

29000, Хмельницька обл.,
м. Хмельницький,
вул. Героїв Маріуполя, буд. 26,
тел./факс +38 (0382) 658-167
www.audit-service.com.ua

код ЄДРПОУ 21323931
п/р UA 19 300346
0000026003019224001
в АТ «СЕНС БАНК»
МФО 300346

Аудитсервіс

приватна аудиторська фірма

№ 0128 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР»
за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року

Учасникам та Управлінському персоналу
Товариства з обмеженою відповідальністю
«ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (надалі - Товариство), код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України - 03576829, місцезнаходження: 31533, Хмельницька обл., Летичівський район, село Головчинці, вулиця Зарічна, будинок 48/2 (надалі - Товариство), що додається, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2023 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2023 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2023 рік, звіт про власний капітал за 2023 рік, та примітки до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР», що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2023 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (видання 2016-2017 років), (надалі - МСА). Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (надалі - Кодекс РМСЕБ) застосовними в Україні, до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до вимог Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 3.2. «Застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі» та Примітки 32 «Події після дати балансу» до фінансової звітності, в яких ідеться про введення у Україні воєнного стану із 24 лютого 2022 року у зв'язку військовою агресією Російської Федерації проти України в Україні. Товариство опинилося в нестабільному середовищі, створеному економічними та військово-політичними факторами, на які воно не може впливати. Ці умови разом із іншими питаннями, викладеними в Примітках 3.2 і 32, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку з цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

З метою складання фінансової звітності за МСФЗ за 2023 рік, згідно вимог українського законодавства, Товариством було застосовано форми фінансової звітності, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 07 лютого 2013 р. № 73.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про управління складеного відповідно до вимог Закону України від 16.07.1999 р. № 996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (із змінами та доповненнями). Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію.

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 фактів суттєвої невідповідності між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Компанією.

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

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал Товариства визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність Товариства в 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:


- 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. Ризик не виявлення 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;
- 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 Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

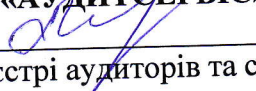
Аудит здійснювався під управлінням ключового партнера з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Білик Світлана Василівна, зареєстрований у Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100966.

Додатки: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2023 рік;
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2023 рік;
Звіт про рух грошових коштів за 2023 рік;
Звіт про власний капітал за 2023 рік;
Примітки до річної фінансової звітності за 2023 рік.

Партнер із завдання

(ключовий партнер завдання з аудиту)  Світлана БІЛИК
/сертифікат аудитора серії А № 001995 від 27 травня 1994 року, виданий рішенням
Аудиторської палати України № 15 від 27 травня 1994 р. та зареєстрований у Реєстру
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100966/

Від імені ПАФ «АУДИТСЕРВІС»:

директор  А.І.Мярко́вський
/№ 101095 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності/

Дата складання аудиторського висновку (звіту): 15 березня 2024 року

Приватна аудиторська фірма «АУДИТСЕРВІС»

Юридична адреса: вулиця Героїв Маріуполя, будинок 26, м. Хмельницький,
Хмельницька обл., 29013, Україна

Фактичне місцезнаходження: вул. Героїв Маріуполя, будинок 26, м. Хмельницький,
Хмельницька обл., 29013, Україна

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 21323931

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: № 0128
(розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»; розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» та розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»)

Номер та дата наказу про проходження перевірки з контролю якості: наказ Держаної установи «Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю» наказ № 90-кя від 29 жовтня 2023 року

Договір про надання аудиторських послуг - № 16 від 09 жовтня 2023 року

Термін проведення аудиту (аудиторської перевірки) - з 09 жовтня 2023 року по 15 березня 2024 року

Рішення про призначення суб'єкта аудиторської діяльності було прийнято загальними зборами учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (протокол № 4/1 від 01.10.2020 року).

