



Товариство з обмеженою відповідальністю
Аудиторська фірма "Інтелект - Аудит"

р/р UA233052990000026003016809303 в ПАТ КБ "ПриватБанк" МФО 305299
Україна, м. Київ, вул. Малишка, 21А, кв. 88
Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2053
від 30.03.2001 р., тел : +38 (050) 385 - 3466
e-mail : sv4416@bigmir.net

**Звіт незалежного аудитора
про достовірність та повноту фінансової звітності
КОМУНАЛЬНОГО НЕКОМЕРЦІЙНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«КОНСУЛЬТАТИВНО-ДІАГНОСТИЧНИЙ ЦЕНТР №2
ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА»
за рік, що закінчився 31.12.2021 р.**

Звіт незалежного аудитора адресований управлінському персоналу, особам КНП «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва», яких наділено найвищими повноваженнями, може бути використаний для подання до виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) Департаменту комунальної власності м. Києва

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва», яка складається зі Звіту про фінансовий стан (Баланс) станом на 31.12.2021 р. (Форма № 1), Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік (Форма № 2), Звіту про рух грошових коштів за 2021 рік (Форма № 3), Звіту про власний капітал за 2021 рік (Форма № 4), а також Приміток до річної фінансової звітності, складені до П(С)БО за 2021 рік.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Комунального некомерційного підприємства «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» на 31.12.2021 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку П(С)БО.

Основа для думки із застереженням

На підставі наказу № 262 від 16.12.2021 р. «Про проведення інвентаризації в Комунальному некомерційному підприємстві «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» КП була проведена інвентаризація активів та зобов'язань станом на 31.12.2021 р. Нас призначили аудиторами 01.02.2021 р., тому ми не спостерігали за інвентаризацією станом на 31.12.2021 р., оскільки ця дата передувала

даті нашого призначення аудитором. Беручи до уваги характер ведення господарської діяльності Підприємства, а також внаслідок згаданого часового обмеження виконання роботи аудитором, ми не мали змоги особисто переконатися в достовірності даних про кількість активів і зобов'язань станом на зазначену дату, проте ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо підтвердження обґрунтування їх наявності. Також зазначаємо, що інвентаризацію на Підприємстві проводили інвентаризаційні комісії з належним оформленням матеріалів і результатів інвентаризації, яким ми висловлюємо довіру.

Станом на 31.12.2021 р. в бухгалтерському обліку та в балансі відсутні залишки по резерву (забезпеченням) на оплату відпусток, обов'язковість створення якого передбачено п. 11 П(С)БО 11 і п. 7 П(С)БО 26 «Виплати працівникам». Станом на 31.12.2021 р. згідно п. 10 розд. I, п. 8.1 розд. III Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань, затвердженого наказом Мініфіну від 02.09.2014 р. № 879 Підприємством не проведено обов'язкову щорічну інвентаризацію невикористаних відпусток.

Згідно ст. 2 та ч. 3 ст. 55 ГКУ та Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо удосконалення деяких положень» від 05.10.2017 р. № 2164-VIII до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. № 996-XIV Підприємство є малим. Для аудиту Підприємством надана звітність, яка складається зі Звіту про фінансовий стан (Баланс) станом на 31.12.2021 р. (Форма № 1), Звіту про сукупний дохід (Звіт про фінансові результати) за 2021 рік (Форма № 2), Звіту про рух грошових коштів за 2021 рік (Форма № 3), Звіту про власний капітал за 2021 рік (Форма № 4), а також Приміток до річної фінансової звітності за 2021 рік.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (видання 2016-2017 років), що затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України (далі – АПУ) № 361 від 08.06.2018 р.. Нашу відповідальність відповідно до цих стандартів додатково викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до КНП «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» та дотримувались інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затверджених Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Комунальному некомерційному підприємству «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» 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, крім випадків, якщо засновник або планує ліквідувати КНП чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності та посилання на Міжнародні стандарти аудиту

