



**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"**

Код ЄДРПОУ 33304128

Україна, 02090, м. Київ, Харківське шосе, будинок 19 а, квартира 518

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3509 від 17.12.2004 р.
№142/7

м. Київ

16 жовтня 2023 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ
СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД»**

код ЄДРПОУ 31454734

станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ
СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД»
станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою**

Адресат:

Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської державної адміністрації (КМДА)

Керівництву КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ
СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД»

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» (код за ЄДРПОУ 31454734), адреса Підприємства: Україна, 04071, місто Київ, вулиця Оболонська, будинок 34, станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою, що складається з:

- Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2021 року;
- Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2021 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2021 рік;
- Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2021 рік;
- Приміток до фінансової звітності (Форма № 5) за 2021 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» на 31 грудня 2021 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та відповідає вимогам закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-ХІV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Станом на 31.12.2021 року на балансі КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» у статті «Незавершені капітальні інвестиції» обліковуються об'єкти, які тривалий час (більше 12 місяців) не вводяться в експлуатацію. Підприємство не здійснило на звітну дату оцінку можливого зменшення корисності цих об'єктів відповідно до НП(С)БО 28 «Зменшення корисності активів», як того вимагає НП(С)БО 7 «Основні засоби» та не визначило суму очікуваного відшкодування за наявності ознак знецінення. Ми не змогли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях балансової вартості цих активів, витрат та збитку звітного періоду.

Аудитор звертає увагу, на події, що відбулися після дати балансу. Наприкінці лютого 2022 року розпочалася військова агресія Російської Федерації проти України, у зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні». Руйнівні наслідки вторгнення росії в Україну охоплюють всі сфери життя.

Підприємство здійснює свою діяльність в умовах війни, що супроводжується існуванням факторів, які можуть вплинути на діяльність Підприємства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

Аудитор дослідив ризики безперервності діяльності. Дане питання детально розкрито у розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» та розділі «Оцінка безперервності діяльності як основи бухгалтерського обліку».

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з МСА викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

У зв'язку з тим, що існують фактори, що можуть вплинути на діяльність Підприємства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити, аудитор не може отримати достатні аудиторські докази для обґрунтування думки, проте доходять висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Отже, все вище наведене, що описано у цьому параграфі «Основа для думки із застереженням» є підставою для формування думки аудитора. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

СУТТЄВА НЕВИЗНАЧЕНІСТЬ, ЩО СТОСУЄТЬСЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ

Аудиторами було розроблено та проведено додаткові аудиторські процедури, з метою встановлення ризику настання безперервності діяльності Підприємства у сучасних умовах.

Підприємство здійснює свою діяльність в умовах війни, що супроводжується існуванням факторів, які можуть вплинути на діяльність Підприємства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

Управлінський персонал КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» розглянув вплив війни та провів оцінку можливих суттєвих невизначеностей, які могли б поставити під значний сумнів здатність Підприємства безперервно продовжувати діяльність. Ключовим управлінським персоналом КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» було проведено аналіз чутливості кількох можливих сценаріїв, щоб визначити, чи існує суттєва невизначеність щодо здатності Підприємства продовжувати діяльність на безперервній основі. Оцінка управлінським персоналом безперервності задокументована та передана аудиторам у листі-запевненні.

Аудиторами, за допомогою додаткових аудиторських процедур, було розглянуто оцінку безперервності управлінським персоналом Підприємства, що включає в себе оновлені прогнози та аналіз чутливості з урахуванням ідентифікованих факторів ризику та різних можливих результатів; перегляд прогнозованого дотримання контрактних умов у різних сценаріях; зміни в планах управлінського персоналу щодо майбутніх дій.

Аудитор дійшов висновку, що управлінським персоналом Підприємства ідентифіковано різні фактори ризику та виконано забезпечення роботи Підприємства при різних сценаріях розвитку подій в країні. Управлінський персонал готовий до різних сценаріїв розвитку, розробив схеми резервних фінансових забезпечень діяльності Підприємства, з метою вчасного виконання своїх зобов'язання та здійснення діяльності без перебоїв у роботі.

Аудитором встановлено, що Підприємство має декілька планів, щодо різних сценаріїв розвитку подій у країні. Підприємство має достатній склад управлінського персоналу, що може оперативнo реагувати на зміну сценарію розвитку, а також має схеми резервних фінансових забезпечень, що є гнучкими та мають здатність швидкої реалізації. Ніщо не змусило та не привернуло увагу аудитора, щоб могло б стверджувати, що Підприємству загрожує ризик безперервності діяльності в умовах війни в Україні.

Аудитор врахував труднощі управлінського персоналу у складанні прогнозів на майбутнє, враховуючи вкрай невизначену та мінливу ситуацію. Аудитор переконався в тому, що управлінський персонал належним чином розкриває перспективи Підприємства, та як це може вплинути на користувачів фінансової звітності, враховуючи поточний високий ступінь невизначеності. Аудитором було враховано, що прогнози можуть суттєво змінитися за короткий проміжок часу. Аудитори застосували професійне судження та скептицизм. Аудитори дотрималися обережності в оцінці того, чи забезпечують будь-які прогнози адекватне відображення ситуації на дату підписання цього аудиторського звіту.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту – питання, які, на наше професійне судження аудитора, були значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ці питання розглядалися в процесі проведення аудиту та враховувалися при формуванні аудиторської думки щодо фінансової звітності Підприємства.

