

Підприємство
Територія
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Середня кількість працівників
Адреса, телефон
Одиниця виміру: 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 (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬФАТЕР КИЇВ"

М.КИЇВ

Товариство з обмеженою відповідальністю

Збирання безпечних відходів

229

проспект Повітрофлотський, буд. 72, СОЛОМ'ЯНСЬКИЙ р-н, м. КИЇВ, М.КИЇВ обл., 03151

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)

зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

2499517

20230101

25280118

UA80000000000980793

240

38.11

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 474	1 074
первісна вартість	1001	2 379	2 250
накопичена амортизація	1002	905	1 176
Незавершені капітальні інвестиції	1005	625	9 187
Основні засоби	1010	57 198	47 421
первісна вартість	1011	126 488	127 816
знос	1012	69 290	80 395
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	256	472
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	59 553	58 154
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9 452	10 271
виробничі запаси	1101	4 125	3 814
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	5 327	6 457
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	23 049	22 079
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2 552	6 906
з бюджетом	1135	76	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	80	277
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	6 487	3 186
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	99	219
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	70 114	54 835
готівка	1166	-	2
рахунки в банках	1167	70 114	54 833
Витрати майбутніх періодів	1170	637	474
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	351	232
Усього за розділом II	1195	112 897	98 479
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	172 450	156 633

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2 804	2 804
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	151 914	137 915
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	154 718	140 719
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	3 144	3 143
розрахунками з бюджетом	1620	4 210	2 918
у тому числі з податку на прибуток	1621	697	-
розрахунками зі страхування	1625	882	741
розрахунками з оплати праці	1630	3 394	2 873
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	959
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	47
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	4 603	4 200
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 499	1 033
Усього за розділом III	1695	17 732	15 914
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	172 450	156 633

Керівник

ЕП Бутько

Микола

Басильович

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер

ЕП Циба Оксана

Георгіївна

Циба Оксана Георгіївна

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 "АЛЬТФАТЕР
КИЇВ"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

25280118

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	180 187	234 796
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(160 652)	(181 915)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	19 535	52 881
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	4 619	1 385
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	(23 481)	(21 053)
Витрати на збут	2150	(9 635)	(10 138)
Інші операційні витрати	2180	(8 024)	(2 148)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	20 927
збиток	2195	(16 986)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	2 725	3 180
Інші доходи	2240	206	74
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(160)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	24 180
збиток	2295	(14 215)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	216	(4 353)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	19 827
збиток	2355	(13 999)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(13 999)	19 827

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	49 061	42 348
Витрати на оплату праці	2505	72 643	76 430
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 897	16 472
Амортизація	2515	14 667	18 497
Інші операційні витрати	2520	44 880	54 502
Разом	2550	197 148	208 249

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

ЕП Бутько
Микола
Васильович

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер

ЕП Циба Оксана
Георгіївна

Циба Оксана Георгіївна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬФАТЕР КИЇВ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

25280118

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
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	203 632	260 760
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 110	889
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	960	911
Надходження від повернення авансів	3020	879	1 315
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 122	162
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	73
Надходження від операційної оренди	3040	-	252
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	97	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(105 880)	(107 657)
Праці	3105	(59 927)	(61 318)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15 970)	(16 304)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(34 734)	(42 053)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(697)	(5 137)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(19 559)	(21 908)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(14 478)	(15 008)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3 143)	(3 144)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(131)	(72)
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	(482)	(173)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-11 467	33 641
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	582
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	405	3 129
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	8 050	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(7 268)	(25 964)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(7 758)	(4 987)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-6 571	-27 240
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-18 038	6 401
Залишок коштів на початок року	3405	70 114	63 667
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	2 759	46
Залишок коштів на кінець року	3415	54 835	70 114

Керівник ЕП Бутько
Микола
Васильович

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер ЕП Циба Оксана
Георгіївна

Циба Оксана Георгіївна



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬТФАТЕР КИЇВ"** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

КОДИ

2023

01

01

25280118

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 804	-	-	-	151 914	-	-	154 718
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 804	-	-	-	151 914	-	-	154 718
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(13 999)	-	-	(13 999)
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 викуплених 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	-	-	-	-	(13 999)	-	-	(13 999)
Залишок на кінець року	4300	2 804	-	-	-	137 915	-	-	140 719

Керівник

ЕП Бутько
Микола
Васильович

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер

ЕП Циба Оксана
Георгіївна

Циба Оксана Георгіївна



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬФАТЕР КИЇВ"**
Територія **М.КИЇВ**
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Збирання безпечних відходів
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць,число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2022	12	31
25280118		
UA80000000000980793		
0		
240		
38.11		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код ряд-ка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарахо-вано амортиза-ції за рік	Втрати від змен-шення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (пере-оцінена) вартість	накопи-чена аморти-зація		первісної (переоці-неної) вартості	накопи-ченої аморти-зації	первісна (переоці-нена) вартість	накопи-чена аморти-зація			первісної (перео-ціненої) вартості	накопи-ченої аморти-зації	первісна (перео-цінена) вартість	накопи-чена аморти-зація
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	2165	703	191	-	-	155	155	579	-	-	-	2201	1127
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	214	202	-	-	-	165	165	12	-	-	-	49	49
Разом	080	2379	905	191	-	-	320	320	591	-	-	-	2250	1176
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) -
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) -
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) -
3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код ряд-ка	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			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду			
													первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	13099	4103	574	-	-	110	109	1420	-	-	-	13563	5414	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	77411	32518	2703	-	-	2273	2114	10659	-	-	-	77841	41063	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	469	353	43	-	-	-	-	45	-	-	-	512	398	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	26863	26863	1139	-	-	748	748	1139	-	-	-	27254	27254	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	458	429	-	-	-	-	-	6	-	-	-	458	435	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	8188	5024	-	-	-	-	-	807	-	-	-	8188	5831	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	126488	69290	4459	-	-	3131	2971	14076	-	-	-	127816	80395	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	42142
	основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	2035
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)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	12045	9159
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1167	28
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	13212	9187