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання 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.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Аудит було здійснено відповідно до:

- Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (видання 2016-2017 років), що затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України (далі – АПУ) № 361 від 08.06.2018 р., а також з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність комунального некомерційного медичного закладу.
- Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-XII від 21.12.2017 р.;
- Кодексу етики професійних бухгалтерів;
- Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 № 996-XIV, в діючій редакції зі змінами та доповненнями;
- Розпорядження № 237 від 19.02.2003 р. КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ «Про деякі питання діяльності підприємств, установ та організацій, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва» п. 1.2., інших чинних нормативних документів, що регулюють аудиторську практику та ведення бухгалтерського обліку.

II. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ.

Розкриття інформації про активи та пасиви Підприємства

Основні відомості про Підприємство

Найменування: Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр № 2 Дарницького району м. Києва»

Код ЕДРПОУ: 26064374

Організаційно-правова форма: комунальне підприємство

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи, яка утворена в результаті перетворення: дата державної реєстрації: 27.09.2001 р., дата запису: 03.07.2012 номер запису: 1 065 145 0000 016047

Юридична адреса та місцезнаходження: Україна, 02091, м. Київ, вул. Харківське шосе, будинок 121

Основні види діяльності:

КВЕД 86.21 Загальна медична практика (основний)

КВЕД 86.22 Спеціальна медична практика

КВЕД 86.23 Стоматологічна практика

КВЕД 86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я

Підприємство є неприбутковою установою – Рішення ДПІ у Дарницькому районі головного управління ДФС у м. Києві № 2026514600001 від 03.01.2020 р. про присвоєння Підприємству ознаки неприбутковості 0048- інші юридичні особи, діяльність яких відповідає вимогам, встановленим пунктом 133.4 статті 133 Кодексу.

Облікова політика. Наказом № 168 від 21.11.2017 р. «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику КНП «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» визначена облікова політика Підприємства.

Облік основних засобів, нематеріальних активів та їх зносу (амортизації).

Станом на 31.12.2021 р. на балансі Підприємства враховуються нематеріальні активи представлені безоплатно отриманим програмним забезпеченням первісною вартістю 4 тис. грн.

Актив	Код рядка	31.12.2020 р. тис. грн.	31.12.2021 р. тис. грн.
Нематеріальні активи :	1000	1	1
первісна вартість	1001	4	4
знос	1002	3	3

Станом на 31.12.2020 р. та на 31.12.2021 р. на балансі Підприємства враховуються не введені в експлуатацію основні засоби та проектно-кошторисна документація.

Актив	Код рядка	31.12.2020 р. тис. грн.	31.12.2021 р. тис. грн.
Незавершені капітальні інвестиції	1005	284	3887

У рядку 1005 «Незавершені капітальні інвестиції» станом на 31.12.2021 року обліковується проектна кошторисна документація на суму 284 тис. грн та неведені в експлуатацію апарат «Відеоендоскопічний комплекс з відеокOLONOSКОПОМ та відео гастроскопом в комплекті» на суму 3603 тис. грн.;

Станом на 31.12.2020 р. та на 31.12.2021 р. на балансі Підприємства враховані основні засоби та проектно-кошторисна документація:

Актив	Код рядка	31.12.2020 р. тис. грн.	31.12.2021 р. тис. грн.
Основні засоби:	1010	26459	23765
первісна вартість	1011	53142	53592
знос	1012	26683	29827

Бухгалтерський рахунок	Основні засоби	31.12.2020 р. тис. грн.	31.12.2021 р. тис. грн.
103	Будинки та споруди	32789	33349
104	Машини та обладнання	18921	18760
105	Транспортні засоби	289	289
106	Інструменти, прилади та інвентар	189	217
109	Інші основні засоби	2	-
111	Бібліотечні фонди	4	4
112	МНМА	855	872
117	Інші МНМА	93	101
всього		53142	53592

Згідно розпорядження Дарницької районної в місті Києві адміністрації від 31.12.2021 року №970 передано до КП «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» інші основні засоби на суму 2 тис. грн., а саме: робочий проект витяжної вентиляції в кількості 1 шт..

