

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 2022 року

№ 1277

"05" жовтня 2023 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 2022 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 заявлені 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 7 170 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 Товариства, 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 Товариства, 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 31.12.2022 року в сумі 7 170 тис.грн. та власний капітал в Балансі за 2022 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

Т.М. Мурашко

Генеральний директор

ТОВ АФ "Інтер-Аудит Кроу"

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



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 Бандери, 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.

«05» жовтня 2023 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 96**

Адреса, телефон **проспект Перемоги, буд. 67, м. Київ, 03062**

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

Дата (рік, місяць, число) **2022 12 31**

за ЄПД

за КВЕД

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

2022	12	31
ДОКУМЕНТ ІЗ ДІЯНОЮ		
UA800000000000875983		
		240
		45.11

4968462

V

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

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	489	403
первісна вартість	1001	1 039	1 040
накопичена амортизація	1002	550	637
Незавершені капітальні інвестиції	1005	665	673
Основні засоби	1010	4 969	3 704
первісна вартість	1011	23 381	23 605
знос	1012	18 412	19 901
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	28	29
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	13 321	11 979
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	15 901	16 852
виробничі запаси	1101	13 569	13 889
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	2 332	2 963
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	8 615	7 071
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	16 309	11 756
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	210	196
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9 194	9 772
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	13 481	8 340
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	13 481	8 340
Витрати майбутніх періодів	1170	229	273
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	2 999	963
Усього за розділом II	1195	66 938	55 223
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	80 259	67 202

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного 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	25 870	28 820
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	42 504	45 454
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	1 355	503
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	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	503
Усього за розділом II	1595	1 355	503
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1615	10 318	6 458
товари, роботи, послуги	1620	1 916	2 809
розрахунками з бюджетом	1621	9	657
у тому числі з податку на прибуток	1622	-	-
розрахунками зі страхування	1625	270	683
розрахунками з оплати праці	1630	978	1 159
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	17 710	5 251
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	2 154	2 982
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	3 054	1 903
Усього за розділом III	1695	36 400	21 245
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	80 259	67 202

ЮРІЙ
ВОЛОДИМИРОВ

ИЧ

ЕП Соболева
Ганна Григорівна

ТИМОФЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна

1 - Служба статистики територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2 - Відзначається 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

2023 01 01
32384972

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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	430 974	739 135
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	(397 172)	(695 945)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	33 802	43 190
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	761	2 008
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	(14 763)	(19 795)
Витрати на збут	2150	(15 710)	(22 974)
Інші операційні витрати	2180	(501)	(1 118)
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	3 589	1 311
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	211	261
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(193)	(363)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу флуктуації на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	3 607	1 209
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(657)	(230)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 950	979
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	2 950	979

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	41 864	53 505
Витрати на оплату праці	2505	19 517	26 097
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 775	4 573
Амортизація	2515	1 674	2 096
Інші операційні витрати	2520	33 208	45 565
Разом	2550	100 038	131 836

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

ЕП Собольова
Ганна Григорівна

Тимофєєв Юрій Володимирович

СОБОЛЬОВА Ганна Григорівна



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

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
32384972		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	508 281	934 478
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	143	414
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	5 297	17 710
Надходження від повернення авансів	3020	2 354	577
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	225	241
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	424
Надходження від операційної оренди	3040	42	34
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	66	14
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	438	2 302
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(465 071)	(871 807)
Праці	3105	(16 640)	(23 040)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3 622)	(5 058)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(13 337)	(18 336)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(10)	(344)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9 308)	(12 414)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 019)	(5 578)
Витрачання на оплату авансів	3135	(11 755)	(16 309)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(6 895)	(2 387)
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	(2 599)	(6 360)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-3 073	12 897
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	1 351
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	6 623	11 383
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(381)	(1 592)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(7 253)	(14 783)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1 011	-3 641
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	852	1 113
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(205)	(361)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(120)
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	-1 057	-1 594
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-5 141	7 662
Залишок коштів на початок року	3405	13 481	5 819
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	8 340	13 481

