



**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРОФЕСІОНАЛ"**

КОД ЄДРПОУ 31200292

НОМЕР РЕЄСТРАЦІЇ У РЕЄСТРІ АУДИТОРІВ ТА СУБ'ЄКТІВ
АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 4388

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

щодо річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ТОРГОВИЙ ДІМ «СКФ»

станом на 31 грудня 2022 року

Адресати: ДЕРЖАВНІЙ ПОДАТКОВІЙ СЛУЖБІ УКРАЇНИ

Учасникам та керівництву ТОВ «ТД «СКФ»

*Адреса місцезнаходження: Україна, 04070,
місто Київ, вул.Воласька, будинок 55/57*

ДУМКА

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВИЙ ДІМ «СКФ» (в подальшому іменується Товариство/ТОВ «ТД «СКФ»), що складається з: балансу (звіту про фінансовий стан) на 31.12.2022 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2022 рік, звіту про рух грошових коштів та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою та приміток до фінансової звітності, складених за Національними Положеннями (Стандартами) фінансової звітності

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «ТД «СКФ» станом на 31 грудня 2022 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, складеної відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (надалі – МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «ТД «СКФ», згідно з етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за вказаний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал ТОВ «ТД «СКФ» несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Наша мета полягає в отриманні обґрунтованої впевненості у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, та у випуску аудиторського звіту, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, але не є гарантією того, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявляє суттєві викривлення при їх наявності. Викривлення можуть виникати внаслідок шахрайства або помилки і вважаються суттєвими, якщо можна обґрунтовано очікувати, що окремо чи в сукупності вони вплинуть на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності. У ході аудиту, що проводиться відповідно до МСА, ми застосовуємо професійне судження та зберігаємо професійний скептицизм протягом всього аудиту. Крім того, ми виконуємо наступне:

- виявляємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки; розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики; отримуємо аудиторські докази, які є належними та достатніми і надають підстави для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті помилки, оскільки шахрайські дії можуть включати змову, підробку, навмисний пропуск, викривлене подання інформації та дії в обхід системи внутрішнього контролю;

• отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосується аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Компанії;

• оцінюємо належний характер застосованої облікової політики та обґрунтованість бухгалтерських оцінок і відповідного розкриття інформації, підготовленої управлінським персоналом;

• робимо висновок про правомірність застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності, а на основі отриманих аудиторських доказів – висновок про наявність суттєвої невизначеності у зв'язку з подіями або умовами, які можуть викликати значні сумніви у спроможності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми дійшли висновку про наявність суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у нашому звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо таке розкриття є неналежним, модифікувати нашу думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого аудиторського звіту. Проте майбутні події або умови можуть призвести до того, що Компанія втратить здатність продовжувати свою діяльність на безперервній основі;

• проводимо оцінку подання фінансової звітності в цілому, її структури та змісту, включаючи розкриття інформації, а також того, чи розкриває фінансова звітність операції та події, покладені в її основу, так, щоб було забезпечено їхнє достовірне подання.

Ми здійснюємо інформаційну взаємодію з особами, відповідальними за корпоративне управління, повідомляючи їм, серед іншого, про запланований обсяг та строки аудиту, а також про суттєві зауваження за результатами аудиту, у тому числі про значні недоліки системи внутрішнього контролю, які ми виявляємо у ході аудиту.

Крім того, ми надаємо особам, відповідальним за корпоративне управління, заяву про те, що ми дотримались усіх відповідних етичних вимог до незалежності, та поінформували цих осіб про всі взаємовідносини та інші питання, які можна обґрунтовано вважати такими, що мають вплив на незалежність аудитора, і якщо потрібно – про відповідні вжиті заходи. Із тих питань, про які ми повідомили осіб, відповідальних за корпоративне управління, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за поточний період і, відповідно, є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання у нашому звіті аудитора, крім випадків, коли оприлюднення інформації про ці питання заборонене законом чи нормативними актами, або коли у надзвичайно рідкісних випадках ми доходимо висновку про те, що інформація про будь-яке питання не повинна бути повідомлена у нашому звіті, оскільки можливо обґрунтовано передбачати, що негативні наслідки повідомлення такої інформації перевищать суспільно значиму користь від її повідомлення.

ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ

Унаслідок широкомасштабної агресії РФ проти України значно зріс рівень усіх ризиків, які впливають на стабільність фінансової системи та діяльність економіки.

Управлінський персонал Товариства визнав, що ця подія не вимагає коригування для фінансової звітності за 2022 рік, що відповідає вимогам п.17 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах". Відповідно фінансовий стан на 31.12.2022 року та результати діяльності за рік що закінчився 31 грудня 2022 року, не були скориговані на вплив подій пов'язаних військовою агресією.

Ситуація продовжує розвиватися і її наслідки наразі є до кінця невизначеними. Управлінський персонал не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутньому. Управлінський персонал продовжує стежити за можливим впливом вказаних подій на Товариство, вживатиме всіх можливих заходів для зменшення будь-яких наслідків.

ІНШІ ПИТАННЯ

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», та що партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Товариства при проведенні аудиту.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Основні відомості про Товариство (таблиця 1):

Таблиця 1

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОРГОВИЙ ДІМ "СКФ"
Скорочене найменування	ТОВ "ТД "СКФ"

Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Код Товариства за ЄДРПОУ	38315218
Дата первинної державної реєстрації	Дата запису: 01.08.2012 Номер запису: 10681020000029808
Місцезнаходження	Україна, 03022, місто Київ, вул. Козацька, будинок 120/4
Основні види діяльності за КВЕД:	46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами (основний); 46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.; 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; 47.30 Роздрібна торгівля паливом
Статутний фонд	57 905 000,00 грн. – зареєстрований в ЄДР, сплачений та затверджений Рішенням 14/06/22 від 14.06.2022 року
Засновник	Гавриленко Микола Миколайович, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 08711, Київська обл., Обухівський р-н, селище міського типу Козин, вул. Солов'яненка, будинок 384
Банківські рахунки	UA 46 300346 0000026003013960101 АТ «АЛЬФА-БАНК» в м. Київ, МФО 300346 UA 64 300346 0000026002013960102 АТ «АЛЬФА-БАНК» в м. Київ, МФО 300346 UA 39 300528 0000026006002369411 АТ «ОТП БАНК» в м. Київ, МФО 300528
Філії та відокремлені підрозділи	Відсутні
Керівник	Антонюк Павло Костянтинович
Середня кількість працівників	114 особи

Діяльність Товариства регламентується Статутом, затвердженим Загальними Зборами Учасників Протокол № 01/12 від 17.07.2012 року. Останні зміни до статуту були внесені та затверджені Загальними Зборами Учасників Протокол № 05/11/18 від 05.11.2018 року.

Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої керівництвом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та П(С)БО.

Концептуальною основою повного комплексу фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2022 року, є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Положення про порядок бухгалтерського обліку окремих активів та операцій підприємств державного, комунального секторів економіки і господарських організацій, які володіють та/або користуються об'єктами державної, комунальної власності» затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19.12.2006 року №1213, з урахуванням внесених змін, Методичних рекомендацій щодо облікової політики Товариства, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 27.06.2013 року №635, інші національні законодавчі та нормативні акти щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу «Про облікову політику» від 01.01.2015 року.

На нашу думку, даний Наказ свідчить, що облікова політика є незмінною, відповідає всім вимогам П(С)БО та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності. Товариством застосовується необхідний та достатній спектр бухгалтерських рахунків, які дають можливість здійснювати повний облік усіх господарських операцій, а також наявність їх аналітичної структури для забезпечення детальної та змістовної інформації та прийняття управлінських рішень, складання податкової та статистичної звітності (Додаток №1 до Положення).