Ми виконали обов'язки, що описані в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту, в тому числі щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити у нашому звіті – відсутні.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Наша думка, щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. Нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД», в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- ⬇ за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2021 рік, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;
- ⬇ за складання фінансової звітності до застосованої концептуальної основи фінансової звітності Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – НП(С)БО);
- ⬇ за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- ⬇ за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Підприємством;
- ⬇ за оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності.

Відповідальна особа несе відповідальність також за: початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку; правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів; доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів; методологію та організацію бухгалтерського обліку; управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2021 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», були надані наступні документи:

- ⬇ Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2021 року;
- ⬇ Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2021 рік;
- ⬇ Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2021 рік;
- ⬇ Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2021 рік;
- ⬇ Примітки до фінансової звітності (Форма № 5) за 2021 рік;
- ⬇ Статутні, реєстраційні документи;
- ⬇ Протоколи, накази;
- ⬇ Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Підприємства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 компанії 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 управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити

діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД», а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, видання 2016 – 2017 років (МСА) прийнятих в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ №361 від 08.06.2018 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД», також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск (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. Крім того, ми:

- ↓ ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- ↓ отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- ↓ оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- ↓ доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до

- ↓ відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.
- ↓ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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, де це застосовано, 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.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Основні відомості про Підприємство

Повна назва Підприємства	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД»
Скорочена назва Підприємства	КП «СПЕЦЖИТЛОФОНД»
Організаційно-правова форма Підприємства	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
Ознака особи	Юридична *
Форма власності	Комунальна
Код за ЄДРПОУ	31454734
Місцезнаходження:	Україна, 04071, місто Київ, вулиця Оболонська, будинок 34
Дата державної реєстрації	Дата державної реєстрації: 24.04.2001
Основні види діяльності КВЕД:	Код КВЕД 41.10 Організація будівництва будівель (основний); Код КВЕД 81.10 Комплексне обслуговування об'єктів; Код КВЕД 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг; Код КВЕД 52.10 Складське господарство; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; Код КВЕД 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиціонованого повітря
Учасники/Засновник Підприємства	КИЇВСЬКА МІСЬКА РАДА, Код ЄДРПОУ: 22883141, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 01044, місто Київ, ВУЛИЦЯ ХРЕЩАТИК, будинок 36, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 5 000,00 грн
Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників	Директор – Шарій Володимир Васильович Головний бухгалтер – Єгорова Світлана Едуардівна Середня кількість працівників – 83 особи
Дата останніх змін до Статуту	Статут затверджено розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 19.04.2001 року №77 (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської державної адміністрації) від 21.04.2009 №444) Зміни до Статуту КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» були від 16.05.2013 року, номер запису: 107110520080263086

ВПЛИВ ВІЙСЬКОВОЇ АГРЕСІЇ РОСІЙСЬКОЇ ФЕДЕРАЦІЇ НА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД»

Руйнівні наслідки вторгнення росії в Україну охоплюють всі сфери життя. Оскільки ситуація розвивається, аудитором було оцінено вплив цих подій на Підприємство та його фінансову звітність. Аудиторською перевіркою було приділено особливу увагу наступним питанням:

Запобігання відмиванню доходів:

У зв'язку з особливостями ситуації в Україні, аудитором було розроблено та застосовано альтернативні аудиторські процедури. Відповідно до застосованих альтернативних аудиторських процедур було опрацьовано актуальні національні та міжнародні санкційні списки, що дало змогу провести дослідження та відповідну ідентифікацію у разі виявлення осіб, що є у санкційних списках. Крім того, за допомогою проведення альтернативних аудиторських процедур:

- було оцінено можливий вплив на Підприємство санкцій через клієнтів, агентів, фінансові установи в інших країнах;
- було проведено ідентифікацію всіх контрагентів, які фізично можуть знаходитися в Росії та Білорусі, або можуть бути пов'язаними з фізичними та юридичними особами, які підпадають під санкції;
- було досліджено структуру бенефіціарної власності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД», прями чи непрямі зв'язки з відомими політично значущими особами (PEP) або організаціями на предмет прихованого зв'язку з білоруськими чи російськими фізичними та юридичними особами, які підпадають під санкції;

Ми провели усі необхідні аудиторські процедури, отримали достатні аудиторські докази та впевнилися, що Підприємство не бере участі та не співпрацює з фізичними та юридичними особами, що знаходяться у санкційних списках. В ході аудиторської перевірки ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що у Підприємства є будь-які відносини з фізичними чи юридичними особами, які підпадають під санкції. Ми провели необхідні аудиторські процедури, щодо встановлення контрагентів, які фізично можуть знаходитися в Росії та Білорусі або контрагентів, що можуть бути пов'язаними з фізичними та юридичними особами, які підпадають під санкції.

За результатом проведених процедур аудитори не виявили жодного факту та доказу, що свідчив би про наявність контрагентів, які фізично можуть знаходитися в Росії та Білорусі, не виявлено фактів та доказів щодо прямих чи непрямих зв'язків з відомими політично значущими особами (PEP) або організаціями на предмет прихованого зв'язку з білоруськими чи російськими фізичними та юридичними особами, які підпадають під санкції.

Аудитор дійшов висновку, що всі фізичні та юридичні особи, власники, кінцеві бенефіціари та інші особи що працюють з Підприємством не є в санкційних списках.

Аудитором проведено всі необхідні процедури, зібрано достатньо доказів та встановлено, що жоден з доказів не свідчить про порушення Підприємством законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

За результатами проведених процедур, аудитори впевнилися, про відсутність порушення Підприємством законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

Кібербезпека:

Аудитори розробили достатній ряд додаткових процедур, щоб встановити загрозу імовірності нанесення шкоди Підприємству та наступні події, що можуть бути спричинені кібератаками.

