



## **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК** **незалежного аудитора про фінансову звітність** **публічного акціонерного товариства "Київенергоремонт" за 2011 рік**

*Керівництву та акціонерам  
публічного акціонерного товариства „Київенергоремонт“  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку*

Ми, незалежні аудитори ТОВ "Аудиторська фірма "Арка", провели аудиторську перевірку фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Київенергоремонт" (далі - Підприємство), що включає баланс станом на 31 грудня 2011 року, звіт про фінансові результати за 2011 рік, звіт про власний капітал за 2011 рік, звіт про рух грошових коштів за 2011 рік, примітки до цих звітів.

### *Відповіальність управлінського персоналу*

Управлінський персонал несе відповіальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності у відповідності до Національних стандартів фінансової звітності. Відповіальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

### *Відповіальність аудитора*

Відповіальністю аудитора є висловлювання думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудита.

При складанні висновку аудитор керувався:

- положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженим Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.12.2006 року № 1528. Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджені рішенням ДКЦПФР від 29.09.2011р. №1360.
- нормами Міжнародного стандарту аудиту № 700 (переглянутий) «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності»;

- нормами Міжнародного стандарту аудиту № 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора»;
- нормами Міжнародного стандарту аудиту № 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора».

В ході проведення аудиту аудитор керувався Міжнародними стандартами аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати та проводити перевірку з метою отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять в собі суттєвих викривлень.

В ході аудиту виконанні необхідні, за судженням аудитора, аудиторські процедури, які необхідні для отримання аудиторських доказів стосовно показників, розкритих у фінансових звітах. До таких процедур, зокрема, входить оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудиторами розглянуті заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам. Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, пройнятість облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Під час аудиторської перевірки було проаналізовано принципи облікової політики компанії, розглянуто правильність застосованих управлінським персоналом компанії:

- принципів оцінки, класифікації та розкриття інформації за видами матеріальних статей та активів балансу та правильність відображення результатів проведеної в звітному періоді інвентаризації;
- принципів визначення розміру та розкриття інформації за зобов'язаннями та правильність відображення результатів інвентаризації зобов'язань компанії за звітний період;
- принципів визначення та розкриття інформації про власний капітал, його структуру та призначення;
- концептуальних основ підготовки фінансових звітів та фінансової звітності в цілому, та отримано достатньо доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації щодо окремих фінансових звітів та звітності в цілому.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

#### *Умовно-позитивна думка*

Аудитори не спостерігали за інвентаризацією запасів та необоротних активів, що була проведена у 2011р., оскільки аудитори не були залучені до цього процесу. У зв'язку з неможливістю перевірки фактів, які стосуються, не участі аудитора в інвентаризації активів, ми не висловлюємо думку про фактичну кількість запасів, однак ці обмеження мають незначний вплив на фінансову звітність Підприємства та на стан справ у цілому.

Підприємство повинно визнавати доходи та витрати по відстроченому податку на прибуток, але в звітності за 2011 рік Підприємство не визнавало доходи та витрати по відстроченому податку на прибуток, що на нашу думку має вплив на визначення активів та зобов'язань на дату балансу, а також на розмір податку на прибуток, відображеного у звіті про фінансові результати.

Висловлюючи умовно-позитивну думку аудиторська фірма відмічає, що за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться в попередніх абзацах фінансова звітність ПАТ „Київенергоремонт” складена у відповідності до основи представлення.

Записи у бухгалтерських реєстрах та фінансових звітах, за умови врахування зауважень, наведених вище, не суперечать первинним документам і не містять суттєвих

помилок та перекручень, які можуть вплинути на рішення чи інші дії користувачів фінансової інформації.

Директор ТОВ "АФ „АРКА”" АРКА, Михайлов

Сертифікат аудитора серії А №014934, виданий рішенням АПУ від 30.11.2001р. №104, чинний до 30.11.2015р.

13 квітня 2011р.  
місто Київ, Україна

ТОВ "Аудиторська фірма "Арка" здійснює діяльність на підставі свідоцтва про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №2698, виданого на підставі рішення Аудиторської палати України від 28 вересня 2001 року №103, дійсного до 29 вересня 2016 року.

Даний аудиторський висновок слід розглядати разом з Пояснювальними параграфами 1 та 2, що розміщені на сторінках 4-11 та Фінансовими звітами, що розміщені на сторінках 12-21.

## **Пояснювальний параграф 1.**

**Додаткова інформація щодо елементів аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності, що рекомендована Положенням щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку, затвердженим рішенням ДКЦПФР від 19.12.2006р. №1528.**

### ***Основні відомості про аудитора.***

Товариство з обмеженою відповідальністю „Аудиторська фірма “Арка”.