Власний капітал ТОВ «ТД «СКФ» станом на 31.12.2022 року становив 103187 тис. грн. і складався з:

Зареєстрованого (статутного) капіталу у сумі 60005 тис. грн., (фактично внесений грошовими коштами у сумі 57 905 000,00 грн.), неоплаченого капіталу – 2 100 тис.грн.);

нерозподіленого прибутку у сумі 45282 тис.грн.

За 2022 рік Товариство отримало 4959 тис. грн. чистого прибутку.

Інформація про належність до підприємств, що становлять суспільний інтерес:

У відповідності до ч. 1 ст. 1 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (далі за текстом - Закон) підприємства, що становлять суспільний інтерес, - підприємства - емітенти цінних паперів, цінні папери яких допущені до торгів на регульованому ринку капіталу або щодо цінних паперів яких здійснено публічну пропозицію, банки, страховики, недержавні пенсійні фонди, інші фінансові установи (крім інших фінансових установ та недержавних пенсійних фондів, що належать до мікропідприємств та малих підприємств) та підприємства, які відповідно до цього Закону належать до великих підприємств.

Згідно з ч. 2 ст. 2 Закону Для цілей цього Закону підприємства (крім бюджетних установ) можуть належати до мікропідприємств, малих, середніх або великих підприємств.

Мікропідприємствами є підприємства, показники яких на дату складання річної фінансової звітності за рік, що передує звітному, відповідають щонайменше двом із таких критеріїв:

балансова вартість активів - до 350 тисяч євро;

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - до 700 тисяч євро;

середня кількість працівників - до 10 осіб.

Малими є підприємства, які не відповідають критеріям для мікропідприємств та показники яких на дату складання річної фінансової звітності за рік, що передує звітному, відповідають щонайменше двом із таких критеріїв:

балансова вартість активів - до 4 мільйонів євро;

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - до 8 мільйонів євро;

середня кількість працівників - до 50 осіб.

Середніми є підприємства, які не відповідають критеріям для малих підприємств та показники яких на дату складання річної фінансової звітності за рік, що передує звітному, відповідають щонайменше двом із таких критеріїв:

балансова вартість активів - до 20 мільйонів євро включно;

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - до 40 мільйонів євро включно;

середня кількість працівників - до 250 осіб включно.

Для визначення відповідності критеріям, встановленим у євро, застосовується офіційний курс гривні щодо іноземних валют (середній за період), розрахований на підставі курсів Національного банку, що встановлювалися для євро протягом відповідного року.

За даними Національного Банку України офіційний курс гривні щодо іноземних валют середній за 2021 року складає 30,92, за 2022 – 38,95.

Згідно з річною фінансовою звітністю Товариства, складеною станом на 31.12.2022 року та станом на 31.12.2021 року Товариство має наступні показники:

балансова вартість активів – станом на 31.12.2021 - 136417 тис. грн. (еквівалент 4412 тисяч євро), станом на 31.12.2022 – 166090 тис.грн. (еквівалент 4264 тисяч євро);

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – за 2021 рік - 1214076 тис. грн. (еквівалент 39265 тисяч євро), за 2022 рік – 1177383 тис. грн. (еквівалент 30228 тисяч євро);

середня кількість працівників 2021,2022 - 114 особи.

Таким чином, Товариство належить до середніх підприємств та не належить до підприємств, що становлять суспільний інтерес.

Інформація стосовно фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВИЙ ДІМ «СКФ»

Активи, їх облік та оцінка.

За даними фінансової звітності та даними аналітичного обліку станом на 31.12.2022р. загальна вартість активів ТОВ «ТД «СКФ» становить 166090 тис. грн.