Аудитор застосував всі необхідні аудиторські процедури, щоб отримати достатні докази імовірності такої загрози або нанесеної шкоди в результаті її настання.

Аудитором отримано достатньо доказів, проведено всі необхідні аудиторські процедури та встановлено, що Підприємство не піддавалося кібератакам. В результаті кібератак, що проходили на території України в період військових дій, Підприємство не зазнало шкоди і вони не мали та не мають жодного впливу на господарську діяльність Підприємства. В ході аудиторської перевірки, ніщо не привернуло нашої уваги, що б ми стверджували зворотнє.

Аудиторами було вжито необхідні запобіжні заходи для аналізу своїх ризиків, а також було ініційовано обговорення питання кібербезпеки з ключовим управлінським персоналом КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» щодо наявності засобів та планів реагування на такі кібератаки. Відповідно до обговорених питань, аудиторами було отримано відповідні письмові пояснення та задоволення від ключового управлінського персоналу Підприємства.

Оцінка безперервності діяльності як основи бухгалтерського обліку:

Аудиторами було розроблено та проведено додаткові аудиторські процедури, з метою встановлення ризику настання безперервності діяльності Підприємства у сучасних умовах.

Підприємство здійснює свою діяльність в умовах війни, що супроводжується існуванням факторів, які можуть вплинути на діяльність Підприємства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

Управлінський персонал КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» розглянув вплив війни та провів оцінку можливих суттєвих невизначеностей, які могли б поставити під значний сумнів здатність Підприємства безперервно продовжувати діяльність. Ключовим управлінським персоналом КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» було проведено аналіз чутливості кількох можливих сценаріїв, щоб визначити, чи існує суттєва невизначеність щодо здатності Підприємства продовжувати діяльність на безперервній основі. Оцінка управлінським персоналом безперервності задокументована та передана аудиторам у листі-зазначенні.

Аудиторами, за допомогою додаткових аудиторських процедур, було розглянуто оцінку безперервності управлінським персоналом Підприємства, що включає в себе оновлені прогнози та аналіз чутливості з урахуванням ідентифікованих факторів ризику та різних можливих результатів; перегляд прогнозованого дотримання контрактних умов у різних сценаріях; зміни в планах управлінського персоналу щодо майбутніх дій.

Аудитор дійшов висновку, що управлінським персоналом Підприємства ідентифіковано різні фактори ризику та виконано забезпечення роботи Підприємства при різних сценаріях розвитку подій в країні. Управлінський персонал готовий до різних сценаріїв розвитку, розробив схеми резервних фінансових забезпечень діяльності Підприємства, з метою вчасного виконання своїх зобов'язань та здійснення діяльності без перебоїв у роботі.

Аудитором встановлено, що Підприємство має декілька планів, щодо різних сценаріїв розвитку подій у країні. Підприємство має достатній склад управлінського персоналу, що може оперативнo реагувати на зміну сценарію розвитку, а також має схеми резервних фінансових забезпечень, що є гнучкими та мають здатність швидкої реалізації. Ніщо не змусило та не привернуло увагу аудитора, щоб могло б стверджувати, що Підприємству загрожує ризик безперервності діяльності в умовах війни в Україні.

Аудитор врахував труднощі управлінського персоналу у складанні прогнозів на майбутнє, враховуючи вкрай невизначену та мінливу ситуацію. Аудитор переконався в тому, що управлінський персонал належним чином розкриває перспективи Підприємства, та як це може вплинути на користувачів фінансової звітності, враховуючи поточний високий ступінь невизначеності. Аудитором було враховано, що прогнози можуть суттєво змінитися за короткий проміжок часу. Аудитори застосували професійне судження та скептицизм. Аудитори дотрималися обережності в оцінці того, чи забезпечують будь-які прогнози адекватне відображення ситуації на дату підписання цього аудиторського звіту.

ВІДПОВІДНІСТЬ РОЗМІРУ СТАТУТНОГО УСТАНОВЧИМ ДОКУМЕНТАМ ТА ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА УКРАЇНИ

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 «Зареєстрований (Статутний) капітал».

Статутний капітал КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З УТРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» зареєстровано у розмірі 5 000,00 (П'ять тисяч гривень 00 коп):

Учасники Підприємства:	Частка у статутному капіталі	
	%	Сума грн
КИЇВСЬКА МІСЬКА РАДА, Код ЄДРПОУ: 22883141, Місцезнаходження: Україна, 01044, місто Київ, ВУЛ.ХРЕЩАТИК, Будинок 36	100,0	5 000,00
Всього:	100,0	5 000,00

Станом на 31.12.2021 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

- Зареєстрований статутний капітал – 5 тис грн.
- Сплачений статутний капітал – 5 тис грн.
- Неоплачений капітал – відсутній.

Станом на 31.12.2021 року додатковий капітал становить 305 734 тис грн.

Станом на 31.12.2021 року капітал у дооцінках становить 49 581 тис грн.

Станом на 31.12.2021 року резервний капітал Підприємства сформовано у розмірі 11 895 тис грн.