Код ЄДРПОУ 31520115.

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №2698, видане рішенням Аудиторської палати України від 28 вересня 2001 року №103.

Керівник: Михайлова О.І., сертифікат серії А №004934 від 30.11.2001р.

Юридична адреса: м. Київ, вул. Промислова, 4, тел. 507 25 54.

Фактичне місцезнаходження: м. Київ, вул. Богомольця, 5, тел. 507 25 54.

### ***Основні відомості про акціонерне товариство.***

Повна назва – Публічне акціонерне товариство „Київенергоремонт”.

Організаційно-правова форма – публічне акціонерне товариство.

Код ЄДРПОУ 00131328.

Юридична адреса та фактичне місцезнаходження – м. Київ, пров. Електриків, 15.

Номер свідоцства про державну реєстрацію і дата проведення перереєстрації: 10711050017002850 від 04.05.2011р. Підстава: зміна найменування юридичної особи.

### ***Основні відомості про умови договору на проведення аудиту.***

Договір № 04/04-12(1) від 4 квітня 2012р.

Перевірка проводилася з 09.04.2012р. по 13.04.2014р.

### ***Перелік перевіrenoї інформації.***

Аудитором були перевірені та проаналізовані бухгалтерські реєстри і фінансова звітність Підприємства, яка відображає фінансово-господарську діяльність Підприємства, а саме:

Баланс станом на 31.12.2011 рік;

Звіт про фінансові результати за 2011 рік;

Звіт про рух грошових коштів за 2011 рік;

Звіт про власний капітал за 2011 рік;

Примітки до цих звітів за 2011 рік.

Перелічені фінансові звіти додаються. Також ми здійснили аудиторську перевірку на предмет відповідності компонентів фінансових звітів встановленим нормативам, зокрема національним стандартам (положенням) бухгалтерського обліку.

## **Пояснювальний параграф 2. Висновки щодо окремих компонентів фінансових звітів.**

Формування викладеної аудитором думки щодо фінансової звітності Підприємства базується на результатах перевірки окремих її статей. У ході аудиту зроблено наступні висновки про розкриття цих статей у фінансовій звітності ПАТ "Київенергремонт".

### **Стан бухгалтерського обліку.**

Бухгалтерський облік за період, що перевірявся, здійснювався за журнально-ордерною системою із застосуванням головної книги, із складанням оборотно-сальдових балансів і бухгалтерських довідок. Методологія відображення в обліку господарських операцій в основному відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" і національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку. Облік ведеться у відповідності з прийнятою на Підприємстві обліковою політикою. У 2011 р. змін облікової політики не відбувалося.

Облік активів на Підприємстві і відображення в балансі здійснюється за фактичною собівартістю (за вирахуванням зносу та резерву сумнівних боргів).

### **Облік основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних матеріальних активів та їх зносу (амортизації).**

Об'єкти основних засобів, придбані або створені власними силами Підприємства, оприбутковуються на баланс за первісною вартістю. В балансі вартість основних засобів показується за мінусом нарахованого зносу (амортизації). Вартість активів, що створенні господарським способом, включає в себе вартість матеріалів, заробітної плати основних робітників та відповідну частину виробничих накладних витрат.

При складанні балансу за рік, що закінчився 31 грудня 2011 року, збитки від знецінення цих активів Підприємство не визнавало.

Рух основних засобів за рік, що закінчився 31 грудня 2011 року, представлений наступним чином.

	Будинки, споруди та передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар, меблі	Багаторічні насадження	Інші основні засоби	Малоцінні необоротні матеріальні активи
<b>Первісна (переоцінена) вартість</b>							
залишок на 01.01.2011	14307	2041	422	45	1	1061	147
надійшло	-		-	59	-	12	38
вибуло	-		-	-	-	23	-
залишок на 31.12.2011	14307	2041	422	104	1	1050	185
<b>Нарахований знос</b>							
на 01.01.2011	5428	1797	339	39	1	782	146
нараховано за 2011 рік	355	70	34	6		69	39
списано	-		-	-	-	23	-
на 31.12.2011	5783	1867	373	45	1	828	185
<b>Залишкова вартість</b>							
на 31.12.2011	8524	174	49	59		222	
з них передано в оренду	427	9	16			7	

Нарахування зносу основних засобів в бухгалтерському обліку здійснюється з використанням прямолінійного методу. Термін корисного використання і відповідні норма

амортизації визначаються для кожного об'єкту згідно з затвердженими на Підприємстві стандартами.

У складі **нематеріальних активів** Підприємство обліковує авторські та суміжні з ними права залишковою вартістю 3 тис. грн.