Керівник

ЕП Соболєва
Ганна Григорівна

Головний бухгалтер



Handwritten signature of Yuriy Tymofeyev

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна

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

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
32384972		
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	15 000	657	-	977	25 870	-	-	42 504
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	15 000	657	-	977	25 870	-	-	42 504
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	2 950	-	-	2 950
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 (дільових) 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	-	-	-	-	2 950	-	-	2 950
Залишок на кінець року	4300	57 196 668	657		977	28 820	-	-	45 454

Керівник

Головний бухгалтер

ВОЛОДИМИРОВ
ЮРІЙ

ЕП Соболева
Ганна Григорівна

ТИМОФЄЄВ Юрій Володимирович

СОБОЛЄВА Ганна Григорівна



(Handwritten signatures in blue ink)

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рік, місяць, число)

2022 12 31

за ЄДРПОУ

32384972

за КАТОГТТ¹

UA8000000000875983

за СПОДУ

240

за КОПФТ

45.11

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 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизацій за рік	Втрачено від зміни ціни 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	909	430	1	-	-	-	-	84	-	-	-	910	514
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	118	108	-	-	-	-	-	3	-	-	-	118	111
Удвілі	080	1039	550	1	-	-	-	-	87	-	-	-	1040	637
Удвілі	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

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 +, улітка -)		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 оцінена вартість	знос	первісна оцінена вартість	знос			первісна оцінена вартість	знос	первісна оцінена вартість	знос	первісна оцінена вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	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 переобладнання	120	3303	3026	-	-	-	-	-	66	-	-	-	3303	3092	-	-	3303	3092
Машини та обладнання	130	5978	5302	175	-	-	83	83	232	-	-	-	6070	5451	-	-	1171	1056
Транспортні засоби	140	8125	5148	-	-	-	-	-	942	-	-	-	8125	6090	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1926	1793	2	-	-	5	5	59	-	-	-	1923	1847	-	-	30	27
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1751	988	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1751	845	-	-	-	-	-	143	-	-	-	1	1	-	-	-	-
Біологічні фонди	190	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2432	2432	-	-	21	21
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2297	2297	145	-	-	10	10	145	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	23381	18412	322	-	-	98	98	1587	-	-	-	23605	19901	-	-	4525	4196

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

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
залишкова вартість основних засобів, утриманих 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 за справедливою вартістю

(261) -
(262) -
(263) -
(264) 9371
(2641) -
(265) -
(2651) -
(266) -
(267) 56585
(268) -
(269) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		1	2	
Капітальне будівництво	280	-	-	4
Прибання (виготовлення) основних засобів	290	177	-	268
Прибання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	145	-	354
Прибання (створення) нематеріальних активів	310	2	-	51
Прибання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	324	-	673

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
 (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	7170	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. A + розд. B)	420	-	7170	-

3 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) -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424) -

за справедливою вартістю

(425) -

за амортизованою собівартістю

(426) -

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

У. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	475	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	66	13
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	220	488
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	Х	114
непродуктивні витрати і витрати	492	Х	-
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	-	Х
Проценти	540	Х	193
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	211	-
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	-	Х
Списання необоротних активів	620	Х	-
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)

- _____ %

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

(633)

- _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
	1	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	8340
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	8340

3 рядка 1090 пр. 4 Банансу (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 очікуваної 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	2154	2143	-	1315	-	-	2982	
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 об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-	
		760	-	-	-	-	-	-	
		770	-	-	-	-	-	-	
Резерв сумнівних боргів	775	292	114	-	-	136	-	270	
Разом	780	2446	2257	-	1315	136	-	3252	

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	573	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	73	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	13165	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопічні та швидкозношувані предмети	880	78	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	2963	-	-
Разом	920	16852	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

вдображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку

оформлених в заставу

переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

(921)	16852
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(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	7071	5283	1250	538
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	9772	6400	19	3353

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

(951) -
(952) 7379

X. Несучі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	31
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:		
валдова замовників	1120	-
валдова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
	1	
Поточний податок на прибуток	2	3
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1210	658
на кінець звітного року	1220	28
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1225	29
на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1235	-
у тому числі:	1240	657
поточний податок на прибуток	1241	658
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-1
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:	1251	-
поточний податок на прибуток	1252	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1253	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань		

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
	1	3
Нараховано за звітний рік	1300	1674
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів	1312	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1313	-
з них машини та обладнання	1314	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1315	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Облікуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року	первісна вартість	накопичена амортизація	надійшло за рік	первісна вартість	накопичена амортизація	нараховано амортизації за рік	втрачено від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року	первісна вартість	накопичена амортизація	залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	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,