Структура власного капіталу Підприємства:

Стаття Балансу	Код рядка	На початок звітного року, тис грн.	На кінець звітного року, тис грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5	5
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	49 581	49 581
Додатковий капітал	1410	332 197	305 734
Еквісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	11 892	11 895
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього	1495	393 675	367 215

Ми висловлюємо думку щодо відповідності розміру статутного капіталу установчим документам та інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО НАЯВНІСТЬ ПОДІЙ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ, ЯКІ НЕ ЗНАЙШЛИ ВІДОБРАЖЕННЯ У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ, ПРОТЕ МОЖУТЬ МАТИ СУТТЄВИЙ ВПЛИВ НА ФІНАНСОВИЙ СТАН ПІДПРИЄМСТВА

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Підприємства. До таких подій, але не виключно, відносяться війна, що розпочалася 24 лютого 2022 року в результаті військової агресії російської федерації проти України. У зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадженням в Україні воєнного стану. Станом на дату складання цього звіту, воєнний стан триває та постійно продовжується. Станом на дату цього звіту війна не закінчена. У зв'язку з чим існують фактори, що можуть вплинути на діяльність Підприємства в умовах війни та воєнного стану, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити - діяльність Підприємства супроводжується ризиками. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Підприємства. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Підприємства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА З ПРИМАННЯ ТА ЕКСПЛУАТАЦІЇ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ «СПЕЦЖИТЛОФОНД» на звітну дату:

Подія	Наявність
Прийняття рішення щодо реорганізації Підприємства	ні
Оголошення плану про припинення діяльності	ні
Оголошення про значну реструктуризацію або про початок її запровадження	ні
Істотні придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу, інші вибуття активів або експропріація значних активів урядом	ні
Знищення (втрата) активів Підприємства внаслідок пожежі, аварії, стихійного лиха або іншої надзвичайної події	ні
Значні операції зі звичайними акціями та операції з потенційними звичайними акціями після дати балансу	ні
Аномально великі зміни після дати балансу в цінах на активи або в курсах обміну іноземних валют	ні
Прийняття законодавчих актів, які впливають на діяльність Підприємства	так
Прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань, наприклад, унаслідок надання значних гарантій	ні
Початок крупного судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу	ні
Дивіденди за звітний період оголошені підприємством після дати балансу	ні
Укладення контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій	ні
Оголошення банкрутом дебітора Підприємства, заборгованість якого раніше була визнана умовною.	ні
Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їхньої вартості, визначеної на дату балансу.	ні

Триває запасів, який свідчить про необґрунтованість оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу	ні
Виявлення помилок або порушень законодавства, що призвели до перекручення даних фінансової звітності	ні

Підприємство повністю дотримується застосованих стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності стосовно комплексу подій після звітного періоду.

ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ІНШОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВІДПОВІДНО ДО ЗАКОНІВ УКРАЇНИ ТА НОРМАТИВНО-ПРАВОВИХ АКТІВ

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудиторами фінансовою звітністю існували аудиторами запити до управлінського персоналу Підприємства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ КОМПАНІЮ:

Повна назва підприємства	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"
Скорочена назва підприємства	ТОВ "АФ "КВОЛІТІ АУДИТ"
Станок особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	33304128
Юридична адреса	Україна, 02090, місто Київ, Харківське шосе, будинок 19 а, квартира 518
Адреса фактичного місцезнаходження	Україна, 02090, місто Київ, Харківське шосе, будинок 19 а, квартира 518
Веб-сторінка підприємства	http://www.afqa.com.ua/
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	№ 3509 від 17.12.2004 року № 142/7
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості	№ 0779 Рішення АПУ №358/5 від 24.04.2018 видане Аудиторською Палатою України
Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку	включено до реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:

Дата та номер договору на проведення аудиту	№ 2023-10 від 02 жовтня 2023 року
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту	з 02 жовтня 2023 року по 16 жовтня 2023 року

Ключовий партнер з аудиту м.п.  Платонова (сертифікат №000880 від 25.03.1996 р)

ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ: 16 жовтня 2023 року



ДОКУМЕНТ ПІДЛЯНІТО

№	01	01
№ ЄДРПОУ	31454734	
№ КАТОРУСІ	14000000000071933	
№ ЄСМФД	150	
№ КВЕД	41.20	

Назва підприємства: **КП "Спеціаліфіка"**
 Код ЄДРПОУ: **31454734**
 Форма господарювання: **Колумбійське підприємство**
 Вид господарської діяльності: **Судноплавство й судновантажне судноплавство**
 Код видів діяльності: **41.20**
 Адреса: **вулиця Оболонська, буд. 24, МІСІОН міст., 04071**
 Ідентифікаційний номер: **4636750**
 КСД: **тривале використання якого вказується в графіках з коштівками**
 Складові суб'єкти кодування "У" у відповідних клітинках:
 - **вказується кодом кодування (стандартизовано) будь-якого територіального об'єкту**
 - **вказується кодом кодування (стандартизовано) будь-якого територіального об'єкту**

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 р.