### **Облік фінансових інвестицій.**

Оцінка та облік фінансових інвестицій здійснюються за кожною фінансовою інвестицією. Фінансові інвестиції в балансі відображаються за собівартістю придбання.

Склад та структура фінансових інвестицій станом на 31.12.2011 р.:

	<b>Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.</b>	<b>Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.</b>
Інші довгострокові фінансові інвестиції, в тому числі:	<b>547</b>	<b>547</b>
в частки і пая у статутному капіталі інших підприємств	411	411
в акції	136	136

### **Облік запасів.**

Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Придбані (отримані або виготовлені) запаси оприбутковуються на баланс за первісною вартістю. Одиницею обліку запасів є найменування запасів або однорідна група (вид). Метод оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду визначається за методом середньозваженої собівартості, що відповідає вимогам облікової політики Підприємства. Запаси, що обліковуються на балансі Підприємства відповідають критеріям активу.

В балансі запаси відображені за чистою вартістю реалізації. Станом на 31.12.2011 р. балансова вартість запасів складає 442 тис. грн., готова продукція 2 тис. грн. Запаси представлені наступними категоріями.

	<b>Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.</b>	<b>Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.</b>
Сировина і матеріали	203	207
Паливо	1	1
Запасні частини	115	99
Малоцінні та швидкозношувані предмети	138	135
Готова продукція	2	2

### **Облік довгострокової дебіторської заборгованості.**

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2011 р. представлена наступним чином.:

	<b>Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.</b>	<b>Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.</b>
Довгострокові векселі одержані	484	484
<b>Разом:</b>	<b>484</b>	<b>484</b>

### **Облік грошових коштів.**

В ході перевірки аудиторами вибірково було проаналізовано стан системи контролю за витрачанням коштів Підприємства. При співставленні даних первинних документів, аналітичних та синтетичних облікових документів з даними, що є відображеніми в фінансової звітності відхилень не виявлено.

Станом на 31.12.2011р. грошові кошти представлені наступним чином:

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
Поточні рахунки в національній валюті	10	48
Поточні рахунки в іноземній валюті	-	-
<b>Всього:</b>	<b>10</b>	<b>48</b>

### **Облік поточної дебіторської заборгованості.**

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

**Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги** визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється на дату балансу за чистою реалізаційною вартістю, тобто за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів нараховується з платоспроможності окремих дебіторів.

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
<b>Чиста реалізаційна вартість</b>	<b>1015</b>	
Первісна вартість, з них	2645	2423
за здані в оренду ОЗ	1812	2095
за будівельно-монтажні роботи	820	328
розрахунки по договору поруки	-	
інше	13	
Резерв сумнівних боргів	(1630)	(800)

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить 4,0 тис. грн.

Сума іншої поточної дебіторської заборгованості складає 670 тис. грн., з них:

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
Первісна вартість, з них		
розрахунки за претензіями	35	-
розрахунки з працівниками (крім розрахунків з оплати праці та з підзвітними особами)	10	-
розрахунки по договору поруки	466	466
розрахунки за надані послуги	7	204
<b>Всього:</b>	<b>518</b>	<b>670</b>

Сума інших оборотних активів складає 12,0 тис. грн. і включає розрахунки по податку на додану вартість в авансах та не отриманих податкових накладних.

### **Облік зобов'язань.**

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо

на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

**Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги** згідно даних балансу Підприємства на 31.12.2011 р. складає 747 тис. грн., з них:

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
розрахунки з субпідрядними організаціями	1120	-
розрахунки з підрядними (ремонтними) організаціями	306	279
розрахунки за електроенергію, теплоенергію, воду	9	22
розрахунки зі сторонніми організаціями за послуги (охрана, інформаційні, юридичні, тощо)	62	446
<b>Всього:</b>	<b>1497</b>	<b>747</b>

**По поточним зобов'язанням з одержаних авансів становить:**

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
За ТМЦ, послуги	-	30
За основні засоби	23	-
<b>Всього:</b>	<b>23</b>	<b>30</b>

**Заборгованість перед бюджетом, фондами та заробітній платі:**

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
податок з доходів фізичних осіб	2	-
податок на землю	54	41
податок на додану вартість	14	4
податок на прибуток	13	5
фонди соціального страхування	11	72
заробітна плата	28	33
<b>Всього:</b>	<b>122</b>	<b>155</b>

**Інші поточні зобов'язання:**

	Сальдо на 31.12.2010, тис. грн.	Сальдо на 31.12.2011, тис. грн.
податкові зобов'язання (по рішенню суду)	73	73
податковий кредит (передплата за послуги)	25	8
за отриману позику	-	159
<b>Всього:</b>	<b>98</b>	<b>234</b>

### **Облік власного капіталу.**

Згідно зареєстрованої редакції Статуту ПАТ “Київенергоремонт”, статутний капітал заявлений у розмірі 239 тис. грн. та поділений на 477 824 простих іменних акцій в бездокументарній формі номінальною вартістю 0,50 гривень кожна. Статутний капітал є сплаченим повністю.

