



ТОВ «АЙПІО-АУДИТ»
код ЄДРПОУ 36201704
вул. Незалежної України,
буд.6 кім.40, м. Запоріжжя,
Україна, 69006
+38 (044) 333-91-64
(067) 333-91-64
(099) 333-91-64
WWW.IPO.UA
ipoukraine@gmail.com

IPO-AUDIT, LLC
36201704
Nezalezhnoi Ukrayny Street,
build.6 off.40, Zaporizhya,
Ukraine, 69006
+38 (044) 333-91-64
(067) 333-91-64
(099) 333-91-64
WWW.IPO.UA
ipoukraine@gmail.com

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ»
станом на 31 грудня 2022 року та за рік, що закінчився зазначеною датою

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ»

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ» (далі по тексту – ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ», Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2022р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ», що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан на 31.12.2022 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Товариство володіє фінансовими інвестиціями у асоційовані підприємства ТОВ "НІНЕЛЯ" та АТ "СП БАНК", що відображені у Балансі (Звіті про фінансовий стан) у сумі 65220 тис. грн. Зазначені фінансові інвестиції відображені за собівартістю, яка складається з ціни придбання. Управлінський персонал не визначив на дату балансу вартість фінансових інвестицій за методом участі в капіталі, що є відхиленням від вимог НП(С)БО 12 «Фінансові інвестиції». Зокрема, АТ "СП БАНК" зареєстроване на тимчасово окупованій території України та перебуває в стані припинення від 18.09.2015р. на підставі рішення державного органу про припинення юридичної особи в результаті її ліквідації.

Проте інформація щодо остаточного припинення діяльності та скасування випуску акцій відсутня.

Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо балансової вартості інвестицій Товариства у ТОВ "НІНЕЛІЯ" та АТ "СП БАНК" станом на 31.12.2022р., оскільки не отримали доступ до їх фінансової звітності та управлінського персоналу. Отже, ми не змогли визначити чи є потреба в будь-яких коригуваннях цих сум.

Вплив наведених питань на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на розділ 7 «Припущення про безперервність діяльності». Приміток до фінансової звітності за 2022 рік, в якому розкривається вплив російського військового вторгнення на діяльність Товариства. Проведення бойових дій в Україні призводить до суттєвого погіршення загального економічного стану та поглиблення кризи. Ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в розділі 7 Приміток до фінансової звітності за 2022 рік, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Okрім питань, викладених в розділах «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми не виявили інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашему звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2022 рік, що складається відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.99 (зі змінами) та Наказу Міністерства Фінансів України від 7 грудня 2018 року №982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує

суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповіальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»; за вибір та застосування відповідної облікової політики; подання облікових оцінок; та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповіальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповіальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповіальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашиими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

1) ідентифікуємо й оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки; розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики; отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

2) 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 Товариства.

3) оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

4) доходимо висновку щодо прийнятності застосування 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 Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку, що така суттєва невизначеність дійсно існує, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо вони не є належними,

модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити Товариство припинити свою безперервну діяльність;

5) оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності, включаючи розкриття інформації, та чи показано у фінансовій звітності операції та події, покладені в основу її складання, у спосіб, що забезпечує достовірне подання

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

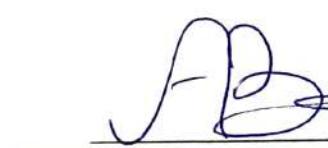
Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙПО-АУДИТ».

Місцезнаходження: 69006, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд. 6, кім.40.

Інформація про реєстрацію у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4222. Розділ Реєстру – 3 – "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності".

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Василенко Андрій Олексійович (Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100704).



A.O. Vasilenko

31 жовтня 2023 р.
м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд.6, кім.40

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку I "Загальні вимоги до фінансової звітності"

КОДИ
2023 01 01
13378964
за СДРПОУ
за КАТОГІГ +
за КОПФГ
240
за КВЕД
49.41
UA80000000000875983

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ "TRANSCHELE"

Горизонта М.КИЇВ

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Вантажний автомобільний транспорт

Середня кількість працівників 2 158

Адреса, телефон вулиця Симиренка, буд. 36, м. КИЇВ, М.КИЇВ обл., 03134

Однинна вимірю: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зроблено позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

2388223

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Код за ДКУ/І 1801001

АКТИВ	Код розділ	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Необоротні активи	1	2	3
Несматеріальні активи	1000	65	53
первинна вартість	1001	278	280
накопичена амортизація	1002	213	227
незавершені капітальні інвестиції	1005	4 467	4 607
Основні засоби	1010	84 119	68 292
сервісна вартість	1011	192 574	198 390
знос	1012	108 455	130 098
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первинна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первинна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
довгострокові фінансові інвестиції:			
кі обліковуються за методом участі в капіталі			
ніших підприємств	1030	65 220	65 220
ші фінансові інвестиції	1035	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
ідсточенні податкові активи	1045	-	-
удвіл	1050	-	-
ідсточенні аквізіційні витрати	1060	-	-
лишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
ші необоротні активи	1090	-	-
съого за розділом І	1095	153 871	138 172
II. Оборотні активи			
запаси	1100	2 924	6 078
храничні запаси	1101	2 924	6 078
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити переотрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	18 193	37 051
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	9 356	10 617
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 671	14 643
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 708	10 422
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	1 708	10 422
Витрати майбутніх періодів	1170	1 426	1 181
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незадобреніх премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	
Інші оборотні активи	1190	16	-
Усього за розділом II	1195	35 294	79 992
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	189 165	218 164