Форма №1 Кв за ДКУД 1401001

А К Т И В	Код радян	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені активи	1000	1 124	730
земельна ділянка	1001	1 131	760
завантажена амортизація	1002	27	27
Незавершені капітальні інвестиції	1003	1 308 640	1 195 986
завантажена амортизація	1010	269 661	257 953
земельна ділянка	1011	980 396	972 925
завантажена амортизація	1012	710 735	714 972
завантажена амортизація	1015	-	-
земельна ділянка	1016	-	-
завантажена амортизація	1017	-	-
Незавершені біологічні активи	1020	-	-
земельна ділянка	1021	-	-
завантажена амортизація	1022	-	-
Незавершені фінансові інвестиції			
необ'єктовані за методом участі в капіталі			
завантажена амортизація	1030	-	-
завантажена амортизація	1033	-	-
Незавершені дебіторська заборгованість	1040	-	-
Незавершені надані активи	1045	-	-
Усього	1050	-	-
Незавершені витрати	1060	-	-
Завантажена амортизація у незавершених стратегічних резервах фондів	1065	-	-
завантажена амортизація	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	1 659 434	1 454 678
II. Оборотні активи			
завантажена амортизація	1100	1 246	1 713
завантажена амортизація	1101	411	740
завантажена амортизація	1102	835	975
завантажена амортизація	1103	-	-
завантажена амортизація	1104	-	-
завантажена амортизація	1110	-	-
завантажена амортизація	1111	-	-
завантажена амортизація	1120	-	-
завантажена амортизація за продукцію, товари, роботи, послуги	1123	22 823	32 077
завантажена амортизація за розрахунками			
за наданими авансами	1130	75 852	110 602
завантажена амортизація	1135	-	129
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	129
завантажена амортизація за розрахунками з амортизаційних доходів	1140	-	-
завантажена амортизація за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
завантажена амортизація за розрахунками з амортизаційних доходів	1155	464	174
завантажена амортизація	1160	-	-
завантажена амортизація	1165	26 798	20 884
завантажена амортизація	1166	-	-
завантажена амортизація	1167	26 798	20 884
завантажена амортизація	1170	38	40
завантажена амортизація у стратегічних резервах	1180	-	-
у тому числі з:			
завантажена амортизація у стратегічних резервах	1181	-	-
завантажена амортизація або резерв наданого авансу	1182	-	-
завантажена амортизація	1183	-	-

інші страхові резерви	1194	-	-
Інші оборотні активи	1190	251 746	233 054
Усього за розділом II	1195	380 967	380 065
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 020 401	1 843 683

Назва	Код рахово	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (найменший) капітал	1400	5	5
Додаток до зареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у доплату	1405	49 581	49 581
Додатковий капітал	1410	132 197	305 734
запасний фонд	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	11 892	11 895
Нерозподілений прибуток (включаючи збиток)	1420	-	-
Напливний капітал	1425	-	-
Вибутий капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	383 675	387 215
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені зобов'язання	1500	-	-
Повільні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Пільги фінансування	1525	1 439 088	1 284 941
Благочинна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв повільних витрат	1532	-	-
резерв незареєстрованих прямих	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Імовірніші контракти	1535	-	-
Прихований фонд	1540	-	-
Резерв на велику діяльність	1543	-	-
Усього за розділом II	1595	1 439 088	1 284 941
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Повільні видани	1605	-	-
Поточна кредиторська зобов'язаність за довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	5 717	5 747
розрахунки з бюджетом	1620	4 025	2 378
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунки з страховиками	1625	250	202
розрахунки з оплати праці	1630	608	733
Поточна кредиторська зобов'язаність за відстроченими виплатами	1635	813	1 603
Поточна кредиторська зобов'язаність за розрахунками з утриманням	1640	504	70
Поточна кредиторська зобов'язаність за внутрішніми розрахунками	1645	-	-
Поточна кредиторська зобов'язаність за страховими діяльностями	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	100	163
Додаток майбутніх періодів	1665	85 378	85 378
Відстрочені коштиві доходи від перестраховників	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1680	89 843	97 253
Усього за розділом III	1695	187 638	191 827
IV. Залишок вільних коштів і необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Залишок вільних коштів і необоротні активи, утримувані для продажу	1700	-	-
Баланс	1900	2 020 401	1 843 683

Керівник
Головний бухгалтер

Шарій Володимир Васильович
Васильович
ЕП Сергій
Світлана
Едуардівна

Шарій Володимир Васильович

Світлана Едуардівна

1. Класифікація здійснюється відповідно до територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2. Назва показника в порядку виконання державних програм виконання вкладу, по результатам якого позитиву у сфері статистики.

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата (рік, місяць, число)
за СДП/ЗДП

КОДИ
2022 01 01

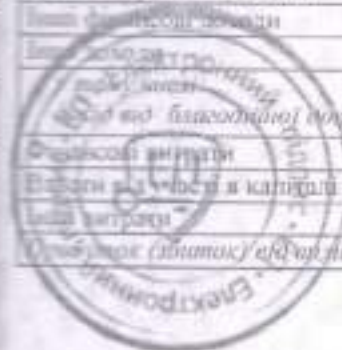
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Форми № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	136 363	185 388
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(124 131)	(170 931)
Чисті понесені збитки зі страховими виплатами	2070	-	-
Важливий прибуток	2090	12 252	14 457
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	10 171	9 708
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2122	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2123	-	-
дохід від використання коштів, вкладених від отриманих коштів	2124	-	-
Адміністративні витрати	2130	(9 130)	(8 291)
Витрати на збут	2150	(1 622)	(1 947)
Інші операційні витрати	2180	(11 200)	(10 705)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2182	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2183	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	471	3 222
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Відшкодування	2240	-	183
Відшкодування від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші фінансові витрати	2270	(-)	(-)
Витрати на амортизацію нефінансових нематеріальних активів	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	471	3 405
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(94)	(856)
Прибуток (збиток) від призначеної діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	377	2 549
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	(1 819)
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	-	(1 819)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	(1 819)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	377	730

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 141	1 277
Витрати на оплату праці	2505	18 072	20 637
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 986	4 511
Амортизація	2515	9 370	9 207
Інші операційні витрати	2520	113 494	156 242
Разом	2550	146 063	191 874

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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



Болобомир
Басильович
ЄП Єгорєва
Світлана
Едуардова

Шарій Володимир Іванович

Сторона Світлана Єдуарівна

ення додатк

3 405

(856)

2 549

аналітичні

період

переднього

року

4

(1 819)

-

-

-

-

(1 819)

-

(1 819)

730

аналітичні

період

переднього

року

4

1 277

20 637

4 511

9 207

156 242

191 874

аналітичні

період

переднього

року

4

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

Дата (рр, місяць, число) 2022 10 19

КОД

2022 10 19

ДОКУМЕНТ ІНТЕРНАТ

Позначення: КТІ "Синіжолі фонд"

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Ріс 2021 р.