ПАТ “Київенергоремонт” не здійснював відкрите розміщення та лістинг цінних паперів. Викуп акцій власної емісії не проводився.

У 2011 році дивіденди не нараховувались. Станом на 31.12.2011 року заборгованість по невиплаченим дивідендам складає 711 грн.

## **Облік податку на прибуток.**

Податок на прибуток за рік складається з поточного і відстроченого податків.

Поточний податок на прибуток повинен складатись з очікуваного податку до сплати, розрахованого на основі оподатковуваного прибутку за рік з використанням ставок оподаткування, що діють або превалують на дату балансу, і будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки.

У звітності за 2011 рік Підприємство не визнавало доходи та витрати по відстроченому податку на прибуток. Витрати по податку на прибуток відображені у звітності за даними податкової декларації.

## **Облік доходів, витрат та фінансових результатів діяльності.**

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Витратами звітного періоду визнавались або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призвело до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Структура доходів підприємства за 2010-2011 рр. представлена в таблиці.

<b>№ п/п</b>	<b>Стаття</b>	<b>Номенклатура доходів</b>	<b>2010 рік, тис. грн.</b>	<b>2011 рік, тис. грн.</b>
1	Чистий дохід від реалізації робіт, послуг	Оренда приміщень, основних засобів	2863	3258
		Всього	2863	3258
		Дохід від продажу матеріалів	16	14
		Діяльність СВП "Труханів"	324	683
2	Інші операційні доходи	Послуги генпідряду	35	-
		Дохід від раніше списаних активів	-	5
		Дохід від списання кредиторської заборгованості	-	15
3	-	Відсотки банку	500	717
		Всього	-	-
4	Інші доходи	Дохід від продажу ОЗ	106	-
		Інші	4	-
		Всього	227	-
		Всього доходи	3590	3975

Структура витрат підприємства за 2010 та 2011 рр. представлена в таблиці. Дані, що відображені в таблицях, ґрунтуються на показниках бухгалтерського обліку:

<b>№ п/п</b>	<b>Стаття</b>	<b>Номенклатура витрат</b>	<b>2010 рік, тис. грн.</b>	<b>2011 рік, тис. грн.</b>
1	Собівартість реалізації	Амортизація основних засобів вироб. призн.	220	210
		Основна сировина та матеріали	57	-
		Субпідрядні роботи	-	-
		Ремонт виробничих ОЗ	912	725
		Всього	1189	935

		Витрати на оплату праці та соц.відрахування	455	446
		Амортизація основних засобів	15	41
		Розрахунково-касове обслуговування	11	6
		Витрати на зв'язок	9	8
		Комунальні послуги (ел.енергія,вода,тепло)	127	157
		Витрати на участь в тендерах	-	-
2	Адміністративні витрати	Витрати на охорону	4	5
		Юридичні, аудиторські, експертні послуги	259	190
		Корпоративні витрати	18	-
		Податки, збори, обов'язкові платежі	535	444
		Відшкодування ПФ при досрочному виході на пенсію	463	592
		Членські внески	36	36
		Інші	43	34
		<b>Всього</b>	<b>1975</b>	<b>1959</b>
3	Інші витрати операційної діяльності	Інші витрати( списання сумн.заборгованості)	303	-16
		Собівартість реалізованих матеріалів	6	14
		Утримання СВП „Труханів”	1041	1078
		Штрафи, пені, неустойки	4	6
		<b>Всього</b>	<b>1354</b>	<b>1082</b>
4	Інші витрати	Собівартість реалізованих ОЗ	2	-
5	Фінансові витрати	Відсотки по договору фінансового лізингу автомобілів	-	-
		<b>Всього</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<b>Всього витрати</b>	<b>4520</b>	<b>3976</b>

### Вартість чистих активів.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень статті 155 „Статутний капітал акціонерного товариства” Цивільного кодексу України, зокрема, п.3: „Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації”.

Визначення вартості чистих активів ВАТ «Київенергоремонт» проводиться за формулою:

**Чисті активи** = (Необоротні активи (розділ 1 балансу) + Оборотні активи (розділ 2 балансу) + Витрати майбутніх періодів (р. 270 балансу)) - (Довгострокові зобов'язання (розділ 3 балансу) + Поточні зобов'язання (розділ 4 балансу) + Доходи майбутніх періодів р. 630).