Синтетичний та аналітичний облік основних засобів відповідає критеріям визначеним П(С)БО № 7 «Основні засоби». Амортизація нараховувалась у відповідності до облікової політики за прямолінійним методом.

Станом на 31.12.2021 р. первісна вартість та знос основних засобів, переданих в операційну оренду не розкриті в формі № 5. Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів станом на 31.12.2021 р. становить 4417 тис. грн.

Облік запасів. Облік запасів Підприємство здійснює відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 9 «Запаси» (далі – П(С)БО). Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс Підприємства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з П(С)БО № 9.

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Підприємства та затверджені в установленому порядку.

Запаси, чиста вартість

АКТИВ	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021 р. (тис. грн.)
Запаси, в т. ч. виробничі запаси	1540	1827

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО № 9.

Дебіторська заборгованість. Порядок визнання, оцінка реальності, класифікація дебіторської заборгованості та розкриття інформації про дебіторську заборгованість проводилось у відповідності до П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість».

Дебіторська заборгованість Підприємства становить:

АКТИВ	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021р. (тис. грн.)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	9	2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	14	50
Інша поточна дебіторська заборгованість	176	-

Прострочена дебіторська заборгованість станом на 31.12.2021 року відсутня.

Станом на 31.12.2021 р. «Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» становить 50 тис. грн., яка складається з дебіторської заборгованості з податку на землю у сумі 14 тис. грн, та з ПДВ 36 тис. грн..

Грошові кошти та їх еквіваленти

АКТИВ	на 31.12.2020 (тис. грн.)	на 31.12. 2021 (тис. грн.)
Гроші та їх еквіваленти	49	4341
в т.ч.: готівка	4	
рахунки в банках	45	4341

АКТИВ	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021 р. (тис. грн.)
Інші оборотні активи	24	-
Витрати майбутніх періодів	-	5

Власний капітал.

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» є лікувально-профілактичним закладом охорони здоров'я, неприбутковим підприємством, заснованим на комунальній власності територіальної громади м. Києва, віднесеним до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації, підпорядкованим Управлінню охорони здоров'я Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

Підприємство створено відповідно до рішення Київської міської ради від 11.12.2011 № 24 «Про організаційно-правові заходи щодо діяльності поліклініки № 1 Дарницького району м. Києва, яка входить до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації» шляхом реорганізації шляхом перетворення поліклініки № 1 Дарницького району м. Києва в комунальне некомерційне підприємство «Консультативно - діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва».

ПАСИВ Власний капітал	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021р. (тис. грн.)
Додатковий капітал	15342	13452

На нашу думку, всього власний капітал у фінансовій звітності Підприємства станом на 31.12.2021 року, відображений справедливо й достовірно, відповідно до Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку.

Цільове фінансування: Станом на 31.12.2021 р. на балансі Підприємства рахується «Цільове фінансування»:

ПАССИВ	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021 р. (тис. грн.)
ЦІЛЬОВЕ ФІНАНСУВАННЯ	1223	4587

Станом на 31.12.2021 р. в обліку Підприємства у складі «Цільове фінансування» в розмірі 4587 тис. грн. враховує суму коштів та товарно-матеріальні цінності, отримані Підприємством в рамках бюджетного фінансування,

централізованого постачання та у вигляді благодійної допомоги та невведені в експлуатацію основні засоби придбані за бюджетні кошти.

Облік кредиторської заборгованості:

Поточні зобов'язання на Підприємстві становлять:

ПАСИВ	на 31.12.2020 р. (тис. грн.)	на 31.12.2021 р. (тис. грн.)
Поточні зобов'язання		
Розрахунками з бюджетом	34	7
Розрахунками зі страхування	35	10
Розрахунками з оплати праці	142	34
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	-	26
Доходи майбутніх періодів	11780	15761
Поточні поточні зобов'язання	-	1

Визначення, облік та оцінка зобов'язань в усіх суттєвих аспектах відповідають П. СІБО №11 «Зобов'язання». В складі доходів майбутніх періодів враховані основні засоби придбані за рахунок капітальних трансфертів та доходи майбутніх періодів з інших операцій господарської діяльності (отримані доходи щодо яких не здійснено витрат).