Форми №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	26 246	15 529
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	-	-
Цільового фінансування	3010	228 379	430 073
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	163
Надходження від повернення авансів	3020	633	20 291
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	745	664
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	102 437	1 801
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(296 522)	(334 753)
Прва	3105	(17 271)	(16 462)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4 767)	(4 466)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(24 198)	(16 914)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(870)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(14 482)	(6 156)
Витрачання за оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(331)	(9 888)
Витрачання на оплату авансів	3135	(663)	(58 335)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 221)	(19)
Витрачання на оплату цільових вистків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(18 202)	(24 344)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5 404	13 228
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(59)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-59
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Випуск власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(510)	(-)
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	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-510	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-5 914	13 169
Залишок коштів на початок року	3405	26 798	13 629
Вплив змін валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	20 884	26 798



Шарій Володимир Васильович

Сторона Світлана Едуардівна

КОДИ
2022
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рок, місяць, число)
та СДРПОУ

КЗ "Світласторид"

(підприємства)

Звіт про власний капітал

за Рік 2021 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Сума	Код	Зареєстрований капітал	Незареєстрований капітал	Капітал з доходу	Дивідендний капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Невласний капітал	Висуваний капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Власник на початок року	4000	5	-	49 581	332 197	11 892	-	-	-	393 675
Коригування:										
Внеси облігуючі	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Випуск нових акцій	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внеси нових акцій	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5	-	49 581	332 197	11 892	-	-	-	393 675
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-	377	-	-	377
Висхідний сукупний залишок за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резерви прибутку:										
Висхідні власникам (збиток)	4200	-	-	-	-	-	(76)	-	-	(76)
Зменшення прибутку за зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення до зареєстрованого капіталу	4210	-	-	-	-	3	(3)	-	-	-
Залишок чистого прибутку										
Внески до бюджету підприємства до ліквідації	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок чистого прибутку за створення резервних фондів	4220	-	-	-	35	-	(35)	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	1	-	(0)	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Видучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Видучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	(20 400)	-	(272)	-	-	(20 672)
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	(20 400)	3	-	-	-	(20 397)
Залишок на кінець року	4300	3	-	(9 361)	505 734	11 895	-	-	-	367 272

Керівник

ЕП Шарій
Володимир
Васильович

Шарій Володимир Васильович

Головний бухгалтер

ЕП Єгорова
Світлана
Едуардівна

Єгорова Світлана Едуардівна

МАКІП/МАКІ/МІ
 Ім'я: Макіп/Макі/Мі
 Заступник: Макіп/Макі/Мі
 Заступник: Макіп/Макі/Мі
 Заступник: Макіп/Макі/Мі

МАКІП/МАКІ/МІ

Звітний рік	2021	2022	2023
Макіп/Макі/Мі	11	11	11
Макіп/Макі/Мі	11	11	11
Макіп/Макі/Мі	11	11	11
Макіп/Макі/Мі	11	11	11

Підприємство: КІП "Світлозвук"
 Територія: М.Київ
 Організаційно-правовий статус: Організація
 Організаційно-правовий статус: Організація
 Організаційно-правовий статус: Організація
 Організаційно-правовий статус: Організація

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Формат: MS5

Код за ДКУА

1801008

1. Нематеріальні активи

Група нематеріальних активів	Код за КС	Залишок на початок року		Класифікація за рік	Переоцінка (допоміжна -)		Відбули за рік		Залишок на кінець року	Залишок на кінець року	Залишок на кінець року			
		нерозкриті (загальної)	інформаційно-аналітичні		нерозкриті (загальної)	інформаційно-аналітичні	нерозкриті (загальної)	інформаційно-аналітичні						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Відбули за рік	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відбули за рік	020	389	-	111	-	-	-	-	-	-	-	-	500	-
Відбули за рік	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відбули за рік	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відбули за рік	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відбули за рік	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відбули за рік	070	767	27	-	-	-	496	-	-	-	-	-	566	27
Відбули за рік	080	1151	27	111	-	-	496	-	-	-	-	-	766	27
Відбули за рік	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядок 100 графа 14: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 15: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 16: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 17: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 18: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 19: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 20: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 21: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 22: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 23: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 24: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 25: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 26: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 27: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 28: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 29: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 30: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 31: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 32: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 33: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 34: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 35: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 36: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 37: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 38: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 39: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 40: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 41: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 42: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 43: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 44: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 45: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 46: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 47: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 48: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 49: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 50: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 51: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 52: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 53: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 54: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 55: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 56: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 57: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 58: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 59: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 60: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 61: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 62: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 63: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 64: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 65: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 66: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 67: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 68: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 69: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 70: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 71: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 72: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 73: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 74: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 75: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 76: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 77: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 78: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 79: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 80: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 81: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 82: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 83: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 84: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 85: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 86: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 87: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 88: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 89: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 90: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 91: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 92: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 93: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 94: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 95: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 96: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 97: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 98: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 99: відбули за рік
 3 рядок 100 графа 100: відбули за рік

