

Товариство з обмеженою відповідальністю

« К О Н С У Л »

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0053,
видане Аудиторською Палатою України 26.01.2001 р., протокол №98

Код 21131551

Філія АТ "Укрексімбанк" в м. Тернопіль

р/р № 26000000021688, МФО 322313

Адреса: Україна, 46008, м. Тернопіль, вул. Медова, 12-А

Тел/факс: (0352) 43 00 23, 25 77 75

E-mail: consul_audit@ukr.net

www.consul-audit.com.ua

Kod 21131551

Ukreksimbank in Ternopil

account Nr 26000000021688, MFO 322313

Adress: Ukraine, 46008, Ternopil, Medova Str., 12-A

Phone/fax: (0352) 43 00 23, 25 77 75

E-mail: consul_audit@ukr.net

www.consul-audit.com.ua

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо фінансової звітності
Комунального підприємства «Тернопільелектротранс»
за рік, що закінчився 31.12.2019 року

Адресат

Директору Комунального підприємства «Тернопільелектротранс», фінансовий звіт якого перевірявся, та може бути використаний для подання до Тернопільської міської ради, оприлюднений на офіційному сайті підприємства.

Розділ 1 «Звіт щодо аудиту фінансової звітності»**Думка із застереженням**

Ми провели аудит фінансової звітності Комунального підприємства «Тернопільелектротранс», (далі – КП «Тернопільелектротранс» або Підприємство), що складається з Балансу підприємства (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2019 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим способом) за 2019 рік та Звіту про власний капітал за 2019 рік, Приміток до фінансової звітності за рік, що минув (далі - «фінансова звітність»), а також розкриття основних принципів облікової політики та іншої пояснювальної інформації.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність КП «Тернопільелектротранс», що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положення (Стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО).

Основа для думки із застереженням

1. КП «Тернопільелектротранс» є засновником Дочірнього підприємства "Сервіс ТЕТ". Вартість інвестиції 1 тис. грн. Підприємство відображає в необоротних активах (довгострокові фінансові інвестиції) дану інвестицію і, відповідно, не консолідує показники фінансової звітності дочірнього підприємства. Станом на 31.12.2019р. чисті активи ДП «Сервіс ТЕТ» складають 1462,8 тис. грн. Примітки до фінансової звітності не розкривають належним чином це питання.

2. Як зазначено у рядку 2355 Звіту про фінансові результати Підприємства, за 2019 рік КП «Тернопільелектротранс» отримало чистий збиток в розмірі 14682 тис. грн., має від'ємні грошові потоки від інвестиційної діяльності. Ця ситуація свідчить, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність КП «Тернопільелектротранс» продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів, виданого Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ»), та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші етичні обов'язки відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому, ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту – консолідація фінансової звітності

Ми зосередили свою увагу на дане питання у зв'язку з відображенням Підприємством довгострокової фінансової інвестиції в розмірі 1 тис. грн. внаслідок створення дочірнього підприємства. Керівництво КП «Тернопільелектротранс» здійснило оцінку консолідації фінансової звітності та повідомило нас, що управлінський персонал отримав задовільні докази того, що КП «Тернопільелектротранс» може не консолідувати цю звітність відповідно до П(С)БО 2 «Консолідована фінансова звітність».

Ми провели аналіз даного твердження та встановили, що згідно з п. 6 Розділу І П(С)БО 2 Підприємства, що контролюють інші підприємства (крім підприємств, що становлять суспільний інтерес), можуть не подавати консолідованої фінансової звітності, якщо разом із контрольованими підприємствами їхні показники на дату складання річної фінансової звітності не перевищують двох із таких критеріїв:

- балансова вартість активів - до 4 мільйонів євро;
- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - до 8 мільйонів євро;
- середня кількість працівників - до 50 осіб.

У КП «Тернопільелектротранс» відсутнє перевищення перших двох критеріїв. Проте, Примітки до фінансової звітності та облікові політики не дають Підприємству підстав використовувати таке виключення.

Ми не виявили будь-яких додаткових чинників, які не були розглянуті керівництвом. Ми провели критичну оцінку належного характеру і послідовності основних припущень щодо консолідації, використаних керівництвом при проведенні аналізу основних чкритеріїв підприємств, щоб упевнитися в обґрунтованості результатів проведених тестів.

За результатом проведених процедур, ми дійшли висновку, що виконана керівництвом Підприємства можливість не консолідації фінансової звітності є належною, проте потребує додаткових змін облікової політики Підприємства.