**Чисті активи = 10800 тис. грн.**

**Розмір статутного фонду не перевищує розмір чистих активів.**

**Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та привести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".**

Загальними черговими зборами Відкритого акціонерного товариства „Київенергоремонт” 21.04.2011р. ( протокол № 1 від 21.04.2011р.) прийнято рішення про затвердження ліквідаційного балансу дочірнього підприємства «Електроремонтаж» ВАТ «Київенергоремонт» за 2011р.

**Дотримання вимог ліквідності професійних учасників фондового ринку**

Підприємство продовж 2011 року не здійснювало господарської діяльності як професійний учасник фондового ринку України.

**Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України**

Підприємство продовж 2011 року не розмінювало облігації та не здійснювало емісій цінних паперів.

Директор ТОВ "АФ „АРКА”



Сертифікат аудитора серії А №004934 виданий Головним Адміністративним судом України АПУ від 30.11.2001р. №104, чинний до 30.11.2015р.

13 квітня 2012р.  
місто Київ, Україна

Додаток  
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс"

Підприємство ПАТ "Київенергоремонт"  
 Територія м.Київ, пров. Електриків, 15  
 Організаційно-правова форма господарювання акціонерне товариство  
 Орган державного управління  
 Вид економічної діяльності здавання в оренду власного нерухомого  
 Одиниця виміру: тис. грн.  
 Адреса м.Київ, пров. Електриків, 15 тел-207-83-55

Дата (рік, місяць, число)  
 за ЄДРПОУ  
 за КОАТУУ  
 за КОПФГ  
 за СПОДУ  
 за КВЕД  
 Контрольна сума

КОДИ		
12	01	01
00131328		
8038500000		
230		
70.20.0		

**Баланс**  
на 31 грудня 20 11 р.

Форма N 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	4	3
первинна вартість	011	17	17
накопичена амортизація	012	( 13 )	( 14 )
Незавершені капітальні інвестиції	020	2	2
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	9492	9028
первинна вартість	031	18024	18110
знос	032	( 8532 )	( 9082 )
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	-	-
первинна вартість	036	-	-
накопичена амортизація	037	( - )	( - )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	-	-
інші фінансові інвестиції	045	547	547
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	484	484
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	-	-
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	056	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	057	-	-
Відсточені податкові активи	060	-	-
Гудвіл	065	-	-
Інші необоротні активи	070	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	<b>10529</b>	<b>10064</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	457	442
Поточні біологічні активи	110	-	-
Незавершене виробництво	120	-	-
Готова продукція	130	2	2
Товари	140	-	-
Векселі одержані	150	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	1015	1623
первинна вартість	161	2645	2423
резерв сумнівних боргів	162	( 1630 )	( 800 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	170	16	4
за виданими авансами	180	40	-
з нарахованих доходів	190	-	-
із внутрішніх розрахунків	200	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	518	670
Поточні фінансові інвестиції	220	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валютах	230	10	48
у т.ч. в касі	231	-	-

в іноземній валюті	240	-	-
Інші оборотні активи	250	12	2
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	<b>2070</b>	<b>2791</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	-	-
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>12599</b>	<b>12855</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	239	239
Пайовий капітал	310	-	-
Додатковий вкладений капітал	320	891	891
Інший додатковий капітал	330	4 272	4 272
Резервний капітал	340	6 233	6 233
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	( 777 )	( 835 )
Неоплачений капітал	360	( - )	( - )
Вилучений капітал	370	( - )	( - )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>10 858</b>	<b>10 800</b>
<b>II. Забезпечення майбутніх витрат і платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	-	-
Інші забезпечення	410	-	-
Сума страхових резервів	415	-	-
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	( - )	( - )
Залишок сформованого призового фонду, що підлягає виплаті переможцям лотереї	417	-	-
Залишок сформованого резерву на виплату джек-поту, не забезпеченого сплатою участі у лотереї	418	-	-
Цільове фінансування	420	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	-	-
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	460	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	470	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	-	-
Векселі видані	520	-	888
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	1 497	747
Поточні зобов'язання за розрахунками:		-	-
з одержаних авансів	540	23	30
з бюджетом	550	83	50
з позабюджетних платежів	560	-	-
зі страхування	570	11	72
з оплати праці	580	28	33
з учасниками	590	1	1
із внутрішніх розрахунків	600	-	-
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	98	234
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	<b>1 741</b>	<b>2 055</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>			
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>12 599</b>	<b>12 855</b>

Керівник

Горобець Є.В.

Головний бухгалтер

Максимова В.С.



