінансові інвестиції

У статті Балансу «Інші фінансові інвестиції» відображено інвестиції непов'язаним сторонам (цінні папери - акції, облігації), а саме:

Довгострокові фінансові інвестиції	01.01.2021 р, тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Всього інвестиції непов'язаним сторонам	7170	7170

8. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображалася в балансі за умови існування ймовірності отримання підприємством майбутніх економічних вигід, а також за умови достовірного визначення її суми.

Довгострокова дебіторська заборгованість відображена у Балансі за її фактичною собівартістю, яка складається з справедливої вартості активів наданих в обмін на такий фінансовий інструмент і витрат які безпосередньо пов'язані з придбанням такого інструменту.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги визначалася одночасно з визнанням доходу від реалізації товарів, робіт, послуг і оцінена за первісною вартістю.

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається із застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності кожного окремого дебітора.

У статті Балансу «**Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги**» відображена сума поточної заборгованості покупців за продані товари та надані роботи, послуги, яка становить:

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	60616	8907
Резерв сумнівних боргів	285	292
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги за вирахуванням резерву сумнівних боргів	60331	8615

У статті Балансу «**Дебіторська заборгованість за виданими авансами**» відображається сума авансів, наданих іншим підприємствам у рахунок наступних поставок товарів, робіт, послуг, яка становить:

Дебіторська заборгованість за виданими авансами	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Видані аванси на придбання товарів, робіт, послуг	7347	16309
РАЗОМ	7347	16309

У статті Балансу «**Інша поточна дебіторська заборгованість**» відображається заборгованість дебіторів, що не може бути включена в інші статті дебіторської заборгованості.

Склад іншої поточної дебіторської заборгованості наведено нижче:

Інша поточна дебіторська заборгованість	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Розрахунки з іншими дебіторами (рах.37.7.2)	10069	9172
Розрахунки з державними цільовими фондами (рах.37.8)	181	22
Розрахунки за страхування (рах.65.0)	-	-
Всього	10250	9194

9. Запаси

У статті «Запаси» відображається загальна вартість активів, які визнаються запасами згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси».

Запаси утримуються для продажу, споживання під час виконання робіт та надання послуг, а також управління підприємством.

У статті Балансу «Запаси» відображається сума запасів, яка становить:

Запаси	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Сировина і матеріали	440	417
Паливо	57	67
Запасні частини до легкових автомобілів	11936	13012
Малоцінні та швидкозношувані предмети	49	73
Товари (автомобілі, сувенірна продукція)	272	2332
Всього запаси	12754	15901

10. Грошові кошти та їх еквівалент

У статті Балансу «Гроші та їх еквіваленти» відображено залишки на поточних та депозитних рахунках у банках, а саме:

Найменування банку, рахунку	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
АКБ «Укросоцбанк» поточний	3	3
ПАТ «Альфа-Банк» поточний	2	1
АТ КБ «Глобус» поточний	290	124
ОТП Банк поточний	20	242
Приватбанк поточний	169	477
ПУМБ поточний	-	1
Укргазбанк поточний	-	-
Укргазбанк 53 відділення поточний	5304	12626
Приватбанк депозитний	1	1
Укргазбанк 53 відділення (соцстрах)	-	-
Укргазбанк депозитний	-	-
АТ КБ "Глобус" депозитний	2	-
Бюджетний спецрахунок з ПДВ	28	6
РАЗОМ:	5819	13481

11. Власний капітал

У статті «Статутний капітал» станом на 01.01.2021 р. та 31.12.2021 р. наведено зафіксований Установчими документами Товариства розмір статутного капіталу в сумі 15 000 тис. грн.

Статутний капітал станом на 31.12.2021 року розподілено наступним чином:

Учасник	Частка в статутному капіталі, %	Сума внеску, тис. грн.
Фізична особа	28,5	4275
Фізична особа	5,0	750
Юридична особа	66,5	9975
Разом:	100	15 000

У статті «Капітал у дооцінках» станом на 01.01.2021 р. та 31.12.2021 р. наведено суму дооцінки необоротного активу «Автомийка» у розмірі 657 тис.грн.

Змін по статті «Резервний капітал» протягом 2021 року не відбувалося, сальдо на 01.01.2021 та 31.12.2021 р. складає 977 тис.грн.

Інформація про нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	тис. грн.
Станом на 01.01.2020 р.	23329
Прибуток (збиток) за 2020 рік	1596
Станом на 31.12.2020 р.	24925
Виправлення помилки	(34)
Станом на 31.12.2020 р.	24891

Прибуток (збиток) за 2021 рік	979
Інші зміни	-
Станом на 31.12.2021 р.	25870

Помилки минулих років у розмірі 34 тис.грн. пов'язані із списанням на витрати минулих років донараховані суми податкового зобов'язання з ПДВ, що був нарахований у 2021 році за даними уточнюючих декларацій з ПДВ за попередні звітні періоди.

