

**Фінансова звітність
малого підприємництва**

		КОДИ
		Дата (рік, місяць, число)
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АВТОСЕРВІС-АТП 16327"	2023.01.01
		за ЄДРПОУ 31633079
Територія		за КАТОТТГ UA63120270010315719
		за КОПФГ 230
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КВЕД 68.20
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	
Середня кількість працівників, осіб: 2		
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон: 61038, Харківська обл., Салтівський р-н м.Харкова р-н, м. Харків, Академіка Павлова, 88, +380577383252		

1. Баланс
на 31.12.22 р.
Форма №1-м

			Код за ДКУД	1801006
Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	0	0	
Первісна вартість	1001	0	0	
Накопичена амортизація	1002	(0)	(0)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	98,8	98,8	
первісна вартість	1011	104,6	104,6	
знос	1012	(5,8)	(5,8)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	98,8	98,8	
II. Оборотні активи				
Запаси:	1100	0	0	
у тому числі готова продукція	1103	0	0	
Поточні біологічні активи	1110	0	0	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	81,1	63,5	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0	
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0	
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	
Гроші та їх еквіваленти	1165	32,2	7,8	
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	
Інші оборотні активи	1190	0	0	
Усього за розділом II	1195	113,3	71,3	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	
Баланс	1300	212,1	170,1	

Пасив	Код рядка	На початок звітної року	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	626	626
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-719,7	-707
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	-93,7	-81
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	111,3	62,3
розрахунками з бюджетом	1620	12,1	6,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	2,8	2,8
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	179,6	179,6
Усього за розділом III	1695	305,8	251,1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	212,1	170,1

Примітки: Облікова політика у ПРАТ "АВТОСЕРВІС-АТП 16327" регламентується чинним законодавством України та Наказом "Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку" від 04 січня 2017 року № 1. Протягом звітної періоду зберігається незмінність облікової політики.

Основні засоби, нематеріальні активи, інші необоротні матеріальні активи.

Нематеріальні активи по первісній вартості відсутні.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2022 року відсутні.

У ПРАТ "АВТОСЕРВІС-АТП 16327" є в наявності власні основні засоби по первісній вартості на суму 104.6 тис.грн., знос яких складає 5.8 тис.грн., залишкова вартість становить 98.8 тис.грн. Синтетичний та аналітичний облік основних засобів здійснюється відповідно чинному законодавству України та НСБО № 7 "Основні засоби". У бухгалтерському обліку та фінансовій звітності відображені дані про надходження, реалізацію, ліквідацію та інше вибуття, ремонту основних засобів, інвентаризації. Індиксації основних засобів у 2022 році не було. Знос нараховується відповідно до чинного законодавства та НСБО № 7 "Основні засоби" по кожному об'єкту. Методи визначення зносу вибрані у товаристві протягом звітної періоду не змінювались.

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2022 року відсутні.

Інші необоротні активи станом на 31.12.2022 року відсутні.

Запаси.

Запаси станом на 31.12.2022 року по балансу відсутні. Протягом звітної періоду оцінка вибуття запасів при їх відпуску у виробництво, продажу та іншому вибутті виконувалась на основі методу ФІФО - за собівартістю перших за часом надходження запасів. Оцінка запасів за методом ФІФО базується на припущенні, що запаси використовуються у тій послідовності, у якій вони надходили до товариства (відображені у бухгалтерському обліку), тобто запаси, які першими відпускаються у виробництво (продаж та інше вибуття), оцінюються за собівартістю перших за часом надходження запасів. Оцінка запасів на дату балансу відповідає положенням прийнятим у Товаристві облікової політики. Дооцінка та уцінка запасів у 2022 році не проводилася. Метод оцінки вибуття запасів на протязі звітної періоду не змінювався. Облік малоцінних необоротних матеріальних активів відображується згідно чинного законодавства України.

Дебіторська заборгованість складає 63.5 тис.грн., яка протягом звітної періоду зменшилась на 17.6 тис.грн., а саме:

- за товари, роботи, послуги - 63.5 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 17.6 тис.грн.,
- дебіторська заборгованість за бюджетом складає 0,0 тис.грн., яка протягом звітного періоду з
- Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2022 року відсутня.