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ГОЛОВЧИНЕЦЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР»**

**ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЩОДО ПІДГОТОВКИ
ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЯКИЙ ЗАКІНЧИВСЯ
31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ**

1. Наведена нижче заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків аудиторів, котрі містяться в представленому Звіті незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва та аудиторів щодо фінансової звітності товариство з обмеженою відповідальністю «Головчинецький гранітний кар'єр», (далі по тексту – Товариство).

2. При підготовці фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- належний вибір та застосування облікової політики;
- представлення інформації, включно з обліковою політикою, у такий спосіб, який забезпечує її доцільність, достовірність, порівнянність та розуміння;
- додаткове розкриття інформації у примітках до фінансової звітності;
- здійснення оцінки здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

3. Керівництво також, в межах своєї компетенції, несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримання ефективної та надійної системи внутрішнього контролю у всіх підрозділах Товариства;
- ведення належної облікової документації, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операції Товариства та розкрити інформацію з достатньою точністю щодо її фінансового стану і яка гарантує, що фінансова звітність Товариства відповідає вимогам МСФЗ;
- ведення облікової документації відповідно до законодавства України;
- застосування доступних заходів щодо збереження активів Товариства;
- виявлення і запобігання випадкам фінансових зловживань та інших порушень.

Дана звітність станом на 31 грудня 2023 року, підготовлена згідно МСФЗ, випущена та затверджена рішенням загальних зборів учасників Товариства протокол № 2 від 07 березня 2024 року.

Від імені керівництва Товариства з обмеженою відповідальністю «Головчинецький гранітний кар'єр»:

Директор



Олександр Левицький

Головний бухгалтер

Тетяна Молчанюк

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

Підприємство ТОВ "Головчинецький гранітний кар'єр"
Територія ХМЕЛЬНИЦЬКА
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою
Вид економічної діяльності Добування піску, гравію, глини і каоліну
Середня кількість працівників² 66
Адреса, телефон 31533, Хмельницька область, Летичівський район, с.Головч
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ¹
за КОПФГ
за КВЕД

| КОДИ | | |
|---------------------|----|----|
| 2023 | 12 | 31 |
| 03576829 | | |
| UA68040270030012989 | | |
| 240 | | |
| 08.12 | | |

| |
|---|
| V |
|---|

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2023 р.

Форма N 1

Код за ДКУД

1801001

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | | | |
| первісна вартість | 1000 | 560 | 528 |
| накопичена амортизація | 1001 | 712 | 712 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1002 | 152 | 184 |
| Основні засоби | 1005 | 175 | 234 |
| первісна вартість | 1010 | 66 892 | 47 490 |
| знос | 1011 | 163 529 | 164 935 |
| Інвестиційна нерухомість | 1012 | 96 637 | 117 445 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1015 | 0 | 0 |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1016 | 0 | 0 |
| Довгострокові біологічні активи | 1017 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | 1020 | 0 | 0 |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | | | |
| інші фінансові інвестиції | 1030 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1035 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1040 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1045 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1090 | 0 | 0 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | | | |
| Виробничі запаси | 1100 | 9 924 | 16 894 |
| Незавершене виробництво | 1101 | 5 326 | 6 955 |
| Готова продукція | 1102 | 0 | 0 |
| Товари | 1103 | 4 575 | 9 911 |
| Поточні біологічні активи | 1104 | 23 | 28 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1110 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | 1125 | 18 711 | 11 854 |
| за виданими авансами | | | |
| з бюджетом | 1130 | 929 | 2 376 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1135 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів | 1136 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1140 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1145 | 0 | 0 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1155 | 151 | 384 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1160 | 0 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1165 | 6 007 | 12 941 |
| Інші оборотні активи | 1170 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1190 | 0 | 0 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1195 | 35 722 | 44 449 |
| Баланс | 1200 | 21 | 6 |
| | 1300 | 103 370 | 92 707 |

Продовження:

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований капітал | 1400 | 2 000 | 2 000 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 1 557 | 1 206 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 76 367 | 77 319 |
| Неоплачений капітал | 1425 | 0 | 0 |
| Вилучений капітал | 1430 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 79 924 | 80 525 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 6 036 | 3 002 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 6 036 | 3 002 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 11 273 | 2 602 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 31 | 18 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1 336 | 1 083 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 98 | 126 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 492 | 629 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 1 577 | 1 974 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 1 800 | 2 343 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 803 | 405 |
| Усього за розділом III | 1695 | 17 410 | 9 180 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 103 370 | 92 707 |

Керівник



Левецький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Молчанюк Тетяна Григорівна

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

ТОВ "Головчинецький гранітний кар'єр"
(найменування)Дата (рік, місяць, день)
ЄДРПОУ

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2023 | 12 | 31 |
| 03576829 | | |

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2023 р.

Форма № 2

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 | 110 343 | 79 747 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (83 629) | (66 693) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 26 714 | 13054 |
| збиток | 2095 | () | () |
| Інші операційні доходи | 2120 | 1 746 | 1477,00 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (9 343) | (7 853) |
| Витрати на збут | 2150 | (9 995) | (10 603) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (5 842) | (5 848) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 3 280 | 0 |
| збиток | 2195 | () | (9 773) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 454 | 412 |
| Інші доходи | 2240 | 755 | 9 |
| Фінансові витрати | 2250 | (1 888) | (3 059) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | () | () |
| Інші витрати | 2270 | () | () |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 2601 | 0 |
| збиток | 2295 | () | (12 411) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 2601 | 0 |
| збиток | 2355 | () | (12 411) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

продовження

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 351 | 369 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 351 | 369 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 351 | 369 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 2952 | -12042 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 45 573 | 36463 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 15 318 | 12537 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3 364 | 2659 |
| Амортизація | 2515 | 21 303 | 20430 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 28 444 | 20881 |
| Разом | 2550 | 114 002 | 92970 |

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 | 0 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,00 | 0,00 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,00 | 0,00 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник



Leviцкий Александр Михайлович

Левицький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Молчанюк Тетяна Григорівна

Молчанюк Тетяна Григорівна

Підприємство

ТОВ "Головчинецький гранітний кар'єр"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 | 12 | 31

03576829

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)за **Рік 2023** р.

Форма №3

Код за ДКУД

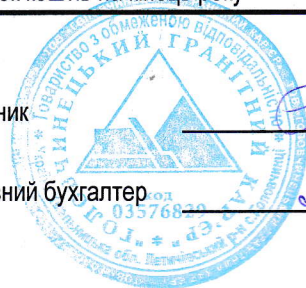
1801004

| Стаття | Код рядка | 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 | 136850 | 94161 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 27 | 201 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 2369 | 1892 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 165 | 320 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 31 | 9 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (84925) | (61019) |
| Праці | 3105 | (12061) | (11017) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (3128) | (2805) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (14130) | (14939) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (1849) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (9132) | (7728) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (4998) | (5362) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (2851) | (1108) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (61) | (104) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (0) | (0) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (1205) | (695) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 21081 | 4896 |

| | | | |
|--|-------------|---------------|--------------|
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (1057) | (7931) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -1057 | -7931 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 25600 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 1084 | 397 |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (0) |
| Погашення позик | 3350 | 11755 | 20340 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (1870) | (1870) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (549) | (980) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (0) | (0) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3390 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -13090 | 2807 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 6934 | -228 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 6007 | 6235 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 12941 | 6007 |

Керівник

Головний бухгалтер



Левіцький Олександр Михайлович

Молчанюк Тетяна Григорівна

| | | | | | | | | | |
|--|------|------|------|---|---|-------|---|---|-------|
| капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | -351 | 0 | 0 | 952 | 0 | 0 | 601 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 2000 | 1206 | 0 | 0 | 77319 | 0 | 0 | 80525 |

Керівник

Левицький Олександр Михайлович
Левицький Олександр Михайлович

Головний бухгалтер

Молчанок
Молчанок Тетяна Григорівна

Молчанок Тетяна Григорівна