Інформація про рух капіталу у 2021 році та співставна інформація за 2020 рік наведено в таблиці нижче:

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	Всього
Залишок на 01.01.2020 р.	4000	15000	657	977	38315	54949
Коригування: Виправлення помилок	4010	-	-	-	(14986)	(14986)
Скоригований залишок на 01.01.2020 р.	4095	15000	657	977	23329	39963
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	1596	1596
Залишок на 31.12.2020 р.	4300	15000	657	977	24925	41559
Залишок на 01.01.2021 р.	4000	15000	657	977	24925	41559
Коригування: Виправлення помилок	4010	-	-	-	(34)	(34)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	979	979
Залишок на 31.12.2020 р.	4300	15000	657	977	25870	42504

12. Зобов'язання

У статті «Довгострокові кредити банків» наводиться сума довгострокової заборгованості підприємства по кредитах банків, а саме

Стаття	01.01.2021 рік, тис. грн.	31.12.2021 рік, тис. грн.
Зобов'язання по кредитах АТ КБ "Глобус"	2469	1355
РАЗОМ:	2469	1355

За статтею Балансу «Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги» відображено суму заборгованості перед постачальниками і підрядниками за товари, матеріальні цінності, виконані роботи і отримані послуги.

Стаття	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Заборгованості перед постачальниками і підрядниками	51303	10318

За статтею Балансу «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» наведено заборгованість за всіма видами платежів до бюджету:

	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Податок на прибуток	118	9
Податок з доходів фізичних осіб	253	214

Екологічний податок	1	1
ПДВ	1922	1674
Військовий збір	21	18
РАЗОМ:	2315	1916

За статтею Балансу «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування» наведено заборгованість за відрахуваннями на державне загальнообов'язкове соціальне страхування:

Стаття	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Єдиний соціальний внесок	315	270

За статтею «Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці» відображено поточну заборгованість підприємства з оплати праці, у розмірі:

Стаття	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Заробітна плата	1263	978

У статті Балансу «Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами» відображається сума авансів, отриманих від інших підприємств у рахунок наступних поставок товарів, робіт, послуг, яка становить:

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021р., тис. грн.
Аванси одержані від покупців у рахунок наступних поставок товарів, робіт, послуг	6386	17710
РАЗОМ	6386	17710

За статтею «Поточні забезпечення» відображається сума забезпечень на виплату відпусток працівникам

Стаття	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Забезпечення виплат відпусток	1818	2154

В складі «Інших поточних зобов'язань» враховані:

Стаття	01.01.2021 р., тис. грн.	31.12.2021 р., тис. грн.
Розрахунки з іншими кредиторами за договорами безпроцентної поворотної фінансової допомоги	3400	-
Розрахунки з іншими кредиторами	690	448
ПДВ зі сплачених авансів	1027	2587
Розрахунки за нарахованими відсотками по кредитах банку	34	19
РАЗОМ:	5151	3054

В складі Розрахунків з іншими кредиторами за договорами безпроцентної поворотної фінансової допомоги статті «Інші поточні зобов'язання» ряд.1690 Балансу наведено суми короткострокових безпроцентних позик.

13. Доходи

Дохід визнавався при збільшенні активів або зменшенні зобов'язань, що призводило до збільшення розміру власного капіталу і за умови, що оцінку доходу можливо було достовірно визначити.

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), складав :

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Дохід від продажу товарів (автомобілів та сувенірної продукції)	584285	622798
Дохід від надання послуг з ремонту автомобілів та інших послуг	85235	100791
Дохід від продажу запасних частин до автомобілів	16999	15546

РАЗОМ:	686519	739135
---------------	---------------	---------------

В складі «Інших операційних доходів» обліковуються:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Дохід від реалізації інших оборотних активів	-	-
Дохід від реалізації необоротних активів	966	1141
Дохід у вигляді штрафу отриманому по претензії	37	424
Дохід від відшкодування раніше списаних активів	14	4
Дохід від списання кредиторської заборгованості	12	
Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	-	
Дохід від операційної оренди активів	418	421
Дохід від операційної курсової різниці	-	
Інший дохід від операційної діяльності	48	18
РАЗОМ:	1495	2008

В складі «Інших фінансових доходів» відображено:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Відсотки одержані від розміщення коштів на депозитних рахунках	246	261
Дохід від дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості на дату балансу	-	-
РАЗОМ:	246	261

14. Витрати

Витрати відображалися Товариством в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати звітного періоду визнавались або зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства, за умови, якщо ці витрати можна було достовірно оцінити.