Ми зосередили свою увагу на дане питання у зв'язку із отриманим Підприємством за 2019 рік чистих збитків у розмірі 14682 тис. грн., про що висловили своє застереження (п. 2 Основи для думки із застереженням). Керівництво КП «Тернопільелектротранс» здійснило оцінку можливості Підприємства продовжувати безперервну діяльність та повідомило нас, що управлінський персонал отримав задовільні докази того, що КП «Тернопільелектротранс» має ресурси, необхідні для продовження діяльності в майбутньому. Крім цього, керівництву невідомо про будь-які суттєві невизначеності, що можуть поставити під сумнів можливість Підприємства продовжувати безперервну діяльність.

Ми провели аналіз ознак виникнення чистих збитків, де було встановлено, що однією з причин збиткової діяльності підприємства є той факт, що фактичний дохід у 2019 році, згідно даних підприємства на одного пасажера становить 5,27 грн., тоді як собівартість перевезення одного пасажера електричним транспортом 6,74 грн. Тобто, різниця складає 1,47 грн. на одного пасажера (для порівняння у 2018 році – 1,35 грн.) Оскільки, за даними КП «Тернопільелектротранс», у 2019 році перевезено 14319,3 тис. пасажирів, то : $14319,3 \times 1,47 \text{ грн.} = 21049,37 \text{ тис. грн.}$ Власником (Тернопільською міською Радою) виділено та профінансовано 14404,8 тис. грн. фінансової підтримки підприємства. Тому, як видно з розрахунків - 6644,57 тис. грн. – це різниця тарифу, яка не оплачена підприємству, через що виникає кредиторська заборгованість та збиткова діяльність підприємства (для порівняння - 6794,7 тис. грн. – у 2018р.)

Ми не виявили будь-яких додаткових чинників, які не були розглянуті керівництвом. Ми провели критичну оцінку належного характеру і послідовності основних припущень щодо безперервності, використаних керівництвом при проведенні аналізу чистих збитків Підприємства, щоб упевнитися в обґрунтованості результатів проведених тестів.

За результатом проведених процедур, ми дійшли висновку, що виконана керівництвом Підприємства оцінка можливості продовжувати свою діяльність на безперервній основі є належною.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку «Основні засоби» та VIII «Запаси» фінансової звітності щодо відображення у ній основних засобів та запасів Підприємства. Аудитори не були присутні під час проведення річної інвентаризації активів та зобов'язань Підприємства станом на 31 грудня 2019 року. З урахуванням такого обмеження висловлення думки щодо достовірності даних про основні засоби та матеріальні цінності на кінець звітного року базувалось виключно на підставі альтернативних аудиторських процедур. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за визначення здатності Підприємства 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Підприємства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли 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;
- 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 компанії продовжити безперервну діяльність;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

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

Розділ 2 «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів»

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час проведення аудиту нами оцінено ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Відповідно до МСА 240 «Відповідальність

аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності» аудиторський ризик суттєвого викривлення фінансової звітності, розрахований аудитором ідентифікований та оцінений як низький. Аудитори не отримали доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Підприємства внаслідок шахрайства чи помилки. Однак, через властиві обмеження аудиту існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансової звітності можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спрямований і виконується відповідно до МСА.

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Підприємством та подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю, не виявлено.

Під час аудиту аудиторами не були виявлені факти порушення Підприємством норм чинного законодавства в процесі здійснення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

Пов'язані особи підприємства

Аудиторами проведено необхідні процедури, що ефективні для досягнення мети аудиту операцій з пов'язаними сторонами згідно МСА 550 «Пов'язані сторони». Результати виконаних процедур відповідно задокументовані і свідчать, що, на нашу думку: мав місце належний облік і розкриття ідентифікованих відносин та операцій з пов'язаними сторонами відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності; вплив відносин і операцій між пов'язаними сторонами не є таким, що не забезпечує достовірне подання чи не потребує коригувань фінансової звітності.

Події після дати балансу

Аудиторами проведено процедури вивчення та ідентифікації подій, що сталися в період між 31.12.2019 року та датою аудиторського висновку. В результаті огляду аудиторами бухгалтерських документів та укладених/розірваних договорів за період після 31.12.2019 року не виявлено:

- подій після дати балансу, які надавали б додаткову інформацію про визначення сум, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу та вимагали б коригування відповідних активів і зобов'язань, а також уточнення оцінки відповідних статей;
- подій, що вказували б на умови, що виникли після дати балансу, що потребують коригування статей фінансових звітів.