Облік фінансових результатів. Аудит собівартості продукції (товарів, робіт, послуг).

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» є лікувально-профілактичним закладом охорони здоров'я, неприбутковим Підприємством, заснованим на комунальній власності територіальної громади міста Києва, віднесеним до сфери управління Дарницького районної в місті Києві державної адміністрації та підпорядкованим управлінню охорони здоров'я Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

Відповідно до Статуту Підприємства КНП «Консультативно-діагностичний центр № 2 Дарницького району м. Києва» провадить господарську некомерційну (неприбуткову) діяльність, спрямовану на досягнення, збереження та зміцнення здоров'я населення та інших соціальних результатів без мети одержання прибутку.

У 2021 році всі доходи, визначені Підприємством за правилами бухгалтерського обліку, в повному обсязі були спрямовані на утримання організації та виконання статутних цілей, витрати невиробничого характеру, не передбачені фінансовим планом, не припускалися. Доходи по отриманню яких не понесені витрати враховані в Доходах майбутніх періодів та будуть визнані доходами разом з витратами. Джерелами отримання доходів віднесеним до сфери управління виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) та підпорядкованим Департаменту охорони здоров'я виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) в 2021 році були бюджетні кошти в межах затверджених бюджетних асигнувань, а також доходи, одержані від надання інших послуг, надходження від надання в оренду майнових об'єктів, безоплатні та благодійні внески.

Бухгалтерський облік доходів від реалізації товарів (робіт, послуг) здійснюється Підприємством в залежності від видів нарахованих доходів на окремих субрахунках рахунку № 70 «Доходи від реалізації» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку № 15 «Доходи», затверджене наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (далі – П(С)БО № 15). Чистий прибуток (збиток) підприємства за 2021 рік відсутній. Аудитори вважають, що згідно

П(С)БО неприбуткові організації в фінансовій звітності можуть мати прибуток, або збиток визначені за правилами бухгалтерського обліку.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 2021 рік (тис. грн.):

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	49876
у тому числі за економічними елементами:	
Матеріальні затрати	5592
Витрати на оплату праці	27096
Відрахування на соціальні заходи	5471
Амортизація	3584
Інші операційні витрати	8133

Щодо наявності інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінки ступеня їхнього впливу.

Підприємство є комунальним некомерційним Підприємством, неприбутковим, яке фінансується в більшій частині з бюджету, згідно фінплану. Діяльність Підприємства в значній мірі залежить від ефективності фіскальних і інших заходів, які здійснюватимуться урядом України. На цю дату неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації, законодавчого регулювання.

Висловлюючи нашу думку, ми не брали до уваги вказані вище питання. Аудиторами не виявлені будь-які факти та обставини, які можуть суттєво вплинути на діяльність Підприємства у майбутньому, окрім тих, про які йдеться вище у даному пункті.

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності». Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення звітності Комунального некомерційного підприємства «КДЦ №2 Дарницького району м. Києва», внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудитора:

Найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Інтелект-Аудит»

Включене до Реєстру аудиторів та аудиторських фірм в розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності» за номером 2053

Місцезнаходження юридичної особи: м. Київ, вул. Малишка, 21-А, кв. 88

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору на проведення аудиту: № 5/1 від 24 січня 2022 р.

Місце проведення аудиту – м. Київ, вул. Харківське шосе, 121.

Перевірку розпочато та закінчено – 24 січня 2022 року до 25 лютого 2022 року.

Дата незалежного аудиторського звіту: 25 лютого 2022 р.