Необоротні активи станом на 31.12.2022 р. становили 56982 тис. грн., з яких нематеріальні активи становили 353 тис. грн. (програмне забезпечення, веб-сайти, дозволи, патенти), основні засоби, залишкова вартість яких станом на 31.12.2022 року становила 46622 тис. грн. (первісна вартість 86886 тис. грн., знос 40264 тис. грн.) та незавершені капітальні інвестиції у сумі 2455 тис. грн.

Оборотні активи Товариства представлені в балансі в сумі 109108 тис. грн. у тому числі:

- запаси – 20908 тис. грн. (виробничі запаси 2329 тис. грн., товари – 18579 тис. грн.);
- дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 39428 тис. грн.;
- векселі одержані – 1000 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість – 20279 тис. грн.;
- поточні фінансові інвестиції – 990 тис. грн.;
- витрати майбутніх періодів – 139 тис. грн.;
- інші оборотні активи – 8078 тис. грн.;
- гроші та їх еквіваленти – 18286 тис. грн.

Безготівкові розрахунки здійснюються Товариством з дотриманням вимог чинного законодавства, а саме «Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті», затвердженою постановою Правління Національного банку України від 21.01.2004 р. №22 із змінами та доповненнями.

На думку аудиторів проведена аудиторська перевірка (з виконанням всіх запланованих та необхідних аудиторських процедур), забезпечує розумну основу для формування аудиторського звіту щодо реальності відображення активів в фінансовій звітності Товариства.

Облік зобов'язань і забезпечень

Визнання, достовірність оцінки, а також аналітичний та синтетичний облік зобов'язань відповідають вимогам облікової політики Товариства.

Зобов'язання довгострокові та поточні відображаються у балансі окремо.

На кінець звітного періоду Товариство мало поточну кредиторську заборгованість:

за товари, роботи, послуги – 10067 тис. грн.

за розрахунками з бюджетом – 615 тис. грн.

у тому числі з податку на прибуток – 313 тис. грн.

Поточні забезпечення – 579 тис. грн.

Доходи майбутніх періодів – 1431 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання – 50211 тис. грн.

На думку аудиторів проведена аудиторська перевірка (з виконанням всіх запланованих та необхідних аудиторських процедур), забезпечує розумну основу для формування аудиторського звіту про достовірність відображення зобов'язань у фінансовій звітності Товариства згідно вимог НП(С)БО.

Розкриття інформації стосовно власного капіталу

Станом на 31.12.2022 р. загальний розмір власного капіталу **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВИЙ ДІМ «СКФ»** складає 103187 тис. грн., з яких зареєстрований (пайовий) капітал – 60005 тис. грн., нерозподілений прибуток – 45282 тис. грн., неоплачений капітал – 2 100 тис. грн.

Резервний капітал не формувався. Вилучений чи додатковий капітал станом на 31.12.2022 року відсутній.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Остання редакція Статуту Товариства затверджена Протоколом №05/11/18 від 08.11.2018 року. У 2021 році 18 серпня було внесено єдиним учасником Гавриленко М.М. 10000,00 грн. згідно Рішення №10/12/20 від 10.12.2020 року, станом на 31.12.2021 року розмір статутного капіталу становив 35 005 000,00 грн. (тридцять п'ять мільйонів п'ять тисяч гривень 00 копійок), який повністю сплачений грошовими коштами учасника Товариства.

У 2022 році згідно Рішення 14/06/22 від 14.06.2022 року було збільшено розмір Статутного капіталу на 25 000 000,00 грн., таким чином збільшивши розмір статутного капіталу до 60 005 000,00 грн. Станом на 31.12.2022 року статутний капітал було внесено у розмірі 57 905 000,00 грн. (16.06.2022 року внесено учасником 4 500 000,00 грн., 13.07.2022 року – 4 000 000,00 грн., 20.07.2022 року – 4 000 000,00 грн., 20.07.2022 року – 10 400 000,00 грн.). Неоплачений капітал – 2 100 000,00 грн. Зареєстрований статутний капітал станом на дату звіту – 57 905 000,00 грн.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» та МСА 550 «Пов'язані сторони» ми звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно П(С)БО, пов'язаними сторонами вважаються: Товариства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб; Товариства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб та операцій з такими особами невідповідностей не встановлено.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан

По заяві управлінського персоналу, після дати балансу, подій, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, не встановлено.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Таблиця 2

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів:	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ПРОФЕСІОНАЛ»
Код за ЄДРПОУ:	31200292
Рішення про проходження перевірки з контролю якості	Рішення №79/2 від 27.01.2022 року
Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 4388	Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Прізвище, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті; номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих Аудиторською палатою України:	аудитор Гасва І.В. (номер в реєстрі 100402); аудитор Балабасва І.Е. (номер в реєстрі 102463)

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

- дата та номер договору	Договір №12-18/23-н від 03.07.2023 року
- дата початку	03.07.2023 р.
- дата закінчення	28.08.2023 р.

Партнер завдання з аудиту,
результатом якого з цей звіт незалежного аудитора

І.Е. Балабасва

Директор

ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

Адреса аудитора: Україна, 04070, м. Київ, вул. Володська, 55/57

Дата складання звіту: 28 серпня 2023 року

І.В. Гасва

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Торговий дім" СКФ	Дата (рік, місяць, число)	2023, 12, 31	КОДИ	
Територія	Україна	за КМД ЄПТ П	1	UA80000000000126643	
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФТ	1	240	
Вид економічної діяльності	Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами	за КВЕД		46,71	

Середня кількість працівників 2 114
Адреса, телефон Козацька, буд. 120/4, М. КИІВЕ, 03022 4968960
Одиниця виміру: тис. грн. без десятикового знака (крім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

ч

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	392	353
первісна вартість	1001	2 425	2 571
накопичена амортизація	1002	2 033	2 218
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 257	2 455
Основні засоби	1010	33 584	46 622
первісна вартість	1011	72 303	86 886
знос	1012	38 719	40 264
Інвестиційна нерухомість	1015	7 873	7 552
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	8 056	8 056
знос інвестиційної нерухомості	1017	183	504
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвил	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	44 106	56 982
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	16 457	20 908
виробничі запаси	1101	2 554	2 329
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	13 903	18 579
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	1 000
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	39 607	39 428
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 284	20 279
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 980	990
Гроші та їх еквіваленти	1165	23 215	18 286
готівка	1166	19	81
рачунок в банках	1167	23 151	18 172
Витрати майбутніх періодів	1170	82	139
Частка перестраховика у страхових резервах:	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резерв незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервів	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	5 686	8 078
Усього за розділом II	1195	92 311	109 108
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	136 417	166 090

Планш	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	35 005	60 005
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	25 000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
власницький дохід	1411	-	-
накопичено курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокрита збиток)	1420	40 323	45 282
Неоплачений капітал	1425	(-)	(2 100)
Випушений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	75 328	103 187
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податки зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних витрат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інших страхових резервів	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Привласні фонди	1540	-	-
Резерв на виплату дивідендів	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями:	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	20 324	10 067
розрахунками з бюджетом	1620	819	615
у тому числі з податку на прибуток	1621	304	313
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховим діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	147	579
Доходи майбутніх періодів	1665	649	1 431
Відстрочені компенсаційні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	38 630	30 211
Усього за розділом III	1695	61 089	62 903
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
V. Чиста власність: активи недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	136 417	166 090

Керівник:

Головний бухгалтер

Павло
Костянтинович
Іш

Антонюк Павло Костянтинович

1. Кодифікатори адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2. Єдиний державний реєстр юридичних осіб, установлений центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Торговий дім "СКФ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
38315218		