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	56 208	56 208
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	8 350	8 350
Долатковий капітал	1410	-	-
смісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	33 463	33 240
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	98 021	99 798
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	4 839
Інші довгострокові зобов'язання	1515	66 848	37 349
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
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	66 848	42 188
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Коротострокові кредити банків	1600	2 977	2 977
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	32 451
товари, роботи, послуги	1615	15 189	29 117
розрахунками з бюджетом	1620	157	531
у тому числі з податку на прибуток	1621	6	389
розрахунками зі страхування	1625	187	163
розрахунками з оплати праці	1630	628	585
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	152	317
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою дільністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	5 006	10 037
Усього за розділом III	1695	24 296	76 178
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	189 165	218 164

Керівник

Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Шершень Наталія Василівна

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДальністю "КОМПАНІЯ за ЄДРПОУ
"TRANSCAPELLE"

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2023 01 01

13378964

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

І. 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	200 929	144 456
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	(167 615)	(142 102)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	33 314	2 354
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	9 026	13 855
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	(9 068)	(10 526)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(24 923)	(2 965)
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:	2190	8 349	2 718
прибуток	2195	(-)	(-)
збиток	2200	-	-
Дохід від участі в капіталі	2220	105	-
Інші фінансові доходи	2240	-	8 058
Інші доходи	2241	-	-
у тому числі:			
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(6 153)	(5 966)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(59)	(336)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 242	4 474
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(465)	(6)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 777	4 468
збиток	2355	(-)	(-)

ІІ. СУКУПНИЙ ДОХІД

Статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (ущінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (ущінка) 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	1 777	4 468

ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	95 060	69 703
Витрати на оплату праці	2505	11 637	13 258
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 419	2 805
Амортизація	2515	23 577	17 855
Інші операційні витрати	2520	71 221	51 472
Разом	2550	203 914	155 093

ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКІЙ

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

Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Шершень Наталія Василівна



(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2022 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	179 463	151 067
Повернення податків і зборів	3005	6 261	14 737
у тому числі податку на додану вартість	3006	6 261	14 737
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	12 619	2 917
Надходження від повернення авансів	3020	2	892
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (шрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	481	10 966
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(121 228) (84 021)	
Праці	3105	(8 806) (10 015)	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 507) (2 938)	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 236) (2 416)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(128) (-)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-) (-)	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 108) (2 416)	
Витрачання на оплату авансів	3135	(-) (-)	
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(22 487) (35 603)	
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	(25 929) (26 615)	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	15 633	18 971
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	105	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від дериватів	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	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	105	-
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	7 991	9 100
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	1 942	9 842
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	(13 452)	(18 072)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-7 403	-18 814
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	8 335	157
Залишок коштів на початок року	3405	1 708	1 718
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	379	(167)
Залишок коштів на кінець року	3415	10 422	1 708



Керівник

Головний бухгалтер

Нечай Сергій Володимирович

Шершень Наталія Василівна

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМеженою ВІДПОВІДальністю "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ" за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	01	01
		13378964

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2022 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	56 208	8 350	-	-	33 463	-	-	98 021
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	56 208	8 350	-	-	33 463	-	-	98 021
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 777	-	-	1 777
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викупленних акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	1 777	-	-
Залишок на кінець року	4300	56 208	8 350	-	-	35 240	-	-	99 791

Керівник

Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Шершень Наталія Василівна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ
"ТРАНСПЕЛЕ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022 01 01

13378964

(найменування)

Звіт про власний капітал
за рік 2021 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	56 208	8 350	-	-	28 995	-	-	93 553
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	56 208	8 350	-	-	28 995	-	-	93 553
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	4 468	-	-	4 468
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	
Перепродаж викупленних акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	
Ланюлювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	4 468	-	-	4 468
Залишок на кінець року	4300	56 208	8 350	-	-	33 463	-	-	98 021

Керівник



Нечай Сергій Володимирович

Шершень Наталія Василівна

Коди	2022	12	31
за ЄДРПОУ	13378964		
за КАТОГТГ ¹	UA80000000000875983		
за СПОДУ	7774		
за КОПІГ	240		
за КВЕД	49.41		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМежЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ"

Територія М.КИВ

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Вантажний автомобільний транспорт

Одніця вимірю: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		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	278	213	2	-	-	-	-	-	14	-	-	-	280
Разом	080	278	213	2	-	-	-	-	-	14	-	-	-	227
Гудвл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) -

(082) -

(083) -

(084) -

(085) -

вартість оформленіх у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

З рядка 080 графа 5

З рядка 080 графа 15

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць, та територій територіальних громад