Директор ТОВ АФ «Інтелект-Аудит»



С.Г.Олійник

Сертифікат аудитора А №003456
Виданий рішенням Аудиторської Палати
України № 36 від 05 жовтня 1995 року

Додаток 1

До Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку
1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» за ЄДРПОУ 26064374

Регістратор м. Київ, Дарницький район, вул. Харківське шосе, 121 за КАТОТТГ 8036300000

Організаційно-правова форма за КОПФГ 150

Сподарювання за КВЕД 86.22

Код економічної діяльності 86.22

Середня кількість працівників 2

Адреса, телефон м. Київ, вул. Харківське шосе, 121

Місця виміру: тис. грн. без десяткового знака

Знайдено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

міжнародними стандартами фінансової звітності

Код		
22	01	01
26064374		
8036300000		
150		
86.22		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 01.01.2022 р.

Форма № 1

Код за ДКУД 1801

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	1	1
первісна вартість	1001	4	4
накопичена амортизація	1002	3	3
Незавершені капітальні інвестиції	1005	284	3887
Основні засоби:	1010	26459	23765
первісна вартість	1011	53142	53592
знос	1012	26683	29827
Інвестиційна нерухомість	1015	—	—
Довгострокові біологічні активи	1020	—	—
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	—	—
Інші необоротні активи	1090	—	—
Усього за розділом I	1095	26744	27653
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1540	1827
з т.ч.: виробничі запаси	1101	1540	1827
незавершене виробництво	1102	—	—
готова продукція	1103	—	—
товари	1104	—	—
Поточні біологічні активи	1110	—	—
Векселі одержані	1120	—	—
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	9	2
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	—	—
з бюджетом	1135	14	50
у тому числі з податку на прибуток	1136	—	—
Дебіторська заборгованість із нарахованих доходів	1140	—	—
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	176	—
Поточні фінансові інвестиції	1160	—	—
Гроші та їх еквіваленти	1165	49	4341
з т.ч.: готівка	1166	4	—
рахунки в банках	1167	45	—
Витрати майбутніх періодів	1170	—	5
Інші оборотні активи	1190	24	—
Усього за розділом II	1195	1812	6225
III. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	1200	—	—
Баланс	1300	28556	33878

Продовження додатка 1

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	—	—
у т. ч. внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	—	—
Капітал у дооцінках	1405	—	—
Додатковий капітал	1410	15342	13452
Резервний капітал	1415	—	—
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	—	—
Неоплачений капітал	1425	—	—
Вилучений капітал	1430	—	—
Усього за розділом I	1495	15342	13452
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	—	—
Довгострокові кредити банків	1510	—	—
Інші довгострокові зобов'язання	1515	—	—
Довгострокові забезпечення	1520	—	—
Цільове фінансування	1525	1223	4587
Усього за розділом II	1595	1223	4587
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	—	—
розрахунками з бюджетом	1620	34	7
у тому числі з податку на прибуток	1621	—	—
розрахунками зі страхування	1625	35	10
розрахунками з оплати праці	1630	142	34
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	—	26
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	—	—
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	—	—
Поточні забезпечення	1660	—	—
Доходи майбутніх періодів	1665	11780	15761
Інші поточні зобов'язання	1690	—	1
Усього за розділом III	1695	11991	15839
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	—	—
Баланс	1900	28556	33878

Керівник

(підпис)

Л. В. Ярмоленко
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Л. Ю. Бахур
(ініціали, прізвище)¹Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць на території територіальних громад²Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики

приємство	Комунальне некомерційне підприємство «Консультаційно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва» (найменування)	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	Коди		
			22	01	01
			26064374		

**Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)
за 2021 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД 18010