(1432)

-

утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

(1433)

-

ХУ. 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 реалізації		
				дохід	витрати				реалізації	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	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-

Е.П.Тимофєєв

Юрій ВОЛОДИМИРОВИЧ ТИМОФЄЄВ

Е.П.Соболева
Ганна Григорівна

СОВОЛЕВА Ганна Григорівна



Примітки до повного комплекту фінансової звітності станом на 31 грудня 2022 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: 96 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 2022 р. (форма 1), Додаток №1;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2022 рік (форма 2), Додаток №2;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік (форма 3), Додаток №3;
- Звіт про власний капітал за 2022 рік (форма 4), Додаток №4;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2022 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 21.09.2023 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 2022 року не відбулось.

Первісна вартість нематеріальних активів на кінець 2022 року складала 1040 тис.грн., нарахований знос на кінець 2022 року – 637 тис.грн., балансова вартість нематеріальних активів на кінець 2022 року складала 403 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

Незавершені капітальні інвестиції	Придбання (виготовлення) основних засобів	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	Придбання (створення) нематеріальних активів	Разом
Балансова вартість на 31 грудня 2021р.	268	353	44	665
Надійшло	177	146	8	331
Передано на відповідні категорії основних засобів чи нематеріальних активів	(177)	(145)	(1)	(323)
Балансова вартість на 31 грудня 2022р.	268	354	51	673

Подій та обставин, які спричинили зменшення або відновлення корисності незавершених капітальних інвестицій протягом 2022 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 2022 році та співставна інформація за попередній період наведено в таблиці:

2022 р.	Будинки, споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади інвентар (меблі)	Інші ОЗ	МНМА	Разом
Первісна вартість на 01.01.2022 р., тис. грн.	3303	5978	8125	1926	1751	2298	23381
Надійшло, тис. грн.	-	175	-	2	-	145	322
Вибуло, тис. грн.	-	83	-	5	-	10	98
Первісна вартість на 31.12.2022 р., тис. грн.	3303	6070	8125	1923	1751	2433	23605
Знос на 01.01.2022 р., тис. грн.	3026	5302	5148	1793	845	2298	18412
Вибуло, тис. грн.	-	83	-	5	-	10	98
Амортизація за 2022 рік, тис. грн.	66	232	942	59	143	145	1587
Знос на 31.12.2022 р. тис. грн.	3092	5451	6090	1847	988	2433	19901
Балансова вартість на 01.01.2022 р., тис. грн.	277	676	2977	133	906	-	4969
Балансова вартість на 31.12.2022 р., тис. грн.	211	619	2035	76	763	-	3704

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 31.12.2021 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

2021 р.	Будинки, споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби)	Інструменти, прилади інвентар (меблі)	Інші ОЗ	МНМА	Разом
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

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 31.12.2022 року становить 9371 тис. грн.

Подій та обставин, які спричинили зменшення або відновлення корисності основних засобів протягом 2022 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 01.01.2022	Станом на 31.12.2022
Транспортні засоби	3850	2512
	Сума зносу об'єктів основних засобів, що знаходяться в заставі.	Сума зносу об'єктів основних засобів, що знаходяться в заставі.
Транспортні засоби	1469	847

7. Довгострокові фінансові інвестиції

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

Довгострокові фінансові інвестиції	01.01.2022 р, тис. грн.	31.12.2022 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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	8907	7341
Резерв сумнівних боргів	292	270
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги за вирахуванням резерву сумнівних боргів	8615	7071

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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Видані аванси на придбання товарів, робіт, послуг	16309	11756
РАЗОМ	16309	11756

У статті Балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість» відображається заборгованість дебіторів, що не може бути включена в інші статті дебіторської заборгованості. В складі Розрахунків з іншими дебіторами за договорами безпроцентної поворотної фінансової допомоги та Розрахунків з робітниками та службовцями по іншим операціям статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» ряд.1155 Балансу наведено суми короткострокових безпроцентних позик.