ІІ. 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					
		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		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поповнення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальний пристрой	120	14527	7331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14527	7331	-	-	-
Машини та обладнання	130	3808	3494	240	-	-	12	11	93	-	-	-	-	-	4036	3576	-	-	-
Транспортні засоби	140	169072	93873	7525	-	-	1869	1833	23449	-	-	-	-	-	174728	115489	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	298	289	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	298	291	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	4191	2805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4191	2805	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоценні необоротні матеріальні активи	200	678	663	10	-	-	78	76	19	-	-	-	-	-	610	606	-	-	-
Тимчасові (нетитульний) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	192574	108455	7775	-	-	1959	1920	23563	-	-	-	-	-	198390	130098	-	-	-

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
вартість оформлення у заставу основних засобів

(261) -

(262) -

(263) 8882

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

первинна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) -

основні засоби орендованих одиниць (цілісних) майнових комплексів

(2641) -

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(266) -

вартість основних засобів, приєднаних за рахунок цільового фінансування

(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) -

ІІІ. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	140	4607
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	7764	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	76	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	7982	4607

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

(341) -
(342) -

ІV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	32176	-
дочірні підприємства	360	-	33044	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і пай у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акцій	390	-	-	-
облігацій	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	65220	-

З 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) -

З 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	-	-
Операційна курсова різниця	450	6797	23117
Реалізація інших оборотних активів	460	650	489
Штрафи, пени, неустойки	470	124	33
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1455	1284
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	337
непродуктивні витрати і втрати	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	139
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	105	6014
Г. Інші доходи і витрати			
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	11
Інші доходи і витрати	630	-	48

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, уключенні до собівартості активів

(633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	2
Готівка	640	-	
Поточний рахунок у банку	650	10422	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	-	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
Разом	690	10422	

З 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 рока	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному ріо	Сторновано невикорис- тану суму у звітному ріо	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок за кінець рока
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	1081	-	1081	-	-	-
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	-	337	-	-	-	-	337
Разом	780	-	1418	-	1081	-	-	337

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уціка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	267	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	4854	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	113	-	-
Запасні частини	850	787	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	57	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	6078	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображеніх за чистою вартістю реалізації

(921) -

переданих у переробку

(922) -

оформлених в заставу

(923) -

переданих на комісію

(924) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) -

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначенні для продажу

(926) -

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

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками погашення		
			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	37051	37051	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	14643	14643	-	-

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 заборгованість 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	-

XI. 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 замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	465
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	465
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	465
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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	23577
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	-

XIV. Біологічні активи

Обліковується за первісною вартістю

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковується за первісною вартістю										Обліковується 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				
		первинна вартість						первинна вартість									
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	-	-	-	-	-	-
	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(1431) -

3 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

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені
законодавством обмеження права власності

(1433) -

XV. Фінансові результати від першого вимірювання та реалізації сільськогосподарської продукції та податкових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від першого визнання		Учасника	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сонячник	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:										
великоборгаті 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

Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Шершень Наталія Василівна



Примітки до фінансової звітності

за 2022 рік

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ
"ТРАНСПЕЛЕ"**

(код за ЄДРПОУ 13378964, місцезнаходження: Україна, 03134, місто Київ, вулиця
Симиренка, будинок 36)

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ" (ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ", далі по тексту Товариство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Дата державної реєстрації Товариства: 24.10.1996

Дата запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу: 14.09.2005

Номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу: 1382120000005732

Станом на 31.12.2022 статутний капітал Товариства складає 56 208 286,55 грн, який розподіляється на наступні частки між Учасниками:

Найменування учасників Товариства	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Розмір частки у статутному капіталі, %.
ЛЕСНІЧЕВСЬКА ІРИНА АРКАДІЇВНА	16 862 486,06	30
ПЕКЕРМАН МАРИНА ВАЛЕРІЇВНА	22 483 314,43	40
ЛЕСНІЧЕВСЬКА СВІТЛANA ВІТАЛІЇВНА	16 862 486,06	30
Всього:	56 208 286,55	100

Обмежень чи привілеїв жодні з часток учасників не мають. Учасники мають права визначені Законом «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та іншим чинним законодавством України.

Товариство не має відокремлених підрозділів (філій, представництв тощо).

Види діяльності Товариства є:

49.41 Вантажний автомобільний транспорт (основний);

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;

52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту

Товариство не має відокремлених підрозділів (філій, представництв тощо).

Підприємство у 2022 році мало наступний перелік ліцензій та дозволів:

Вид діяльності	Реєстраційний № ліцензії	Термін дії ліцензії з	Термін дії ліцензії до
Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АГ 591946	26.10.2011	необмежений
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки та на експлуатацію (застосування) машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки. Газонебезпечні роботи та роботи у вибухопожежонебезпечних зонах.	1713.20.32	23.10.2020	23.10.2025
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки та на експлуатацію (застосування) машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки. Газонебезпечні роботи та роботи у вибухопожежонебезпечних зонах.	3842.19.32	11.11.2019	11.11.2024
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки та на експлуатацію (застосування) машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки. Експлуатація машин, механізмів, устаткування: Гірнича шахтне та гірничорятувальне устаткування	3842.19.32	11.11.2019	11.11.2024
Ліцензія на право зберігання палива (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	03100414202000771	20.09.2020	20.09.2025

Відповідальними особами за здійснення фінансово-господарської діяльності у звітному періоді були:

Керівник: Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер: Шевчук Ірина Ігорівна (до 07.07.2023 р.)