Додаток  
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 3

		КОДИ
		12 01 01
Підприємство	ПАТ "Київенергоремонт	за ЄДРПОУ 00131328
територія	м. Київ	за КОАТУУ 8038500000
Орган державного управління	самостійні	за СПОДУ
Організаційно-правова форма	акціонерне товариство	за КОПФГ 230
підприємства	здавання в оренду власного нерухомого	за КВЕД 70.20.0
одиниця виміру: тис. грн.		Контрольна сума

**Звіт про фінансові результати**  
за рік 2011

Форма N 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3 910	3 435
Податок на додану вартість	015	( 652 )	( 572 )
Місцевий збір	020	-	-
	025	-	-
Інші вирахування з доходу	030	-	-
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	3 258	2 863
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 935 )	( 1 189 )
Загальнновиробничі витрати	045	-	-
Загальний:			
прибуток	050	2 323	1 674
збиток	055	-	-
Інші операційні доходи	060	717	500
У т. ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	061	-	-
Адміністративні витрати	070	( 1 959 )	( 1 975 )
Витрати на збут	080	-	-
Інші операційні витрати	090	( 1 082 )	( 1 354 )
У т. ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних унаслідок сільськогосподарської діяльності	091	-	-
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
прибуток	100		
збиток	105	( 1 )	( 1 155 )
Доход від участі в капіталі	110	-	-
Інші фінансові доходи	120	-	-
Інші доходи	130	-	227
<b>Фінансові витрати</b>			
Втрати від участі в капіталі	150	-	-
Інші витрати	160	-	( 2 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
прибуток	170		
збиток	175	( 1 )	( 930 )
У т. ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	176	-	-
У т. ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття унаслідок припинення діяльності	177	-	-

Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	( 57 )	( 25 )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	-	-
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності:</b>			
прибуток	190		
збиток	195	( 58 )	( 955 )
<b>Надзвичайні:</b>			
доходи	200	-	-
витрати	205	-	-
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-
<b>Чистий:</b>			
прибуток	220		
збиток	225	( 58 )	( 955 )
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-

## ІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	1 128	1 349
Витрати на оплату праці	240	412	451
Відрахування на соціальні заходи	250	155	169
Амортизація	260	573	600
Інші операційні витрати	270	1 692	1 639
Разом	280	3 960	4 208

## ІІІ. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	477 824	477 824
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	477 824	477 824
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	( 0,12 )	( 2 )
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-

Керівник

Горобець Є.В.

Головний бухгалтер

Максимова В.С.



Саша

Додаток

до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4

Приємство ПАТ "Київенергоремонт"  
 Територія м.Київ, Подільський р-н  
 Організаційно-правова форма господарювання акціонерне товариство  
 вид економічної діяльності Здавання в оренду власного нерухомого майна  
 одиниця виміру : тис. грн.

КОДИ		
12	01	01
за ЄДРПОУ	00131328	
за КОАТУУ	8038500000	
за КОПФГ	230	
за КВЕД	70.20.0	
Контрольна сума	207-83-55	

**Звіт про рух грошових коштів  
за 20 11 рік**

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період		За аналогічний період попереднього року
		1	2	3
<b>Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>				
<b>Надходження від:</b>				
налізациї продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3 439		2 972
врахування векселів одержаних	015	-		-
купців і замовників авансів	020	150		-
повернення авансів	030	-		1
станов банків відсотків за поточними рахунками	035	-		-
додатку на додану вартість	040	-		-
повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	20		2
римання субсидій, дотацій	050	-		-
льового фінансування	060	-		-
ржників неустойки (шрафів, пені)	070	-		-
ші надходження	080	137		124
<b>Витрачання на оплату:</b>				
товарів (робіт, послуг)	090	( 1 556 )		( 1 184 )
ансів	095	( - )		( - )
вернення авансів	100	( - )		( - )
ацівникам	105	( 343 )		( 377 )
трат на відрядження	110	( - )		( - )
бов'язань з податку на додану вартість	115	( 478 )		( 346 )
бов'язань з податку на прибуток	120	( 65 )		( 8 )
рахувань на соціальні заходи	125	( 703 )		( 173 )
бов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( 613 )		( 662 )
льових внесків	140	( - )		( - )
ї витрачання	145	( - )		( 501 )
стий рух коштів до надзвичайних подій	150	( 12 )		( 152 )
коштів від надзвичайних подій	160	-		-
стий рух коштів від операційної діяльності	170	( 12 )		( 152 )