В складі «Собівартості реалізованої продукції (товарів,робіт,послуг)» враховано:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Собівартість реалізованих автомобілів	559952	593676
Собівартість реалізованих запчастин	15004	13674
Собівартість реалізованих робіт, послуг СТО	74527	88595
РАЗОМ:	649483	695945

В складі «Витрат на збут» враховано:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Витрати на відрядження	24	2
Витрати на оплату праці	5308	5823
Відрахування на соціальні заходи	1156	1281
Амортизація	869	751
Рекламні та інші послуги	9916	12548
Витрати на придбання запасів	859	994
Втрати на страхування майна	209	244
Витрати від створення забезпечення на виплату щорічних відпусток працівникам	470	581
Витрати на використання товарного знаку (роялті)	750	750
РАЗОМ:	19561	22974

В складі «Адміністративних витрат» враховано:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Витрати на утримання поточних рахунків	1074	1199
Витрати на оплату праці	6141	9013
Відрахування на соціальні заходи	899	855
Амортизація	600	584
Консультаційні та інші послуги	5461	6523
Витрати на придбання запасів	612	671
Витрати на страхування майна	112	106
Витрати від створення забезпечення на виплату щорічних відпусток працівникам	684	837
Екологічний податок	7	7
РАЗОМ:	15590	19795

В складі «Інших операційних витрат» враховано:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Витрати від реалізації інших оборотних активів	-	-
Списання безнадійної дебіторської заборгованості	2	-
Нестачі і втрати від псування цінностей	-	11
Нарахування резерву сумнівних боргів	95	12
Інші витрати операційної діяльності	468	412
Витрати від продажу необоротних активів	659	647
Штрафи, пені, неустойки	52	36
РАЗОМ:	1276	1118

В складі «Інших фінансових витрат» враховано:

Стаття	2020 рік, тис. грн.	2021 рік, тис. грн.
Нараховані відсотки за отримані кредити	367	363
РАЗОМ:	367	363

15. Податок на прибуток

Найменування показника	2020 рік, тис.грн	2021 рік, тис.грн
Поточний податок на прибуток	387	231
Відстрочені податкові активи:		
На початок звітного періоду	27	27
На кінець звітного періоду	27	28
Відстрочені податкові зобов'язання:		
На початок звітного періоду	-	-
На кінець звітного періоду	-	-
Включено до Звіту про фінансові результати-усього	387	230
у т.ч. поточний податок на прибуток	387	231
Зменшення відстрочених податкових активів	-	-1
Збільшення відстрочених податкових зобов'язань	-	-

16. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

В рядку 3305 Інші надходження Звіту про рух грошових коштів в результаті фінансової діяльності наведено:

Стаття	2020 рік, тис.грн	2021 рік, тис.грн
Отримання банківських кредитів	2376	-
РАЗОМ:	2376	-

В рядку 3350 Погашення позик Звіту про рух грошових коштів в результаті фінансової діяльності наведено:

Стаття	2020 рік, тис.грн	2021 рік, тис.грн
Повернення банківських кредитів	1061	1113
РАЗОМ:	1061	1113

В рядку 3360 Витрачання на сплату відсотків у результаті фінансової діяльності Звіту про рух грошових коштів наведено:

В звітному періоді було здійснено виплату процентів банкам за надання кредиту

	2020 рік, тис.грн	2021 рік, тис.грн
Витрачання на погашення процентів за надання кредиту	339	361
РАЗОМ:	339	361

В рядку 3365 Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди Звіту про рух грошових коштів наведено погашення поточної заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями в національній валюті (придбання у лізінг службових легкових автомобілів) :

	2020 рік, тис.грн	2021 рік, тис.грн
Погашення поточної заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями в національній валюті	144	120
РАЗОМ:	144	120

17. Пов'язані сторони

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- асоційовані компанії;
- спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- близькі родичі особи, зазначеної вище;
- компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;
- програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

Нижче в таблиці наведено операції з пов'язаними особами протягом 2021 року:

Операція з пов'язаною особою	Назва Товариства	2021 рік			
		Дебіторська заборгованість на 01.01.2021 р. тис. грн..	Отримано/надано протягом року тис. грн..	Сплачено тис.грн.	Дебіторська заборгованість на 31.12.2021 р. тис.грн.
Отримання безвідсоткової поворотної фінансової допомоги (позики)	ТОВ «Автотрейдинг Атолл Груп»	6383	6383	6383	6383
	Одноралов Сергій Віталійович	830			830
	Одноралова Лариса Миколаївна	832			832
		8045	6383	6383	8045

Операції з провідним управлінським персоналом наведені в таблиці нижче

	2020 р. тис. грн.	2021 р. тис. грн..
Виплати заробітної плати провідному управлінському персоналу	2619	5956

18. Події після дати Балансу

Урядом України з 24 лютого 2022 року впроваджено військовий стан в зв'язку з військовим нападом російської федерації, що призвело до обмеження транспортних сполучень, обмеження господарської діяльності деяких підприємств на період військового стану та інших негативних наслідків на невизначений строк.

Виходячи з наведеного управлінський персонал Товариства припускає, що динамізм та невизначеність поточної ситуації як в Україні, так і у світі, що наразі формується під впливом фактору військового стану, можуть мати вплив на погіршення показників діяльності Компанії у 2022 році у порівнянні з 2021 роком, у зв'язку з падінням купівельної спроможності клієнтів компанії та як наслідок зменшення обсягів продажу товарів, робіт, послуг та порушення виконання умов за зобов'язаннями тощо. Керівництво Підприємства, незалежно від поточної невизначеності, стежить за станом розвитку поточної ситуації та, за необхідності, вживає заходи для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо.

Директор

Головний бухгалтер



Handwritten signature of Y. V. Tymofeev

Тимофеев Ю.В.

Соболева Г.Г.