Склад іншої поточної дебіторської заборгованості наведено нижче:

Інша поточна дебіторська заборгованість	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Розрахунки з іншими дебіторами за договорами безпроцентної поворотної фінансової допомоги (рах.37.7.2)	6553	6383
Розрахунки з іншими дебіторами (рах.37.7.2)	2619	2559
Розрахунки з державними цільовими фондами (рах.37.8)	22	30
Розрахунки з робітниками та службовцями по іншим операціям (рах.37.7.5)	-	800
Всього	9194	9772

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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Сировина і матеріали	417	573
Паливо	67	73
Запасні частини до легкових автомобілів	13012	13165
Малоцінні та швидкозношувані предмети	73	78
Товари (автомобілі, сувенірна продукція)	2332	2963
Всього запаси	15901	16852

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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
АКБ «Укрсоцбанк» поточний	3	3
ПАТ «Альфа-Банк» поточний	1	1
АТ КБ «Глобус» поточний	124	818
ОТП Банк поточний	242	5
Приватбанк поточний	477	123
ПУМБ поточний	1	1
Глобус Банк корпоративний	-	1
Укргазбанк 53 відділення поточний	12626	6933
Приватбанк депозитний	1	1
Бюджетний спецрахунок з ПДВ	6	454
РАЗОМ:	13481	8340

11. Власний капітал

У статті «Статутний капітал» станом на 01.01.2022 р. та 31.12.2022 р. наведено зафіксований Установчими документами Товариства розмір статутного капіталу в сумі 15 000 тис. грн.

Статутний капітал станом на 31.12.2022 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 01.01.2022 р. та 31.12.2022 р. наведено суму дооцінки необоротного активу «Автомийка» у розмірі 657 тис.грн.

Змін по статті «Резервний капітал» протягом 2022 року не відбувалося, сальдо на 01.01.2022 та 31.12.2022 р. складає 977 тис.грн.

Інформація про нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	тис. грн.
Станом на 01.01.2021 р.	24891
Прибуток (збиток) за 2021 рік	979
Станом на 31.12.2021 р.	25870

Виправлення помилки	-
Станом на 31.12.2021 р.	25870
Прибуток (збиток) за 2022 рік	2950
Інші зміни	-
Станом на 31.12.2022 р.	28820

Інформація про рух капіталу у 2022 році та співставна інформація за 2021 рік наведено в таблиці нижче:

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	Всього
Залишок на 01.01.2021 р.	4000	15000	657	977	24925	41559
Коригування: виправлення помилок	4010	-	-	-	(34)	(34)
Скоригований залишок на 01.01.2021 р.	4095	15000	657	977	24891	41525
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	979	979
Залишок на 31.12.2021 р.	4300	15000	657	977	25870	42504
Залишок на 01.01.2022 р.	4000	15000	657	977	25870	42504
Коригування: виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	2950	2950
Залишок на 31.12.2022 р.	4300	15000	657	977	28820	45454

12. Зобов'язання

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

Стаття	01.01.2022 рік, тис. грн.	31.12.2022 рік, тис. грн.
Зобов'язання по кредитах АТ КБ "Глобус"	1355	503
РАЗОМ:	1355	503

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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Заборгованості перед постачальниками і підрядниками	10318	6458

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

	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Податок на прибуток	9	657
Податок з доходів фізичних осіб	214	256
Екологічний податок	1	2
ПДВ	1674	1873

Військовий збір	18	21
РАЗОМ:	1916	2809

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

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Єдиний соціальний внесок	270	683

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

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Заробітна плата	978	1159

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	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022р., тис. грн.
Аванси одержані від покупців у рахунок наступних поставок товарів, робіт, послуг	17710	5251
РАЗОМ	17710	5251

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

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Забезпечення виплат відпусток	2154	2982

В складі «Інших поточних зобов'язань» враховані:

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Розрахунки з іншими кредиторами за договорами безпроцентної поворотної фінансової допомоги	-	-
Розрахунки з іншими кредиторами	448	202
ПДВ зі сплачених авансів	2587	1694
Розрахунки за нарахованими відсотками по кредитах банку	19	7
РАЗОМ:	3054	1903

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	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Дохід від продажу товарів (автомобілів та сувенірної продукції)	622798	342940
Дохід від надання послуг з ремонту автомобілів та інших послуг	100791	76589
Дохід від продажу запасних частин до автомобілів	15546	11445
РАЗОМ:	739135	430974