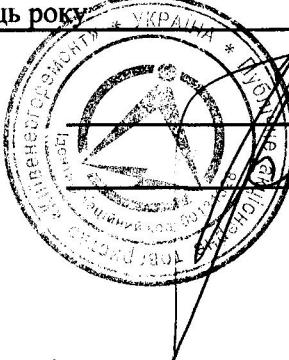
1	2	3	4
<b>ІІ. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	-	-
необоротних активів	190	-	201
майнових комплексів	200	-	-
Отримані:			
відсотки	210	-	-
дивіденди	220	-	-
Інші надходження	230	-	-
Придання:			
фінансових інвестицій	240	( - )	( - )
необоротних активів	250	( 109 )	( 10 )
майнових комплексів	260	( - )	( - )
Інші платежі	270	( - )	( - )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	( 109 )	191
Рух коштів від надзвичайних подій	290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	( 109 )	191
<b>ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	-	-
Отримані позики	320	-	-
Інші надходження	330	274	-
Погашення позик	340	( 115 )	( - )
Сплаченні дивіденди	350	( - )	( 39 )
Інші платежі	360	( - )	( - )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	159	( 39 )
Рух коштів від надзвичайних подій	380	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	159	( 39 )
Чистий рух коштів за звітний період	400	38	-
Залишок коштів на початок року	410	10	10
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-	-
Залишок коштів на кінець року	430	48	10

Керівник

Горобець Є.В.

Головний бухгалтер

Максимова В.С.



**Додаток до Положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 5**

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Київенергоремонт"

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання акціонерне товариство

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Коди
Дата (рік, місяць, число)
2012 01 01
за ЄДРПОУ
00131328
за КОАТУУ
80385000000
за СПОДУ
за ОПФГ
230
за КВЕД
70.20.0
Контрольна сума

**Звіт про власний капітал**

за 2011 р.

Форма № 4

Код за ДКУД 801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	239		891	4272	6233	(777)			10858
<b>Коригування :</b>										
Зміна облікової політики	020									
Виправлення помилок	030									
-ші зміни	040									
Скоригований залишок на початок року	050	239		891	4272	6233	(777)			10858
<b>Переоцінка активів :</b>										
Соційна основних засобів	060									
Лінка основних засобів	070									
Соційна незавершеного будівництва	080									
Лінка незавершеного будівництва	090									
Соційна нематеріальних активів	100									
Лінка нематеріальних активів	110									
	120									
Містий прибуток (збиток) за звітний період	130						(58)			(58)
<b>Розподіл прибутку :</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140									
Відправлення прибутку до статутного капіталу	150									
Відрахування до резервного капіталу	160									
	170									
<b>Внески учасників :</b>										
Внески до капіталу	180									
Гашення заборгованості з капіталу	190									
Смисливий дохд та інший вкладений капітал	200									
<b>Вилучення капіталу :</b>										
Вилучення акцій (часток)	210									
-репродажа викуплених акцій -часток)	220									
-вилучення викуплених акцій -часток)	230									
Вилучення частки в капіталі	240									
Зменшення номінальної вартості	250									
Інші зміни в капіталі :										
-вилучення невідшкодованих часток *	260									
Безкоштовно отримані акції	270									
	280									
<b>Разом змін в капіталі:</b>	290						(58)			(58)
<b>Залишок на кінець року</b>	300	239		891	4272	6233	(835)			10800

Зиректор

/ Горобець Є. В. /

Словний бухгалтер

/ Максимова В. С. /

(підпис)

Підприємство ПАТ "Київенергоремонт"  
Територія м.Київ Подільський район  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство  
Вид економічної діяльності Здавання в оренду власного нерухомого майна  
Середня кількість працівників 16  
Одниця вимірю: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД  
Контрольна сума

КОДИ		
12	01	01
00131328		
8038500000		
230		
70.20.0, 92.72.0		

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 20 11 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

### I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, узінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первинна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первинної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первинна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первинної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первинна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010													
Права користування майном	020													
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	17	13							1			17	14
Разом	080	17	13							1			17	14
Гудвіл	090													

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) \_\_\_\_\_

вартість оформленіх у заставу нематеріальних активів

(082) \_\_\_\_\_

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) \_\_\_\_\_

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) \_\_\_\_\_

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) \_\_\_\_\_

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, узінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первинна (переоцінена) вартість	знос		первинної (переоціненої) вартості	зносу	первинна (переоцінена) вартість	знос			первинної (переоціненої) вартості	зносу	первинна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	передані в оперативну оренду	первинна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрой	120	14 307	5428						355				14 307	5783			844	417
Машини та обладнання	130	2 041	1797						70				2 041	1867			140	131
Транспортні засоби	140	422	339						34				422	373			142	126
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	45	39	59					6				104	45				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170	1	1										1	1				
Інші основні засоби	180	1 061	782	12			23	23	69				1 050	828			111	104
Бібліотечні фонди	190			15					15				15	15				
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	147	146	23					24				170	170				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	18 024	8 532	109			23	23	573				18 110	9 082			1 237	778