1. Максимальна кількість цифр у кожному рядку

II. Domestic assets

Type of asset	Total portfolio	Investment in		Total in portfolio	Investment in		Total in portfolio	Investment in	Total in portfolio		Investment in	Total in portfolio		Investment in	Total in portfolio		Investment in	
		equities (direct and indirect)	debt		equities (direct and indirect)	debt			equities (direct and indirect)	debt		equities (direct and indirect)	debt		equities (direct and indirect)	debt		equities (direct and indirect)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Direct assets	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indirect assets	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equities	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equities held in portfolio	100	97120	700100	-	-	-	7991	5108	9113	-	-	-	560017	772827	-	-	-	-
Equities not held in portfolio	10	-	-	29	-	-	-	-	121	-	-	-	-	825	-	-	-	-
Debt	0	1887	742	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1114	825	-	-	-	-
Debt held in portfolio	0	891	843	-	-	-	-	-	1	-	-	-	844	811	-	-	-	-
Debt not held in portfolio	0	996	-	29	-	-	-	-	120	-	-	-	270	14	33	-	-	-
Government securities	158	427	527	-	-	-	22	19	25	-	-	-	581	919	-	-	-	-
Government securities held in portfolio	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Government securities not held in portfolio	58	427	527	100	-	-	22	19	25	-	-	-	581	919	-	-	-	-
Other securities	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other securities held in portfolio	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other securities not held in portfolio	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financial assets in portfolio	248	96130	710133	129	-	-	7973	5127	9138	-	-	-	560604	773654	-	-	-	-
Financial assets not in portfolio	0	-	-	29	-	-	-	-	121	-	-	-	-	825	-	-	-	-
Total domestic assets	248	96130	710133	158	-	-	7993	5146	9259	-	-	-	560604	773654	-	-	-	-

3 группа 260 графа 14

важность оценивать эмитента, પણო ვიპოვებთ მხარდაჭერას მხარდაჭერის გაცემის შესახებ მხარდაჭერის გაცემის შესახებ მხარდაჭერის გაცემის შესახებ

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი) პერიოდი (პერიოდი)

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

III. Кредитові інвестиції

Найменування інвестицій	I	Код ринку	За рік	На кінець року	
				3	4
Кредитові інвестиції					
Прямі інвестиції (включаючи основні засоби)	280		132439		1193986
Інвестиції (позичковий) лізинг	290		18		-
необоротних матеріальних активів	380		97		-
Прямі інвестиції (включаючи основні засоби)			310		-
Інвестиції (позичковий) лізинг			320		-
Залишки			330		-
Всього			340	132544	1195986

7 група 340 строка 3 - кредитові інвестиції в іноземні нерезидентів
фінансові інструменти, включені до кредитових інвестицій

IV. Фінансові інвестиції

(341)
(342)

Найменування показника	I	Код ринку	За рік	На кінець року	
				4	5
А. Фінансові інвестиції за сектором всього в країні в:					
необоротними підприємствами	350		-		-
доходами підприємств	360		-		-
частини діяльності	370		-		-
Б. Інші фінансові інвестиції в:					
банках і при статутному капіталі інших підприємств	380		-		-
центи	390		-		-
облігації	400		-		-
інші	410		-		-
Всього (строка А + строка Б)	420		-		-

3 група 1035 стр. 4 строка 3 (Пору про фінансовий сектор)

Інші категорії фінансові інвестиції підприємств:

3 група 1160 стр. 4 строка 3 (Пору про фінансовий сектор)

Інші фінансові інвестиції підприємств:

за себеакції (421)
за спільними підприємствами (422)
за участю інших осіб (423)
за себеакції (424)
за спільними підприємствами (425)
за участю інших осіб (426)

У. Активи і витрати

Найменування показника	1		2	3	4
	кв. тисяч	грн			
A. Інші операційні активи і витрати					
Операційні спеціальні активи	440	10171	-	-	-
Операційно-фінансові активи	450	-	-	-	-
Резерви на виплату дивидендів	460	-	-	-	-
Штредайр, пенсії, безспівки	470	-	-	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-	-	-
Інші операційні активи і витрати	490	-	-	11200	-
У тому числі: надані/узяті до поручення сумішних банків	491	X	-	68	-
Інше/узяті до поручення сумішних банків	492	X	-	-	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі та інвестиційні витрати					
акорбонант підприємства	500	-	-	-	-
доходи підприємства	510	-	-	-	-
витрати підприємства	520	-	-	-	-
K. Інші фінансові активи і витрати					
Державні	530	-	-	X	-
Прочіти	540	X	-	-	-
Фінансові операції акціями	550	-	-	-	-
Інші фінансові активи і витрати	560	-	-	-	-
L. Інші доходи і витрати					
Резерв на фінансові інвестиції	570	-	-	-	-
Доходи від об'єктів підприємства	580	-	-	-	-
Відшкодування податків	590	-	-	-	-
Неопераційні курсові різниці	600	-	-	-	-
Відшкодування податків	610	-	-	X	-
Списання необоротних активів	620	X	-	-	-
Інші доходи і витрати	630	-	-	-	-

Умовні скорочення (абревіатури) наведені в примітках до фінансової звітності (примітки 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000).