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2022 року відсутня.

Облік грошових коштів і розрахунків здійснюється згідно "Положення про ведення касових операцій у національній валюті", затвердженого постановою Правління НБУ від 15 грудня 2004 року № 637.

Станом на 31.12.2022 року грошові кошти та їх еквіваленти у національній валюті складають 7.8 тис.грн., що протягом звітного періоду зменшився на 24.4 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2022 року відсутні.

Інші оборотні активи станом на 31.12.2022 року відсутні.

Відомості про власний капітал.

Зареєстрований (пайовий) капітал становить 626 060,00 (Шістсот двадцять шість тисяч шістдесят) грн. 00 коп., який розділений на 2 504 240 (Два мільйони п'ятсот чотири тисячі двісті сорок) простих іменних акцій, номінальна вартість однієї простої іменної акції 0,25 (Нуль) грн. 25 коп. Статутний капітал сплачений повністю у сумі 626 060,00 (Шістсот двадцять шість тисяч шістдесят) грн. 00 коп., тобто 100 відсотків Зареєстрований (пайовий) капітал сплачений у повній сумі, тобто 100%.

Додатковий капітал відсутній.

Резервний капітал відсутній.

На 31.12.2022 року нерозподілений прибуток складає - 707,0 тис.грн., який протягом звітного періоду зменшився на -12.70 тис.грн.

Загальна сума власного капіталу станом на 31.12.2022 року становить -81.0 тис.грн., який протягом звітного періоду зменшився на 12.7 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення відсутні.

Поточні зобов'язання:

Облік зобов'язань здійснюється у відповідності до НСБО 11 "Зобов'язання".

Кредиторська заборгованість складає 251.1 грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 54.7 тис.грн., а саме:

- за товари, роботи, послуги - 62.3 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 49.0 тис.грн.
- з бюджетом - 6.4 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 5.7 тис.грн.
- зі страхування - 0,0 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 0,0 тис.грн.
- з оплати праці - 2.8 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 2.8 тис.грн.

Доходи майбутніх періодів станом на 31.12.2022 року - відсутні.

Інші поточні зобов'язання - 179,6 тис.грн., які протягом звітного періоду не змінилися.

Станом на 31.12.2022 року зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття відсутні.

2. Звіт про фінансові результати
за 2022 рік
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	563,6	1160,3
Інші операційні доходи	2120	0	0,1
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	563,6	1160,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(409,2)	(608,9)
Інші операційні витрати	2180	(124,9)	(572,2)
Інші витрати	2270	(16,8)	(0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(550,9)	(1181,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	12,7	-20,7
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	12,7	-20,7

Примітки: Фінансова звітність ПРАТ "АВТОСЕРВІС-АТП 16327" складена на основі даних бухгалтерського обліку, який ведеться згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", від 16 липня 1999 року № 996-XIV з урахуванням внесених до нього змін та згідно з затвердженими Національними Стандартами бухгалтерського обліку для забезпечення єдиних (постійних) принципів, методів і процедур при відображенні поточних операцій в обліку. Собівартість реалізованих товарів визначається відповідно до вимог НСБО № 9 "Запаси".

До форми № 2-м, протягом року коригувань та змін не вносилося.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 563.6 тис.грн.

Інші операційні доходи - 0,0 тис.грн.

Інші доходи - 0,0 тис.грн.

Разом чисті доходи склали - 563.6 тис.грн.

Разом витрати склали 1181.1 тис.грн., а саме:

Собівартість реалізованої продукції(робіт, послуг) - 409.2 тис.грн.,

Інші операційні витрати - 124.9 тис.грн.

Інші витрати - 16.8 тис.грн.

Фінансовий результат до оподаткування -12.7 тис.грн.

Дохід з податку на прибуток -12 ,7 тис.грн.

Чистий прибуток (ряд 2350) за звітний 2022 рік становить -12.7 тис.грн.

Керівник Климів Денис Володимирович

Головний бухгалтер Климів Денис Володимирович