В складі «Інших операційних доходів» обліковуються:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Дохід від реалізації інших оборотних активів	-	-
Дохід від реалізації необоротних активів	1141	-
Дохід у вигляді штрафу отриманому по претензії	424	66
Дохід від відшкодування раніше списаних активів	4	136
Дохід від списання кредиторської заборгованості	-	-
Дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	-	13
Дохід від операційної оренди активів	421	475
Дохід від операційної курсової різниці	-	-
Інший дохід від операційної діяльності	18	71
РАЗОМ:	2008	761

В складі «Інших фінансових доходів» відображено:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Відсотки одержані від розміщення коштів на депозитних рахунках	261	211
РАЗОМ:	261	211

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	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Собівартість реалізованих автомобілів	593676	318517
Собівартість реалізованих запчастин	13674	9591
Собівартість реалізованих робіт, послуг СТО	88595	69064
РАЗОМ:	695945	397172

В складі «Витрат на збут» враховано:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Витрати на відрядження	2	11
Витрати на оплату праці	5823	4877
Відрахування на соціальні заходи	1281	1075
Амортизація	751	614
Рекламні та інші послуги	12548	7131
Витрати на придбання запасів	994	596
Втрати на страхування майна	244	224
Витрати від створення забезпечення на виплату щорічних відпусток працівникам	581	432
Витрати на використання товарного знаку (роялті)	750	750
РАЗОМ:	22974	15710

В складі «Адміністративних витрат» враховано:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Витрати на утримання поточних рахунків	1199	742
Витрати на оплату праці	9013	5570
Відрахування на соціальні заходи	855	739
Амортизація	584	462
Консультаційні та інші послуги	6523	5704
Витрати на придбання запасів	671	734
Втрати на страхування майна	106	126
Витрати від створення забезпечення на виплату щорічних відпусток працівникам	837	679
Екологічний податок	7	7
РАЗОМ:	19795	14763

В складі «Інших операційних витрат» враховано:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Витрати від реалізації інших оборотних активів	-	-
Списання безнадійної дебіторської заборгованості	-	-
Нестачі і втрати від псування цінностей	11	30
Нарахування резерву сумнівних боргів	12	114
Інші витрати операційної діяльності	412	344
Витрати від продажу необоротних активів	647	-
Штрафи, пені, неустойки	36	13
РАЗОМ:	1118	501

В складі «Інших фінансових витрат» враховано:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Нараховані відсотки за отримані кредити	363	193
РАЗОМ:	363	193

15. Податок на прибуток

Найменування показника	2021 рік, тис.грн	2022 рік, тис.грн
Поточний податок на прибуток	231	658
Відстрочені податкові активи:		
На початок звітного періоду	27	28
На кінець звітного періоду	28	29
Відстрочені податкові зобов'язання:		
На початок звітного періоду	-	-
На кінець звітного періоду	-	-
Включено до Звіту про фінансові результати-усього	230	657
у т.ч. поточний податок на прибуток	231	658
Зменшення відстрочених податкових активів	-1	-1
Збільшення відстрочених податкових зобов'язань	-	-

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

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

Стаття	2021 рік, тис.грн	2022 рік, тис.грн
Повернення банківських кредитів	1113	852
РАЗОМ:	1113	852

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

	2021 рік, тис.грн	2022 рік, тис.грн
Витрачання на погашення процентів за надання кредиту	361	205
РАЗОМ:	361	205

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 2022 року:

Операція з пов'язаною особою	Назва Товариства	2022 рік			
		Дебіторська заборгованість на 01.01.2022 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
	Тимофєєв Юрій Володимирович	-	820	20	800
	Всього	8045	7203	6403	8845

Операції з провідним управлінським персоналом наведені в таблиці нижче

	2021 р. тис. грн.	2022 р. тис. грн..
Виплати заробітної плати провідному управлінському персоналу	5956	2900

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 Товариства у 2023 році у порівнянні з 2021 роком, у зв'язку з падінням купівельної спроможності клієнтів Товариства та як наслідок зменшення обсягів продажу товарів, робіт, послуг та порушення виконання умов за зобов'язаннями тощо. Керівництво Товариства 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



Тимофеев Ю.В.

Соболева Г.Г.