З 07.08.2023 р. посаду головного бухгалтера обіймає Шершень Наталія Василівна

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється на національними стандартами бухгалтерського обліку.

Основні засоби

Одницею обліку основних засобів (далі – ОЗ) є окремий об'єкт. Первісна вартість об'єкта

ОЗ з складається:

- Сум, сплачених постачальникам активів і підрядникам за придбання ОЗ;
- Витрат на доставку, установку, монтаж, наладку;
- Страховку ризиків;
- Реєстраційних зборів;
- Державного мита та аналогічних платежів, що здійснюються у зв'язку з придбанням (отриманням) прав на об'єкт;
- Сум непрямих податків, сплачених у зв'язку з придбанням (створенням) основних засобів, якщо вони не відшкодовуються підприємству.

До малоцінних необоротних матеріальних активів (далі – МНМА) відносяться об'єкти строк корисного використання, яких більше року або більше одного операційного циклу, якщо цей цикл більше року, і вартість яких, не перевищує 20 000,00 грн.

Первісна вартість основних засобів, оцінених в іноземній валюті, визначається в грошовій одиниці України за курсом Національного банку України в порядку, встановленому П(С)БО 21 «Вплив змін валютних курсів», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 10.09.2000г. №193.

Відповідно до п. 10 П(С)БО 7, первісна вартість об'єктів основних засобів, отриманих у вигляді внесків до статутного фонду, визнається погоджена засновниками їх справедлива вартість з урахуванням витрат, передбачених наказу про облікову політику.

Переоцінка об'єктів основних засобів проводиться у разі, коли залишкова вартість об'єктів суттєво відрізняється від їх справедливої вартості на дату балансу. Переоцінка здійснюється стосовно всіх об'єктів групи основних засобів. Якщо залишкова вартість об'єкта дорівнює нулю, тоді його переоцінена залишкова вартість визначається додаванням справедливої вартості цього об'єкта до його первісної (переоціненої) вартості, без зміни суми зносу об'єкта.

Переоцінена первісна вартість та сума зносу об'єкта основних засобів визначається множенням відповідно первісної вартості і суми зносу об'єкта основних засобів на індекс переоцінки.

Індекс переоцінки визначається діленням справедливої вартості переоціненого об'єкта на його залишкову вартість.

Сума дооцінки залишкової вартості об'єкта основних засобів включається до складу додаткового капіталу, а сума уцінки - до складу витрат.

Ліквідаційна вартість визначається відповідно до п.4 П(С)БО 7 як сума грошових коштів, яку підприємство очікує отримати від реалізації (ліквідації) необоротних активів після закінчення строку їх корисного використання (експлуатації), за вирахуванням витрат, пов'язаних з продажем (ліквідацією).

Розрахунок амортизації проводиться щомісячно. Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта в експлуатацію, і, припиняється в місяці, наступному за місяцем вибуття об'єкта ОЗ.

Для МНМА - нарахування амортизації в розмірі 100% вартості при введенні в експлуатацію, з відображенням нарахованого зносу по кредиту рахунку «Знос інших НМА».

Амортизація для ОЗ:

- Групи «Будинки і споруди», «Інші основні засоби» - прямолінійний метод. Встановлюється строк корисного використання – 20 років.
- Групи «Транспортні засоби» - метод зменшення залишкової вартості. Встановлюється строк корисного використання для тягачів – 7 років, для напівпричепів – 10 років.
- Інших груп - метод зменшення залишкової вартості.

По об'єктах ОЗ, отриманих у вигляді внесків до статутного фонду, амортизація нараховується в загальному порядку (лист ДПАУ «Про амортизацію основних засобів, внесених до статутного фонду» від 06.03.2001 р №1087 / 6 / 15-1116).

Нематеріальні активи

Визнання, облік і оцінка нематеріальних активів (далі – НА) здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Одиноцею обліку нематеріальних активів є окремий об'єкт.

Класифікуються нематеріальні активи по групах відповідно до п. 5.1 П(С)БО 8.

Термін використання нематеріальних активів визначається щодо кожного об'єкта окремо момент зарахування його на баланс виходячи з:

- терміну корисного використання подібних активів;
- передбачуваного морального зносу;
- правових чи інших подібних обмежень стосовно термінів його використання та інших факторів.

Переоцінка нематеріальних активів, щодо яких існує активний ринок, може проводитися з справедливою вартістю на дату балансу. При переоцінці окремого активу, переоцінюються всі інші активи групи, до якої належить цей нематеріальний актив (крім тих, щодо яких не існує активного ринку).

Якщо залишкова вартість об'єкта нематеріальних активів дорівнює нулю, тоді його переоцінена залишкова вартість визначається додаванням справедливої вартості цього об'єкта до його первісної (переоціненої) вартості, без зміни суми накопиченої амортизації. Амортизація НА нараховується прямолінійним методом.