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
гий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	52238	41848
івартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(49876)	(38048)
овий:			
ибуток	2090	2362	3800
иток	2095	—	—
операційні доходи	2120	4631	406
іністративні витрати	2130	(10983)	(8396)
рати на збут	2150	—	—
операційні витрати	2180	(139)	(194)
ансовий результат від операційної діяльності:			
ибуток	2190	—	—
иток	2195	(4129)	(4384)
од від участі в капіталі	2200	—	—
фінансові доходи	2220	—	—
доходи	2240	4168	4384
<i>п. ч. дохід від благодійної допомоги</i>	2241	604	433
інсові витрати	2250	—	—
рати від участі в капіталі	2255	—	—
витрати	2270	(39)	—
ансовий результат до оподаткування:			
ибуток	2290	—	—
иток	2295	—	—
рати (дохід) з податку на прибуток	2300	—	—
буток (збиток) від припиненої діяльності після аткування	2305	—	—
гий фінансовий результат:			
ибуток	2350	—	—
иток	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	—	—

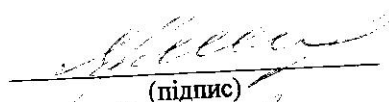
III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5666	2148
Витрати на оплату праці	2505	35397	28462
Відрахування на соціальні заходи	2510	7734	6312
Амортизація	2515	3619	3706
Інші операційні витрати	2520	8582	6010
Разом	2550	60998	46638

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

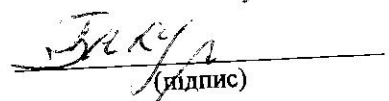
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	—	—
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	—	—
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	—	—
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію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

Керівник


(підпис)

Л. В. Ярмоленко
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Л. Ю. Бахур
(ініціали, прізвище)

ПІСМОВИЙ

Комунальне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва»
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Коди		
22	0	0
26064374		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
рух коштів у результаті операційної діяльності			
одержання від:			
застави продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	39691,0	18102,0
оподаткування податків і зборів	3005	—	—
у вигляді податку на додану вартість	3006	—	—
зовнішнього фінансування	3010	18841,0	25314,0
одержання від отримання субсидій, дотацій	3011	—	—
одержання авансів від покупців і замовників	3015	16,0	—
одержання від повернення авансів	3020	—	—
одержання від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	26,0	5,0
одержання від операційної оренди	3040	220,0	276,0
надходження	3095	404,0	497,0
виплати на оплату:			
за робіт, послуг	3100	(9713,0)	(6823,0)
	3105	(29040,0)	(23453,0)
внесень на соціальні заходи	3110	(7764,0)	(6418,0)
внесень з податків і зборів	3115	(7179,0)	(5685,0)
внесень на оплату авансів	3135	—	—
внесень на оплату повернення авансів	3140	—	—
витрачання	3190	(311,0)	(220,0)
чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5191,0	1595,0
рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
одержання від реалізації:			
аналітичних інвестицій	3200	—	—
боргових активів	3205	—	—
одержання від отриманих:			
відсотків	3215	—	—
дивидендів	3220	—	—
одержання від деривативів	3225	—	—
надходження	3250	—	—
внесень на придбання:			
аналітичних інвестицій	3255	—	—
боргових активів	3260	(899,0)	(2021,0)
внесень за деривативами	3270	—	—
внесень за платосвідомостями	3290	—	—
чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-899,0	-2021,0
рух коштів у результаті фінансової діяльності			
одержання від:			
емісії капіталу	3300	—	—
внесень позик	3305	—	—
надходження	3340	—	—
внесень на:			
покупку власних акцій	3345	—	—
покупку позик	3350	—	—
покупку дивидендів	3355	—	—
покупку відсотків	3360	—	—
внесень за платосвідомостями	3390	—	—
чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	—	—
чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	4292,0	-426,0

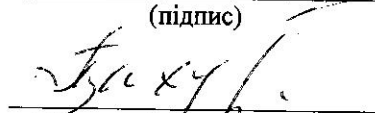
Стаття	Код рядка	За звітний період	За анало- гичний період попереднього року
1	2	3	4
Залишок коштів на початок року	3405	49,0	475,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	—	—
Залишок коштів на кінець року	3415	4341,0	49,0