Тобто, відповідно до МСА 560 «Подальші події» нами не виявлено підстав, що мали б привести до коригування фінансової звітності Підприємства внаслідок подій після дати балансу.

Стан фінансово-господарської діяльності комунального підприємства за результатами фінансового року

Нами здійснено перевірку відповідності даних фінансової звітності Підприємства, головної книги та аналітичного обліку Підприємства за рік що минув станом на 31 грудня 2019 року.

Підприємство протягом періоду, що перевірялося, дотримувалося обраної облікової політики та забезпечувало її незмінність. Аудитор підтверджує достовірність та повноту поданої фінансової звітності за відповідний період.

Під час аудиту аудиторами не були виявлені факти порушення Підприємством норм чинного законодавства в процесі здійснення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

Отже, аудитори підтверджують повноту та достовірність відображення фінансово-господарського стану Підприємства за результатами фінансового року.

Розділ 3 «Інші елементи»

Основні відомості про Підприємство

Повне найменування	Комунальне підприємство «Тернопільелектротранс»
Код за ЄДРПОУ	05447987
Місцезнаходження	46027, Тернопільська обл., місто Тернопіль, вул. Тролейбусна, будинок 7
Дата і номер державної реєстрації	Дата державної реєстрації: 08.12.1997 Номер запису: 1 646 120 0000 000751
Основні види діяльності	Код КВЕД 43.21 Електромонтажні роботи; Код КВЕД 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів; Код КВЕД 84.24 Діяльність у сфері охорони громадського порядку та безпеки; Код КВЕД 85.32 Професійно-технічна освіта; Код КВЕД 85.59 Інші види освіти, н. в. і. у.; Код КВЕД 49.31 Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення (основний); Код КВЕД 49.41 Вантажний автомобільний транспорт; Код КВЕД 50.30 Пасажирський річковий транспорт; Код КВЕД 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; Код КВЕД 71.20 Технічні випробування та дослідження; Код КВЕД 33.13 Ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування; Код КВЕД 33.14 Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування; Код КВЕД 33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування; Код КВЕД 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель
Чисельність працівників станом на 31.12.2019 року	433

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є:

Аудитор

Сертифікат аудитора
серії А №006044 від 26.12.2005р.
(№ 100445 в Реєстрів аудиторів)



Мельник А.Р.

Директор ТОВ АФ «Консул»
Сертифікат аудитора серії А 006044

Мельник А.Р.

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Консул»:

Код ЄДРПОУ 21131551;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - №0053 (суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності);

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0031, видане 04.07.2013р.;

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №330/4 від 09.09.2016р., термін дії до 31.12.2021р.

Адреса аудитора: 46008, Україна, м. Тернопіль, вул. Медова, 12А, тел/факс (0352)43-00-23;

Дата і номер договору: №33 від 12.03.2020 року

Дата початку та дата закінчення аудиту: 12.03.2020 року по 30.04.2020 року

Дата аудиторського висновку:

30 квітня 2020 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рік, місяць, день)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	05447987		
за КОАТУУ	6110100000		
за КОПФГ	150		
за КВЕД	49.31		

Господарство **Комунальне підприємство "Тернопільелектротранс"**
 Місцевість **ТЕРНОПІЛЬСЬКА**
 Організаційно-правова форма господарювання **Комунальне підприємство**
 Основної діяльності **Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення**
 Кількість працівників **1 433**
 Адреса, телефон **вулиця Тролейбусна, буд. 7, м. ТЕРНОПІЛЬ, ТЕРНОПІЛЬСЬКА обл., 46027 0352436302**
 Маса виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Знак (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 Міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Матеріальні активи	1000	8	42
Власна вартість	1001	138	180
Накопичена амортизація	1002	130	138
Вершені капітальні інвестиції	1005	9 784	6 725
Власні засоби	1010	48 282	66 600
Власна вартість	1011	78 678	104 371
С	1012	30 396	37 771
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Власна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
С	1017	-	-
Острокові біологічні активи	1020	-	-
Власна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Острокові фінансові інвестиції:			
обліковуються за методом участі в капіталі			
в інших підприємств	1030	1	1
в інших фінансових інвестицій	1035	-	-
Острокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Врочені податкові активи	1045	-	-
Інші	1050	-	-
Врочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Врочені коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	58 075	73 368
II. Оборотні активи			
Власні запаси	1100	3 238	3 591
Власні запаси	1101	3 219	3 581
Вершене виробництво	1102	-	-
Власна продукція	1103	-	-
Власні	1104	19	10
Власні біологічні активи	1110	-	-
Власні перестраховування	1115	-	-
Власні одержані	1120	-	-
Власна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 061	985
Власна дебіторська заборгованість за розрахунками:			
виробничими авансами	1130	704	849
в бюджеті	1135	2 401	2 008
в тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Власна дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Власна дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	301	64
Власна поточна дебіторська заборгованість	1155	103	89
Власні фінансові інвестиції	1160	-	-
Власні та їх еквіваленти	1165	2 786	3 811
Власні	1166	50	55
Власні в банках	1167	2 736	3 756
Власні майбутніх періодів	1170	161	281
Власна перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
Власні в:	1181	-	-
Власні довгострокових зобов'язань			
Власні збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
Власні незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	12 755	11 678
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	70 830	85 046