Запаси та МШП

Визнання, облік і оцінка запасів здійснюються відповідно до вимог П(С)БО 9 «Запаси». Одиноцею бухгалтерського обліку запасів вважається номенклатурне найменування запасу. Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства з первісною вартістю. Товари, призначені для подальшого продажу, оцінюються бухгалтерському обліку в момент придбання за первісною вартістю без застосування торговельної націнки. Торговельну націнку застосовують в момент реалізації.

Класифікація запасів по групах відбувається відповідно до п. 6 П(С)БО 9 «Запаси».

Відповідно до п. 11 П(С)БО 9, первісною вартістю запасів, отриманих у вигляді внесків до статутного фонду, визнаються узгоджена засновниками їх справедлива вартість з урахуванням витрат передбачених наказом про облікову політику.

Оцінка вибудуття запасів здійснюється такими методами:

- Запчастини та автошини - метод ідентифікованої собівартості.
- Паливно-мастильні матеріали – метод ФІФО.
- Інші запаси - метод ідентифікованої собівартості.

При відпустці малоцінних швидкозношуваних предметів (далі – МШП) в експлуатацію, вартість списується на витрати, знос не нараховується.

Облік МБП введених в експлуатацію в кількісному вимірі в розрізі матеріально-відповідальних осіб здійснюється протягом терміну їх використання.

Облік фінансових інвестицій

Оцінка і облік фінансових інвестицій відбувається окремо за кожною фінансовою інвестицією. Виробляється первісна оцінка і відображається в бухгалтерському обліку за їх собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат.

Собівартість фінансової інвестиції, придбаної в обмін на цінні папери власної емісії або на інші активи, визначається за справедливою вартістю.

Здійснюється облік довгострокових (термін погашення понад 1 року) і поточних фінансових інвестицій за справедливою вартістю. За справедливу вартість приймається собівартість.

Оцінка фінансових інвестицій на дату балансу враховується за методом участі в капіталі. Фінансові інвестиції відображаються за вартістю, що визначається з урахуванням зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування, крім тих, які є результатом операцій між інвестором і об'єктом інвестування.

Фінансові інвестиції компанії на 31.12.2022 становили 65 220 тис. грн., в тому числі АТ «СІІ БАНК» - 32 176 тис. грн., ТОВ «НІНЕЛІЯ» - 33 044 тис. грн. - розмір частки - 100%. Протягом звітного року Компанія додатково не придбавала ніяких додаткових фінансових інвестицій, тому сума не змінилася в порівнянні з 31 грудня 2021 року.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за товари і послуги відображається відповідно до вимог П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість». Класифікується дебіторська заборгованість наступним чином:

- Довгострокова дебіторська заборгованість - сума дебіторської заборгованості, яка не виникає в ході нормального операційного циклу і буде погашена після дванадцяти місяців з дати балансу.
- Поточна дебіторська заборгованість - сума дебіторської заборгованості, яка виникає в ході нормального операційного циклу і буде погашена протягом дванадцяти місяців з дати балансу.
- Безнадійна дебіторська заборгованість - поточна дебіторська заборгованість, щодо якої існує впевненість про її неповернення боржником або за якою минув строк позовної давності.

Списання безнадійної дебіторської заборгованості проводиться тільки за розпорядженням директора підприємства шляхом включення до складу інших витрат операційної діяльності за рахунком 944 «Сумнівні та безнадійні борги».

Примітки до фінансової звітності за 2022 рік
до складу статті Інша поточна дебіторська заборгованість (р. 1155 Балансу) в сумі 14 643 тис. грн. належать Дебітові залишки за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

Рахунок обліку	Контрагент, сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2022, тис. грн.	% від загальної суми
372	Фізичні особи – розрахунки з підзвітними особами	448	3,06
377	Фізичні особи – розрахунки з іншими дебіторами	528	3,61
631	ПРАТ "АТП "АТЛАНТ" – розрахунки за договорами поставки	12 388	84,6
631	Інші юридичні і фізичні особи - розрахунки з постачальниками	34	0,23
632	KOGEL Trailer GmbH - розрахунки за договорами купівлі - продажу	758	5,18
685	Юридичні і фізичні особи – розрахунки з іншими кредиторами	487	3,32

Зобов'язання

Облік зобов'язань здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 11 «Зобов'язання». Зобов'язання поділяються на довгострокові, поточні і доходи майбутніх періодів. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумаю погашення. Встановлюється графік погашення зобов'язань по податках та інших обов'язкових платежах. Забезпечення на відшкодування майбутніх платежів (на оплату майбутніх відпусток) створюється щомісячно протягом року.

До складу статті Інші поточні зобов'язання (р. 1690 Балансу) в сумі 10 037 тис. грн. належать кредитові залишки, що обліковуються за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

Рахунок обліку	Контрагент, сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2022, тис. грн	% від загальної суми
372	Фізичні особи – розрахунки з підзвітними особами	399	3,97
377	Юридичні і фізичні особи – розрахунки з іншими дебіторами	39	0,39
644	Розрахунки за податками й платежами (податковий кредит)	2 090	20,82
684	ТОВ "СКАНІЯ КРЕДІТ УКРАЇНА" - розрахунки за нарахованими відсотками	605	6,03
6851	Юридичні і фізичні особи - розрахунки з іншими кредиторами	6 726	67,01
6856	Юридичні і фізичні особи - розрахунки з іншими кредиторами	178	1,78

ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Фінансовий результат до оподаткування склав 2 242 тис. грн. Витрати з податку на прибуток, визначені у фінансовій звітності відповідно до НП(С)БО 465 тис. грн.