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	1 314 814	1 450 147
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	33	37
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	7 784	221
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 114	593
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	2	4
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	30
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	31	1 035
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 323 211)	(1 427 586)
Праці	3105	(9 729)	(10 210)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 636)	(2 750)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8 554)	(10 182)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 081)	(988)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4 899)	(5 903)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 574)	(3 291)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 565)	(694)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(33)	(37)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(139)	(201)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(917)	(2 619)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-25 006	-2 212
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	1 000	2 000
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	990	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(1 980)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(990)	(2)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	1 000	18
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	22 900	10 000
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	11 568	8 500
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(12 580)	(12 050)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	21 888	6 450
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-2 118	4 256
Залишок коштів на початок року	3405	23 215	18 960
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(2 811)	(1)
Залишок коштів на кінець року	3415	18 286	23 215

Керівник

Антонюк Павло Костянтинович

Головний бухгалтер



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	01	01

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Торговий дім "СКФ"

за ЄДРПОУ

38315218

(найменування)

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	35 005	-	-	-	40 323	-	-	75 328
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	35 005	-	-	-	40 323	-	-	75 328
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	4 959	-	-	4 959
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	-	-	-	-	-	-	-	-



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Коди

2022	12	31
38315218		
UA80000000000126643		
240		
46.71		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ ¹

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Торговий дім "СКФ"

Територія Україна

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами

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 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	18	17	-	-	-	-	-	1	-	-	-	18	18
Права на об'єкти промислової власності	040	51	25	-	-	-	-	-	5	-	-	-	51	30
Авторське право та суміжні з ним права	050	1661	1439	287	-	-	-	-	241	-	-	-	1948	1680
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	695	552	13	-	-	154	154	92	-	-	-	554	490
Разом	080	2425	2033	300	-	-	154	154	339	-	-	-	2571	2218
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(081)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(082)

-

З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(083)

-

З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(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	12313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12313	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	8056	183	-	-	-	-	-	321	-	-	-	8056	504	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	38432	31424	95	-	-	6730	5544	3963	-	792	-	32589	29843	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	17940	4337	20349	-	-	-	-	2783	-	-	-	38289	7120	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	459	70	-	-	-	-	-	130	-	-	-	459	200	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	292	137	-	-	-	-	-	28	-	-	-	292	165	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2726	2664	156	-	-	79	79	218	-	-	-	2803	2803	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	141	87	-	-	-	-	-	46	-	-	-	141	133	-	-	-	-
Разом	260	80359	38902	20600	-	-	6809	5623	7489	-	792	-	94942	40768	-	-	-	-

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

(261) - _____

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

(262) - _____

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(263) - _____

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

(264) **25802**

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(265) - _____

залишкова вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266) - _____

3 рядка 260 графа 5 Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) - _____

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	21773	2399
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	75	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	43	56
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	21891	2455

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

(341)

- _____

(342)

- _____

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	990
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	990

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) - _____
 за справедливою вартістю (422) - _____
 за амортизованою собівартістю (423) - _____

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) 990 _____
 за справедливою вартістю (425) - _____
 за амортизованою собівартістю (426) - _____

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	27	2838
Реалізація інших оборотних активів	460	5627	176
Штрафи, пені, неустойки	470	2	5
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1124	731
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	1000	990
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) - _____ %

З 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	81
Поточний рахунок у банку	650	18172
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	33
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	18286

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	147	895	-	463	-	-	579
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	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	147	895	-	463	-	-	579

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	767	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	1422	-	-
Паливо	820	22	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	106	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	12	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	18579	-	-
Разом	920	20908	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

(921) - _____

(922) - _____

(923) - _____

(924) - _____

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) - _____

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	39428	39428	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	20279	20279	-	-

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

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованість винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	1090
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1090
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	1090
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
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	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	7828
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	17
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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
шпори (зерняткові, каточкові)	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

Антонюк Павло Костянтинович

Головний бухгалтер



Павло
Костянтинів
ич

Усього в цьому документі пронумеровано, проінформовано, скріплено печаткою та підписом 14 (Сіккелфурт АГЕ) аркушів Директор ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

І.В. Гасва