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	88 468	109 330
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	313	282
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(27 618)	(43 741)
Неоплачений капітал	1425	(5 863)	(607)
Вилучений капітал	1430	(332)	(332)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	54 968	64 932
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань		-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	2 665	2 202
розрахунками з бюджетом	1620	3 305	5 102
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	422	717
розрахунками з оплати праці	1630	2 011	3 163
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	128	68
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	4 795	6 659
Доходи майбутніх періодів	1665	2 536	2 203
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	15 862	20 114
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	70 830	85 046

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Мастолюк

Андрій Павлович

ЕП Гільтай

Світлана

Володимирівна

Підприємство

Мастолюк Андрій Павлович

Гільтай Світлана Володимирівна

1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

05447987

Україна м. Тернопіль

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **Рік 2019** р.

Форма N2 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	84 561	59 929
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	(100 130)	(76 617)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(15 569)	(16 688)
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	18 133	21 308
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(8 077)	(7 188)
Витрати на збут	2150	(4 228)	(852)
Інші операційні витрати	2180	(5 309)	(5 060)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(15 050)	(8 480)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	560	688
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(192)	(30)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(14 682)	(7 822)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(14 682)	(7 822)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(14 682)	(7 822)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	31 161	27 803
Витрати на оплату праці	2505	57 326	42 529
Відрахування на соціальні заходи	2510	11 010	8 230
Амортизація	2515	8 675	5 985
Інші операційні витрати	2520	9 572	5 170
Разом	2550	117 744	89 717

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	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Мастоюх
Андрій ПавловичЕП Гільтай
Світлана ВолодимирівнаЕП Гільтай
Світлана Володимирівна

«Тернопіль-електротранс»

05447987

Україна м. Тернопіль

Мастоюх Андрій Павлович

Гільтай Світлана Володимирівна

Дата (рік, місяць, число) 2020 10 01

КОДИ

Комунальне підприємство "Тернопільелектротранс"

(найменування)

за СДВН 03/17/98

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2019 р.

Форма N3 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	89 446	62 209
повернення податків і зборів	3005	-	-
з них: податку на додану вартість	3006	-	-
цільового фінансування	3010	42 177	28 223
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	14 405	-
надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
надходження від повернення авансів	3020	210	44
надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	560	688
надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	61	-
надходження від операційної оренди	3040	127	140
надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
надходження від страхових премій	3050	-	-
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	1 663	1 165
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(40 801)	(31 072)
праці	3105	(43 311)	(32 594)
відрахувань на соціальні заходи	3110	(12 293)	(10 110)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(9 722)	(7 600)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(742)	(137)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8 980)	(7 463)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(10)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
інші витрачання	3190	(1 651)	(1 255)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	26 456	9 838
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	(23 858)	(10 203)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(1 654)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-25 512	-10 203
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: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
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	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	944	-365
Залишок коштів на початок року	3405	2 786	3 151
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	81	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 811	2 786

Керівник

Головний бухгалтер

Мастюх
Андрій Павлович

Гільтай
Світлана
Володимирівна

Мастюх Андрій Павлович

Гільтай Світлана Володимирівна



Комунальне підприємство "Тернопільелектротранс"

(найменування)

Звіт про власний капітал

заРік 2019р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
вишок на початок року	4000	88 468	-	313	-	(27 619)	(5 863)	(332)	54 967
внесено:									
за облікової периоду	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення помилок	4010	-	-	-	-	1	-	-	1
зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
прихований зали- шок на початок року	4095	88 468	-	313	-	(27 618)	(5 863)	(332)	54 968
прибуток (збиток) за звітний рік	4100	-	-	-	-	(14 682)	-	-	(14 682)
середній сукупний доход за звітний рік	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
цінка (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
цінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
вплив курсові змін	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
ціна іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
середній сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
поділ прибутку: частка власникам (власники)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
формування прибутку зарезервованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
внесено до власного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
з чистого прибутку, але до бюджету внесено до власного капіталу	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
з чистого прибутку створення резервних (інших) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	20 862	-	-	-	-	5 256	-	2
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(31)	-	(1 441)	-	-	(1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	
Разом змін у капіталі	4295	20 862	-	(31)	-	(16 123)	5 256	-	9
Залишок на кінець року	4300	109 330	-	282	-	(43 741)	(607)	(332)	64