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

(261) \_\_\_\_\_

вартість оформленіх у заставу основних засобів

(262) \_\_\_\_\_

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

(263) \_\_\_\_\_

первинна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) 1124 \_\_\_\_\_

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(2641) \_\_\_\_\_

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) \_\_\_\_\_

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) \_\_\_\_\_

вартість основних засобів, придбаніх за рахунок цільового фінансування

(266) \_\_\_\_\_

3 рядка 260 графа 8

3 рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) \_\_\_\_\_

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) \_\_\_\_\_

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) \_\_\_\_\_

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	71	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	38	2
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	109	2

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

#### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350			
доцірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
<b>B. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380		411	
акцій	390		136	
облігацій	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420		547	

З рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

- за собівартістю (421) \_\_\_\_\_
- за справедливою вартістю (422) \_\_\_\_\_
- за амортизованою собівартістю (423) \_\_\_\_\_

З рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

- за собівартістю (424) \_\_\_\_\_
- за справедливою вартістю (425) \_\_\_\_\_
- за амортизованою собівартістю (426) \_\_\_\_\_

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460	14	14
Штрафи, пені, неустойки	470		6
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	703	1062
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500		
доцірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630		

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) \_\_\_\_\_ %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності (633) \_\_\_\_\_

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
<b>VI. Грошові кошти</b>		
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	48
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	48

З рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) \_\_\_\_\_

Види забезпечення і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Заліплення на наступний рік		Використано у звітному році	Стороновано невикористану суму у звітному році	Сума очикуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові віdraхування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							
	760							
	770							
Резерв сумнівних боргів	775	1630			830			800
Разом	780	1630			830			800

### VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	207		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820	1		
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840			
Запасні частини	850	99		
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малоцінні та швидкоознущувані предмети	880	135		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900	2		
Товари	910			
Разом	920	444		

3 рядка 920 графа 3      Балансова вартість запасів:  
 відображені за чистою вартістю реалізації      (921) \_\_\_\_\_  
 переданих у переробку      (922) \_\_\_\_\_  
 оформлені в заставу      (923) \_\_\_\_\_  
 переданих на комісію      (924) \_\_\_\_\_  
 Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)      (925) \_\_\_\_\_  
 3 рядка 275 графа 4      Балансу запаси, призначенні для продажу      (926) \_\_\_\_\_

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

### IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	2423	1623		800
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	993	993		

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) \_\_\_\_\_

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

(952) \_\_\_\_\_

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю									Обліковуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>Довгострокові біологічні активи</b>																
- усього	1410															
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
багаторічні насадження	1413															
	1414															
інші довгострокові біологічні активи	1415															
<b>Поточні біологічні активи</b>																
- усього	1420		X				X	X				X				
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X				X	X				X				
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		X				X	X				X				
	1423		X				X	X				X				
інші поточні біологічні активи	1424		X				X	X				X				
<b>Разом</b>	1430															

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, приданих за рахунок цільового фінансування

(1431) \_\_\_\_\_

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) \_\_\_\_\_

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) \_\_\_\_\_

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

**XII. Податок на прибуток**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	57
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	57
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	57
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображене у складі власного капіталу - усього	1250	
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	109
Використано за рік - усього	1310	109
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	109
з них машини та обладнання	1313	
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	першого визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500		( )		( )			( )		
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		( )		( )			( )		
з них:										
пшениця	1511		( )		( )			( )		
соя	1512		( )		( )			( )		
соняшник	1513		( )		( )			( )		
ріпак	1514		( )		( )			( )		
пукрові буряки (фабричні)	1515		( )		( )			( )		
картопля	1516		( )		( )			( )		
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517		( )		( )			( )		
інша продукція рослинництва	1518		( )		( )			( )		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		( )		( )			( )		
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520		( )		( )			( )		
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		( )		( )			( )		
з нього:										
великої рогатої худоби	1531		( )		( )			( )		
свиней	1532		( )		( )			( )		
молоко	1533		( )		( )			( )		
вовна	1534		( )		( )			( )		
яйця	1535		( )		( )			( )		
інша продукція тваринництва	1536		( )		( )			( )		
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		( )		( )			( )		
продукція рибництва	1538		( )		( )			( )		
	1539		( )		( )			( )		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540		( )		( )			( )		



Керівник

Головний бухгалтер

*Ману -*

Горобець Є.В.

Максимова В.С.



Предназначено, пронумеровано  
та скріплено печаткою  
20 (двадцять) аркушів

Директор АФ «АРКА»

Михайлова О.І.