(631) -
 (632) - %
 (633) -

Надходження грошей		На відрахунок грошей	
1	2	3	4
Відсотки	6,40	*	*
Поточний грошовий у бізнесі	6,50	20884	
Інші грошові та грошові еквіваленти (включаючи чеківні книжки)	6,60	*	*
Грошові активи в депозиті	6,70	*	*
Фінансові грошові активи	6,80		
РАЗОМ	6,90	20884	

3 пункт (б) ст. 4 Базисної (Зарп) грош. фінансової стат. Грошові активи, відсутні на дану дату (691) - _____

VII. Зобов'язання і резерви

Види зобов'язань і резервів	1	2	3	Збільшення за пер. півр.		6	7	8	9
				4	5				
Зобов'язання на ануляції валютних операцій	710	122	1735	-	1737	-	-	-	140
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	720	*	*	*	*	*	*	*	*
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	730	*	*	*	*	*	*	*	*
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	740	-22	705	-	659	-	-	*	24
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	750	*	*	*	*	*	*	*	*
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	760	*	*	*	*	*	*	*	*
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	770	*	*	*	*	*	*	*	*
Зобов'язання на зворотній валюті на ануляції валютних операцій	775	1348	68	*	20	*	*	*	1206
РАЗОМ	780	3148	2528	*	2410	*	*	*	3400

Индикаторы качества	ЕвА		ЕвА по критериям		Интегральный индекс	
	1	2	3	4	5	6
Суровина и шерстяной ворс	800	810	740	-	-	-
Качество шерсти и количество	810	820	-	-	-	-
Плотность	830	840	-	-	-	-
Ткань и качество шерсти	840	850	-	-	-	-
Износостойкость шерсти	850	860	-	-	-	-
Материал изготовления одежды	870	880	-	-	-	-
Материал изготовления одежды	890	900	975	-	-	-
Ткань одежды	910	920	-	-	-	-
Цена	930	940	1715	-	-	-

3 пункт 920 пункта 3. Категория качества шерсти
 соответствие на уровне качества шерсти
 соответствие у шерстяной
 обработки и шерсти
 соответствие на уровне
 Актриса на уровне качества шерсти (соответствие пункту 02)
 3 пункт 1200 пункта 4. Категория (Шерсть шерстяная) - качество, соответствие для шерсти

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

* значения в % от 28. Максимальное значение (суммарно) 9750 соответствует значению 9 "лучше"

Назва показника	Код р/к	Початок року	31.12.2019			
			по 31 грудню	по 31 листопаду	по 31 вересню	по 31 серпню
Добротворна допомога на техніку, робочі, інструм. інші матеріали	1	2	3	4	5	6
Добротворна допомога на техніку, робочі, інструм. інші матеріали	940	940	22977	2019	4792	1161
Добротворна допомога на техніку, робочі, інструм. інші матеріали	950	-	-	-	-	-

Сумарно у поточному році (включаючи добротворна допомога)
за період 940 і 950 р/к: 22977

(951) -
(952) -

X. Нестрай і витрати від псування цінностей

Найменування показника	Код р/к	Сума
Відшкодування (списання) на рік нестрай і витрати	1	2
Витрати на збереження лінійних об'єктів у поточному році	960	960
Сума нестрай і витрати, освітлені річечинам (за винятком витрат на ремонт і модернізацію) (роз'ясненням роз'яснює 072)	970	970
Витрати на ремонт і модернізацію (роз'ясненням роз'яснює 072)	980	980

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код р/к	Сума
Довідка за будівельними контрактами за звітний рік	1	2
Зобов'язання на кінець звітної роки	1110	1110
Виконано замовлення	1120	-
Відшкодування	1130	-
Залишки на кінець звітної роки	1140	-
Сума зобов'язань на кінець року	1150	-
Витрати на виконання будівельних контрактів	1160	-

XII. Витрати на придбання

Найменування показника	Кв.т.		Сума
	1	2	
Поточний потіток на триб'єток	1210	471	
Надгрозечні надійшли пенсії: на потіток звітного року	1220	-	
на кінець звітного року	1225	-	
Надгрозечні надійшли зосереджені: на потіток звітного року	1230	-	
на кінець звітного року	1235	-	
Витрати до Звітту про фінансові результати - усього	1240	471	
у тому числі:			
поточний витіток на триб'єток	1241	471	
закінчення (об'єднання) надгрозечних надійшлих витіток	1242	-	
збільшення (зменшення) надгрозечних надійшлих зосереджені	1243	-	
Відобрано у складі пенсійного капіталу - усього	1250	-	
у тому числі:			
поточний потіток на триб'єток	1251	-	
закінчення (об'єднання) надгрозечних надійшлих витіток	1252	-	
збільшення (зменшення) надгрозечних надійшлих зосереджені	1253	-	

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Кв.т.		Сума
	1	2	
Відрахування за звітний рік	1300	9370	
Використано за рік - усього	1310	-	
в тому числі на:			
Фінансово-об'єкти	1311	-	
демобілізація (автоповернення) та пошкодження основних засобів	1312	-	
з інших витрат та об'єднання	1313	-	
договорів (стропових) невикористаних витіток	1314	-	
збільшення (зменшення) надгрозечних надійшлих витіток	1315	-	
збільшення (зменшення) надгрозечних надійшлих зосереджені	1316	-	
	1317	-	

1	2	3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17						
		in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out	in	out					
1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1431	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1432	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1434	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1435	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2 рядка 1430 графа 5 і графа 14 графа 14
 7 рядка 1430 графа 6 і графа 16 графа 16

1431) -
 1432) -
 1433) -



Наименование параметра	1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	
					а) сечение	б) масса					а) сечение	б) масса
Электрическая проводимость	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Удельная электрическая проводимость	1510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая емкость	1511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая проводимость	1513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая емкость	1515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая емкость	1517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1518	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1533	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1535	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1538	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Электрическая индуктивность	1540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Иркутский государственный университет
Физический факультет
Кафедра физики

Прозначено, пронумеровано та скріплено підписом і
печаткою

25 *Владимир М.С.*) аркушів

Директор

Платонова І.В.