Сервісник

Головний бухгалтер

ЕП Мاستюх
Андрій Павлович

ЕП Гільтай
Світлана
Володимирівна

Мастюх Андрій Павлович

Гільтай Світлана Володимирівна



Підприємство Комунальне підприємство "Тернопільськевотранс"
Територія ТЕРНОПІЛЬСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма госп/дарювання Комунальне підприємство
Вид економічної діяльності Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рр, місяць, число)	Коди		
	2019	12	31
за ЄДРПОУ	05447987		
за КОАТУУ	6110100000		
за СПОД	150		
за КОПФ	49.31		
за КВЕД			

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

І. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (юцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизацій за рік	Витрати від зменшення за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	11	8	-	-	-	-	-	2	-	-	-	11	10
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	103	103	42	-	-	-	-	3	-	-	-	145	106
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	24	19	-	-	-	-	-	3	-	-	-	24	22
Разом	080	138	130	42	-	-	-	-	8	-	-	-	180	138
Усього	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
Із рядка 080 графа 14 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
Із рядка 080 графа 5 вартість створених підприємством нематеріальних активів
Із рядка 080 графа 15 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	40922	10477	3675	-	-	1	1	2428	-	-	-	44596	12904	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	2472	1596	1269	-	-	25	25	367	-	-	-	3716	1938	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	33650	16879	21667	-	-	1179	1179	5651	-	-	-53	54138	21298	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	215	190	167	-	-	9	9	42	-	-	-	373	223	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1034	869	6	-	-	3	3	31	-	-	-	1037	897	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	385	385	147	-	-	21	21	147	-	-	-	511	511	-	-	-	-
Разом	260	78678	30396	26931	-	-	1238	1238	8666	-	-	-53	104371	37771	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14

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

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

5020

Найменування показника		Код рядка	За рік	На кінець року
1		2	3	4
Капітальне будівництво		280	4791	6721
Придбання (виготовлення) основних засобів		290	20384	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів		300	148	4
Придбання (створення) нематеріальних активів		310	43	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів		320	-	-
Інші		330	-	-
Разом		340	25366	6725

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

- за собівартістю (421) -
- за справедливою вартістю (422) -
- за амортизованою собівартістю (423) -
- за собівартістю (424) -
- за справедливою вартістю (425) -
- за амортизованою собівартістю (426) -

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	92	-
Операційна курсова різниця	450	186	139
Реалізація інших оборотних активів	460	139	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	5
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	17716	5165
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	560	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	192
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрастами з пов'язаними сторонами

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

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

Повідомлення нововведень		код рядка	на кінець року
1	2	3	
Готівка	640	55	
Поточний рахунок у банку	650	3467	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
І грошові кошти в дорозі	670	289	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
Разом	690	3811	

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	4795	8822	-	6958	-	-	6659
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 об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	4795	8822	-	6958	-	-	6659

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	1006	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	464	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	521	-	-
Запасні частини	850	1560	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	29	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	1	-	-
Товари	910	10	-	-
Разом	920	3591	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
 3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

Найменування показника	Код рядка	Кінцевий рік	Усього за періодом незалежно від строку		
			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	985	553	432	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	89	89	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 10
 із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

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 замовників	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних сукупних робіт за незверненими будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

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

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	8674
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

І групи біологічних активів	Код графика	залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік			нахоронено амортизації за рік	втрата від зменшення корисності	вигідні 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
Довгострокові біологічні активи – усього																	
в тому числі:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																	
в тому числі:																	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X		X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X		X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1422	-	X	-	-	X		X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X		X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X		X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

-

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432)

-

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

(1433)

-

законодавством обмеження права власності

ХV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

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 реалізації	
				дохід	витрати				10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сояшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молото	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1539		-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник:  Е.П. Маслях
Головний бухгалтер:  Гільтай Світлана Володимирівна

Маслях Андрій Павлович
Гільтай Світлана Володимирівна

ЕП Маслях
Андрій Павлович

ЕП Гільтай
Світлана
«Тернопільський Волинський
електротранс»

05447987