Протягом 2022 року ставка податку на прибуток Товариства складала 18% від фінансового результату, відкоригованого на різниці, які виникли відповідно до норм податкового законодавства.

Чистий фінансовий результат прибуток 1 777 тис. грн.

Доходи

Оцінку і облік доходів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 15 «Доходи»:

- Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.
- Сума доходу за бартерним контрактом визначається за справедливою вартістю активів, робіт, послуг, які отримані або підлягають отриманню підприємством, зменшеною або збільшеною відповідно на суму переданих або отриманих грошових коштів та їх еквівалентів.

Визначається дохід на дату надання послуг або відвантаження товарів. Визнання доходів оформляється актом наданих послуг (рахунком-фактурою).

Визнані доходи класифікуються по групах:

- Дохід від реалізації товарів (рахунок 702 «Дохід від реалізації товарів»).
- Дохід від надання автопослуг (рахунок 703 «Дохід від реалізації робіт, послуг»).
- Інші операційні доходи (рахунки 711 «Дохід від реалізації іноземної валюти», 712 «Дохід від реалізації інших оборотних активів», 713 «Дохід від операційної оренди», 714 «Дохід від операційної курсової різниці», 715 «Отримані штрафи, пени, неустойки», 716 «Відшкодування раніше списаних активів», 717 «Дохід від списання кредиторської заборгованості», 718 «Отримані гарантії і субсидії», 719 «Інші доходи операційної діяльності»).
- Фінансові доходи (рахунки 731 «Дивіденди одержані», 732 «Відсотки отримані», 733 «Інші доходи від фінансових операцій»).
- Інші доходи (рахунки 741 «Дохід від реалізації фінансових інвестицій», 742 «Дохід від реалізації необоротних активів», 743 «Дохід від реалізації майнових комплексів», 744 «Дохід від неопераційної курсової різниці», 745 «Дохід від безоплатно отриманих активів», 746 «Інші доходи від звичайної діяльності»).

Витрати

При обліку витрат застосовуються рахунки класу 9 Плану рахунків.

Формування собівартості реалізованих товарів, послуг відбувається відповідно до вимог норм П(С)БО 16 «Витрати».

У виробничу собівартість послуг, товарів включаються:

- експлуатаційні витрати;
- витрати на оплату праці робітників, безпосередньо зайнятих у виробництві;
- інші прямі витрати;
- змінні і постійні загальновиробничі витрати.

Примітки до фінансової звітності за 2022 рік

До змінних витрат відносять витрати на обслуговування і управління виробництвом, що змінюються прямо пропорційно до зміни обсягу діяльності.

До постійних витрат відносять витрати на обслуговування і управління виробництвом, що залишаються незмінними при зміні обсягу діяльності.

До інших операційних витрат включають: витрати від операційної курсової різниці, суми безнадійної дебіторської заборгованості, недостачі і втрати від псування цінностей, визнані штрафи, пені, неустойки, інші витрати операційної діяльності.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості послуг, розділяти на адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати.

Операції в іноземній валюті

Операції з безготівкових розрахунків в іноземній валюті відображати в обліку за курсом НБУ на дату здійснення операції.

Розрахунок курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті на дату балансу та дату операції проводити за сумою операції.

Сума курсових різниць, що включена до складу доходів протягом звітного періоду, 6 797 тис. грн.

Сума курсових різниць, що включена до складу витрат протягом звітного періоду, 23 117 тис. грн.

Сума курсових різниць, що включена протягом звітного періоду до складу іншого додаткового капіталу – 0.

Резерви

Нарахування резервів сумнівних боргів здійснюється методом абсолютної суми сумнівої заборгованості по кожному дебітору окремо. Встановлюється періодичність спостереження за сумнівними боргами - 12 місяців.

Забезпечення на відшкодування майбутніх платежів (на оплату майбутніх відпусток) створюється щомісячно протягом року

Інші положення

Зміни в облікову політику вносяться у випадках зміни статутних вимог, вимог Мінфіну щодо методології бухгалтерського обліку та фінансової звітності, для забезпечення більш достовірного відображення подій.

У зв'язку з неможливістю визначення географічних та господарських сегментів згідно П(С)БО 29 «Фінансова звітність за сегментами», на підприємстві відсутній розподіл за окремі сегменти.

3. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІВ

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між пов'язаними сторонами	Інформація про операції залежної, в тому числі зобов'язання, які необхідні для розуміння поточного періоду та відноси до фінансову звітність	Заснований методом піднесення та об'єднання в операціях їх пов'язаними сторонами
ТОВ «НІНЕЛІЯ» код ЄДРПОУ 35307068	ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛІВ" володіє часткою 100%	ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛІВ" надавало безповоротну фінансову допомогу; заборгованість на початок періоду відсутня, протягом звітного періоду видано фінансову допомогу в сумі 68 тис.грн., заборгованість на кінець періоду складає 14 тис.грн.	Балансової вартості
Леснічевська Ірина Аркадіївна ПН 2088800448	Учасник ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ", володіє часткою 30 %, кінцевий бенефіціарний власник; співробітник (перший заступник директора)	- Короткострокові виплати працівникам (заробітна плата); заборгованість на початок звітного періоду складає 15 тис.грн., нараховано протягом звітного періоду 460 тис.грн., виплачено 460 тис.грн., заборгованість на кінець звітного періоду 15 тис.грн.; - Розрахунки з підзвітними особами (відрядження); протягом звітного періоду отримано та використано 4 тис.грн. - Леснічевська І.А. надала Товариству безвідсоткову фінансову допомогу у розмірі 18 тис.грн.; заборгованість на початок періоду відсутня, протягом звітного періоду видано фінансову допомогу в сумі 18 тис.грн., заборгованість на кінець періоду складає 18 тис.грн.	Балансової вартості
Леснічевська Світлана Віталіївна ПН 2208000254	Учасник ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ", володіє часткою 30 %, кінцевий бенефіціарний власник	Протягом звітного періоду операції не відбувалося. Заборгованість відсутня.	Балансової вартості
Пекерман Марина Валеріївна ПН 2858910467	Директор ТОВ "НІНЕЛІЯ", Учасник ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ", володіє часткою 40 %, Кінцевий бенефіціарний власник	Протягом звітного періоду операції не відбувалося. Заборгованість відсутня.	Балансової вартості
ТОВ «ЛАА Транс», ЄДРПОУ 31718995	Пакерман М.В. є власницею 40% статутного капіталу ТОВ «ЛАА Транс», кінцевий бенефіціарний власник; Леснічевська І.А. є власницею 30% статутного капіталу ТОВ «ЛАА Транс», кінцевий бенефіціарний власник; Леснічевська С.В. є власницею 30% статутного капіталу ТОВ «ЛАА Транс», кінцевий бенефіціарний власник;	- ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ» продав товари; злишок заборгованості на початок звітного періоду Дт36 рах. 38 тис.грн., реалізовано протягом звітного періоду товарів на 255 тис.грн., погашено 220 тис.грн. заборгованості, заборгованість на кінець звітного періоду Дт36 рах. 73 тис.грн. - ТОВ «ЛАА Транс» надав фінансову допомогу; злишок заборгованості на початок звітного періоду Кт 685 рах. 3 116 тис.грн., протягом звітного періоду надано допомоги в сумі 8 830 тис.грн., погашено 6 782 тис.грн., заборгованість	Балансової вартості

Примітки до фінансової звітності за 2022 рік

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між пов'язаними сторонами	Інформація про операції та залишки заборгованості, в тому числі зобов'язання, яка необхідна для розуміння потенційного впливу цих відносин на фінансову звітність	Застосовані методи оцінки активів та зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами
		<p>на кінець звітного періоду Кт 685 рах. 5 364 тис.грн..</p> <p>- ТОВ «ЛАА Транс» реалізує ТМЦ; залишок заборгованості на початок звітного періоду Кт 631 рах. 78 тис.грн., реалізовано протягом звітного періоду товарів на 793 тис.грн., погашено 7 тис.грн. заборгованості, заборгованість на кінець звітного періоду Кт 631 рах. 864 тис.грн.</p>	
ДУНАКАМІОН ЕКСПЕДИЦІЙНЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ, код 12732658-241	Пакерман М.В. є власницею 50% статутного капіталу ДУНАКАМІОН ЕКСПЕДИЦІЙНЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ, кінцевий бенефіціарний власник; Леснічевська І.А. є власницею 50% статутного капіталу ДУНАКАМІОН ЕКСПЕДИЦІЙНЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ, кінцевий бенефіціарний власник	<p>- ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ» надані послуги з автоперевезень; залишок заборгованості на початок звітного періоду Дт 362 рах. 4 446 тис.грн. (144 тис.євро), надано послуг на 473 тис.євро, погашено 162 тис.євро заборгованості, заборгованість на кінець звітного періоду Дт 362 рах. 17 738 тис.грн. (455 тис.євро)</p> <p>- ТОВ «КОМПАНІЯ «ТРАНСПЕЛЕ» надані послуги з перевезення вантажу на суму 3 тис.євро, заборгованість на початок та кінець періоду відсутня.</p>	Балансової вартості
ПП «СЕРВІСЦЕНТР Україна», ЄДРПОУ 35594160	Пакерман М.В. є власницею 34% статутного капіталу ПП «СЕРВІСЦЕНТР Україна», кінцевий бенефіціарний власник; Леснічевська С.В. є власницею 33% статутного капіталу ПП «СЕРВІСЦЕНТР Україна», кінцевий бенефіціарний власник; Леснічевська І.А. є власницею 33% статутного капіталу ПП «СЕРВІСЦЕНТР Україна», кінцевий бенефіціарний власник	Протягом звітного періоду операцій не відбувалося.	Балансової вартості
Нечай Сергій Володимирович ІНН 2740300176	Директор ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ"	- Короткострокові вигоди працівникам (заробітна плата): заборгованість на початок звітного періоду 3 тис.грн., нараховано протягом звітного періоду 185 тис.грн., виплачено 181 тис.грн., заборгованість на кінець звітного періоду 7 тис.грн.	Балансової вартості