Керівник


(підпис)

Л. В. Ярмоленко
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Л. Ю. Бахур
(ініціали, прізвище)

Дата _____ (к. місяць, число)
» _____ за ЄДРПОУ _____

за ЄДРПОУ

Коди		
22	01	01
28064374		

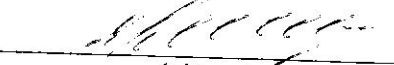
Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

[illegible]

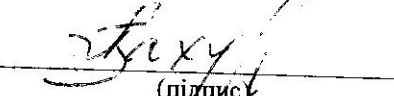
Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (пайовий) капітал	У т.ч. з ко- лонки 3 не- зареєстро- ваний капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток (непокритий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилучений капітал	Всього
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші зміни в капіталі	4290	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом змін у капіталі	4295	—	—	—	-1890,0	—	—	—	—	-1890,0
Залишок на кінець року	4300	—	—	—	-1890,0	—	—	—	—	-1890,0
					13452,0	—	—	—	—	13452,0

Керівник


(підпис)

Л. В. Ярмоленко
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Л. Ю. Бахур
(ініціали, прізвище)

Підприємство Консультативне некомерційне підприємство «Консультативно-діагностичний центр №2 Дарницького району м. Києва»
 Територія м. Київ, Дарницький район, вул. Харківське шосе, 121
 Орган державного управління _____
 Організаційно-правова форма господарювання _____
 Вид економічної діяльності _____
 Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
22	01	01
26064374		
8036300000		
150		
86.22		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2021 рік

I. Нематеріальні активи

Форма № 5

Код за ДКУД **1801008**

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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Права на об'єкти промислової власності	040	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Авторське право та суміжні з ним права	050	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	060	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші нематеріальні активи	070	4,0	3,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Разом	080	4,0	3,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,0	3,0
Гудвіл	090	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) _____
 (082) _____
 (083) _____
 (084) _____
 (085) _____

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

		на (переоцінена) вартість	знос	рік	(переоціненої) вартості	зносу	(переоцінена) вартість	знос	залишок на рік	зменшення користності	сної (переоціненої) вартості	зносу	(переоцінена) вартість	знос	обмеження за фінансовою орендою		обмеження за операційною орендою	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвестиційна нерухомість	105	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	32789,0	13696,0	560,0	—	—	—	—	662,0	—	—	—	33349,0	14358,0	—	—	—	—
Машини та обладнання	130	18921,0	12072,0	308,0	—	—	469,0	430,0	2877,0	—	—	—	18760,0	14519,0	—	—	—	—
Транспортні засоби	140	289,0	273,0	—	—	—	—	—	16,0	—	—	—	289,0	289,0	—	—	—	—
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	189,0	168,0	34,0	—	—	6,0	6,0	13,0	—	—	—	217,0	175,0	—	—	—	—
Тварини	160	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Багаторічні насадження	170	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші основні засоби	180	2,0	—	—	—	—	2,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Бібліотечні фонди	190	4,0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,0	—	—	—	—	—
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	855,0	428,0	44,0	—	—	27,0	27,0	35,0	—	—	—	872,0	436,0	—	—	—	—
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Природні ресурси	220	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інвентарна тара	230	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Предмети прокату	240	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Інші необоротні матеріальні активи	250	93,0	46,0	20,0	—	—	12,0	12,0	16,0	—	—	—	101,0	50,0	—	—	—	—
Разом	260	53142,0	26683,0	966,0	—	—	516,0	475,0	3619,0	—	—	—	53592,0	29827,0	—	—	—	—

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	—
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	—
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	—
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	4417,0
	основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів	(2641)	—
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	—
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	—
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	—
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	—
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	—
3 рядка 102 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	—

Продовження таблиці 1 до звіту про фінансовий стан за 2019 рік

1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	522,0	138,0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3984,0	3749,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	63,0	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	—	—
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	—	—
Інші	330	—	—
Разом	340	4569,0	3887,0

