

Фінансова звітність
мікропідприємництва

Підприємство Територія Організаційно- правова форма господарювання Вид економічної діяльності 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	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АВТОСЕРВІС-АТП 16327"	Салтівський р-н м.Харкова	Акціонерне товариство	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
						2024.01.01
						31633079
						UA6312027 0010315719
						230
						68.20

1. Баланс
на 31.12.23 р.
Форма №1-мс

			Код за ДКУД	1801006
Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Основні засоби	1010	98,8	98,8	
первісна вартість	1011	104,6	104,6	
знос	1012	(5,8)	(5,8)	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	98,8	98,8	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	0	0	
Поточна дебіторська заборгованість	1155	63,5	115,5	
Гроші та їх еквіваленти	1165	7,8	54,4	
Інші оборотні активи	1190	0	0,4	
Усього за розділом II	1195	71,3	170,3	
Баланс	1300	170,1	269,1	

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Власний капітал				
Капітал	1400	626	626	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-707	-672,6	
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	
Усього за розділом I	1495	-81	-46,6	
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: за товари, роботи, послуги	1615	62,3	121,2
розрахунками з бюджетом	1620	6,4	12
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	2,8	2,9
Інші поточні зобов'язання	1690	179,6	179,6
Усього за розділом III	1695	251,1	315,7
Баланс	1900	170,1	269,1

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 звітного періоду зберігається незмінність облікової політики.

Основні засоби, нематеріальні активи, інші необоротні матеріальні активи.

Нематеріальні активи по первісній вартості відсутні.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2023 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. Індикації основних засобів у 2023 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 звітного періоду не змінювались.

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2023 року відсутні.

Інші необоротні активи станом на 31.12.2023 року відсутні.

Запаси.

Запаси станом на 31.12.2023 року по балансу відсутні. Протягом звітного 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 2023 році не проводилася. Метод оцінки вибуття запасів на протязі звітного періоду не змінювався. Облік малоцінних необоротних матеріальних активів відображується згідно чинного законодавства України.

Дебіторська заборгованість складає 115.5 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 52.0 тис.грн., а саме:

- за товари, роботи, послуги - 115.5 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 52.0 тис.грн.,

- дебіторська заборгованість за бюджетом складає 0,0 тис.грн., яка протягом звітного періоду з

- Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2023 року відсутня.

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2023 року відсутні.

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 31.12.2023 року грошові кошти та їх еквіваленти у національній валюті складають 54.4 тис.грн., що протягом звітного періоду збільшилась на 46.6 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.2023 року відсутні.

Інші оборотні активи станом на 31.12.2023 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 31.12.2023 року нерозподілений прибуток складає - 672,6 тис.грн, який протягом звітного періоду зменшився на -34.40 тис.грн.

Загальна сума власного капіталу станом на 31.12.2023 року становить -46.6 тис.грн., який протягом звітного періоду зменшився на 34.4 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 315.7 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 64.6 тис.грн., а саме:

- за товари, роботи, послуги - 121.2 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 58.9 тис.грн.

- з бюджетом - 12.0 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 5.6 тис.грн.

- зі страхування -0,0 тис.грн., яка протягом звітного періоду зменшилась на 0,0 тис.грн.

- з оплати праці - 2.9 тис.грн., яка протягом звітного періоду збільшилась на 0.1 тис.грн.

Доходи майбутніх періодів станом на 31.12.2023 року - відсутні.

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

Станом на 31.12.2023 року зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття відсутні.

2. Звіт про фінансові результати
за 2023 рік
Форма №2-мс

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1098,1	563,6
Інші доходи	2160	0	0
Разом доходи (2000 + 2160)	2280	1098,1	563,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(883,4)	(409,2)
Інші витрати	2165	(180,3)	(141,7)
Разом витрати (2050 + 2165)	2285	(1063,7)	(550,9)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	34,4	12,7
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	0	0
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)	2350	34,4	12,7

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) - 1098.1 тис.грн.

Інші операційні доходи - 0,0 тис.грн.

Інші доходи - 0,0 тис.грн.

Разом чисті доходи склали - 1098.1 тис.грн.

Разом витрати склали 1063.7 тис.грн., а саме:

Собівартість реалізованої продукції(робіт, послуг) - 883.4 тис.грн.,

Інші операційні витрати - 0 тис.грн.

Інші витрати - 180.3 тис.грн.

Фінансовий результат до оподаткування - 34.4 тис.грн.

Чистий прибуток (рядок 2350) за звітний 2023 рік становить - 34.4 тис.грн.

Керівник Климів Денис Володимирович

Головний бухгалтер без головного бухгалтера