<p>П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи</p>	<p>Характер відношень між пов'язаними сторонами</p>	<p>Інформація про операції та залишки зобов'язаності, в тому числі зобов'язання, яка необхідна для розуміння потенційного впливу цих відносин на фінансову звітність</p>	<p>Застосовані методи оцінки активів та зобов'язань в операціях із пов'язаними сторонами</p>
		<p>- Розрахунки з підзвітними особами (відрядження): протягом звітного періоду отримано та використано 10 тис. грн.</p>	

4. ВИПРАВЛЕННЯ ПОМИЛОК

В 2022 році не виявлено і не здійснено виправлення помилок.

5. ВПЛИВ ІНФЛЯЦІЇ

Фактів коригування показників фінансової звітності із застосуванням П(С)БО 22 у звітному періоді не було.

6. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

У 2022 році Підприємство не здійснювало дослідження та не впроваджувало інновацій.

7. ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність ТОВ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ" за 2022 рік підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбуватиметься в ході звичайної діяльності.

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби підприємство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Додатковий аналіз щодо подальшої безперервності діяльності нашого підприємства:

24 лютого 2022 року розпочався військовий напад Російської Федерації на Україну. Активи Товариства не знаходиться в епіцентрі військових дій. Керівництво не зупинило діяльність підприємства, але з частиною робітників призупинено дію трудових договорів, деякі працюють в режимі дистанційної роботи. Товариство не здійснює діяльність з особами, які знаходяться в санкційних списках Державної служби фінансового моніторингу (особи-резиденти Росії та Білорусії). Загальний підхід майбутньої діяльності Товариства майже не зміниться. Очікується дещо зменшення суми доходів, але це не буде суттєвим впливом на безперервну діяльність.

Проведення бойових дій в Україні які тривають і на час надання цієї фінансової звітності призводить до суттєвого погіршення загального економічного стану та поглиблення кризи. Поліпшення економічної ситуації в країні залежить в першу чергу від тривалості військової агресії Російської Федерації проти України, а також сукупності економічних, фіiscalних та правових заходів, які будуть впроваджені на протязі всього воєнного періоду та після нього. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії.

Невідомий характер майбутніх подій та непередбачуваності воєнної ситуації не дає підготувати реальний прогноз грошових потоків на подальший період та зробити аналіз цього прогнозу в рамках оцінки майбутніх дій керівництва, утруднено оцінку надійності існуючої на даний час інформації для прогнозів, сумнівно визначити адекватність

припущені, які б могли бути покладені у прогнози. Зазначене свідчить, що затверджені фінансові плани можуть виявитися за межами реальної досяжності.

Керівництво визнає, що ці події вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Проте зараз підприємство працює у нормальному режимі, планів або очікувань щодо припинення діяльності немає. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості.

Директор



МП

Нечай Сергій Володимирович

Шершень Наталія Василівна

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ "ТРАНСПЕЛЕ"
 Територія М.КИЇВ
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності Вантажний автомобільний транспорт
 Одиниця вимірю: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ 13378964
 за КАТОТГ 1 UA80000000000875983
 за СПОДУ 7774
 за КОПФГ 240
 за КВЕД 49.41
 Контрольна сума

Коди	2022	12	31
			13378964
			UA80000000000875983
			7774
			240
			49.41

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2022 рікФорма № 6
сегментів

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього		
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1. Доходи звітних сегментів:																		
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	209955	158311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	209955	158311
з них:	011	200929	144456	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200929	144456
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):																		
зовнішнім покупцям	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
іншим звітним сегментам	013	9026	13855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9026	13855
Фінансові доходи звітних сегментів	020	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	-
з них:																		
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші фінансові доходи	022	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	-
інші доходи	030	-	8058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8058

Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	
з них:																		
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	
Вирахувані доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	210060	166369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210060	166369	
2. Витрати звітних сегментів:																		
Витрати операційної діяльності	080	167615	142102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167615	142102	
з них:																		
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																		
звинішнім покупцям	081	167615	142102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167615	142102	
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати	090	9068	10526	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9068	10526	
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати	110	24923	2965	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24923	2965	
Фінансові витрати звітних сегментів	120	6153	5966	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6153	5966	
з них:																		
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
122	6153	5966	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6153	5966	
Інші витрати	130	59	336	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59	336	
Усього витрат звітних сегментів	140	207818	161895	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207818	161895	
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	465	6	465	6
з них:																		
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	465	6	465	6
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	200929	144456	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200929	144456
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	218164	189165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218164	189165
Капітальні investиції	320	7982	29276	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7982	29276
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	200929	144456	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200929	144456
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	218164	189165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218164	189165
Капітальні investиції	370	7982	29276	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7982	29276
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Нечай Сергій Володимирович

Головний бухгалтер

Шершень Наталія Василівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

3d

Прошито, пронумеровано та скріплено
підписом і печаткою

32 (Тридцять два) арк.

«АЙПО-АУДИТ»

А.О. Василенко