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341)

—

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(342)

—

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) —
за справедливою вартістю (422) —
за амортизованою собівартістю (423) —

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) —
за справедливою вартістю (425) —
за амортизованою собівартістю (426) —

1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	154,0	—
Операційна курсова різниця	450	—	—
Реалізація інших оборотних активів	460	—	—
Штрафи, пені, неустойки	470	—	—
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	—	—
Інші операційні доходи і витрати	490	4477,0	139,0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	—
непродуктивні витрати і втрати	492	X	—
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	—	—
дочірні підприємства	510	—	—
спільну діяльність	520	—	—
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	—	X
Проценти	540	X	—
Фінансова оренда активів	550	—	—
Інші фінансові доходи і витрати	560	—	—
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	—	—
Доходи від об'єднання підприємств	580	—	—
Результат оцінки корисності	590	—	—
Неопераційна курсова різниця	600	—	—
Безоплатно одержані активи	610	3563,0	X
Списання необоротних активів	620	X	—
Інші доходи і витрати	630	605,0	39,0

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

(631)

—

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

(632)

— %

3 рядків 540-560 графа 4

фінансові витрати,

включені до собівартості активів

(633)

—

VI. Грошові кошти

Частина грошових коштів	Код	Залишок на початок року
1	2	3
Готівка	640	—
Поточний рахунок у банку	650	4341,0
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	—
Грошові кошти в дорозі	670	—
Еквіваленти грошових коштів	680	—
Разом	690	4341,0

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу
(Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти, використання
яких обмежено

(691) —

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний 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	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—

III. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	збільшення за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	1766,0	—	—
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	—	—	—
Паливо	820	42,0	—	—
Тара і тарні матеріали	830	—	—	—
Будівельні матеріали	840	—	—	—
Запасні частини	850	19,0	—	—
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	—	—	—
Поточні біологічні активи	870	—	—	—
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	—	—	—
Незавершене виробництво	890	—	—	—
Готова продукція	900	—	—	—
Товари	910	—	—	—
Разом	920	1827,0	—	—

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 тому числі 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	2,0	2,0	—	—
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	—	—	—	—

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) —

Із рядка 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) —

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

1	2	3
Дохід від будівельних і монтажних робіт 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	—
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	—
у тому числі		
поточний податок на прибуток	1241	—
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	—

1	2	3
Відраховано за звітний рік	1300	3620,0
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

Група. Код. Назва активу	Поточні активи	Довгострокові активи		Поточні активи		Довгострокові активи		Вартість	Відшкодування	Поточні активи		Довгострокові активи		Вартість	Відшкодування	Всього
		Вартість	Залишкова вартість	Вартість	Залишкова вартість	Вартість	Залишкова вартість			Вартість	Залишкова вартість	Вартість	Залишкова вартість			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього, в т.ч.:	1410	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
робоча худоба	1411	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
продуктивна худоба	1412	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
багаторічні насадження	1413	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	1414	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
інші довгострокові біологічні активи	1415	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Поточні біологічні активи – усього, в т.ч.:	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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 Вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) —

З 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) —

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 Балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності обмежені права власності (1433) —

Кодифікація біологічних активів	Код	Вартість первісної визнання	Витрати на придбання та створення	Результат діяльності за період		Вартість	Вартість від реалізації	Вартість від реалізації	Фінансові результати (прибуток або 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, у т.ч.:	1500	—	—	—	—	—	—	—	—	—
зернові і зернобобові, з них:	1510	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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, у т.ч.:	1520	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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

Головний бухгалтер

Л. В. Ярошенко
(підпис)
Л. Ю. Ярошенко
(підпис)

Л. В. Ярошенко
(ініціали, прізвище)

Л. Ю. Ярошенко
(ініціали, прізвище)

Всього
в цьому документі
пронумеровано,
прошито, скріплено
печаткою та підписом
аркушів

1876

Товариство з обмеженою відповідальністю АФ «Інтелект-Аудит»