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341)

-

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(342)

-

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

-

за справедливою вартістю

(422)

-

за амортизованою собівартістю

(423)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	41	-
Операційна курсова різниця	450	3621	2365
Реалізація інших оборотних активів	460	69	69
Штрафи, пені, неустойки	470	-	4
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	888	5586
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1635
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	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	2725	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	206	160

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, уключені до собівартості активів

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	2
Поточний рахунок у банку	650	34788
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	20000
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	45
Разом	690	54835

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2960	6145	-	6413	-	-	2692
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	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення на виплату премій працівникам	760	1184	3224	-	3041	-	-	1367
Забезпечення на інші поточні виплати	770	459	223	-	137	403	-	142
Резерв сумнівних боргів	775	963	1635	-	3	116	-	2479
Разом	780	5566	11227	-	9594	519	-	6680

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	864	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	648	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	2157	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	145	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	6457	-	-
Разом	920	10271	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

 відображених 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, призначені для продажу

(926) -

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	22079	22079	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3405	3405	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) 3

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

(952) 3186

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

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	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	256
на кінець звітного року	1225	472
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-216
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-216
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	14667
Використано за рік - усього	1310	13212
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	13212
з них машини та обладнання	1313	574
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього																
в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																
в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	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 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

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 первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

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

ЕП Бутько
Микола
Васильович

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер

ЕП Циба Оксана
Георгіївна

Циба Оксана Георгіївна



Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬФАТЕР КИЇВ"**
 Територія **М.КИЇВ**
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Збирання безпечних відходів**
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Коди		
2022	12	31
25280118		
UA80000000000980793		
0		
240		
38.11		

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2022 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	187737	239435	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187737	239435
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	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	187737	239435	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187737	239435
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	160652	181915	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160652	181915
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	160652	181915	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160652	181915
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	23481	21053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23481	21053
Витрати на збут	100	9635	10138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9635	10138
Інші операційні витрати	110	8024	2148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8024	2148
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента																	
	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	160	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	1
Усього витрат звітних сегментів	140	201952	215255	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201952	215255
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
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	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

[illegible]

II. Показники за допоміжними звітними господарськими сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік
		Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий 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	180187	234796	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180187	234796
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	156633	172450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156633	172450
Капітальні інвестиції	320	13212	26002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13212	26002
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік
		Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий 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	180187	234796	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180187	234796
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	156633	172450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156633	172450
Капітальні інвестиції	370	13212	26002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13212	26002
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Керівник
Бутко Микола Васильович
Васильович
Головний бухгалтер
Ціпа Оксана Георгіївна
Георгіївна
Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Товариство з обмеженою відповідальністю «Альтфатер Київ» (скорочено – ТОВ «Альтфатер Київ», далі по тексту Компанія) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Код ЄДРПОУ 25280118

ІПН 252801126581

Свідоцтво платника ПДВ №36120247

Компанія створена на підставі рішення одноосібного Засновника від 19.07.2019 року шляхом його перетворення із Дочірнього підприємства “Фірма Альтфатер Київ” та є правонаступником останнього. Дата державної реєстрації та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи, яка утворена в результаті перетворення : 05.12.1997, 19.07.2019, 1 073 145 0000 040719

Компанія не має філій, дочірніх підприємств, відокремлених підрозділів.

Станом на 31.12.2022 статутний капітал Товариства становить **2 803 700,00 грн.**, який належить одноосібному Учаснику:

Засновники	31.12.2022 р.		31.12.2021 р.	
	Розмір частки, грн.	Розмір частки, %.	Розмір частки, грн.	Розмір частки, %.
ВЕОЛІЯ УМВЕЛЬТСЕРВІС	2 803 700	100%	2 803 700	100%

Юридична адреса Компанії: Україна, м. Київ, пр.-т. Повітрофлотський, 72, 03150

Фактична адреса Компанії: Україна, м. Київ, вул. Волинська, 57, 03150

Діяльність Компанії проводиться на підставі Статуту.

Основними видами діяльності Компанії є:

38.11 Збір безпечних відходів

77.31 Оренда та лізинг сільськогосподарської техніки та обладнання

81.29 Інші види послуг з прибирання

46.90 Неспеціалізована роздрібна торгівля

49.41 Вантажні перевезення автомобільним транспортом

38.21 Обробка і утилізація безпечних відходів

38.31 Ліквідація уламків

38.32 Утилізація відсортованих матеріалів

39.00 Рекultyвація та інші послуги в області видалення відходів.

Компанія не здійснює діяльність, що потребує отримання ліцензій, патентів та інших дозволів.

Ліцензії (дозволи) на право здійснення певних операцій (діяльності) станом на 31.12.2022 відсутні.

Облікова чисельність штатних працівників Товариства станом на 31.12.2022 становить 227 працівників (на 31.12.2021 – 236 працівників).

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

Директор: Бутко Микола Васильович

Головний бухгалтер: Циба Оксана Георгіївна

Фінансову звітність складено відповідно до Українських Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку НП(С)БО, які були чинними на звітну дату.

Дана звітність затверджена керівництвом Компанії 10.02.2023 року.

2. ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ КОМПАНІЇ

Протягом останніх років Україна знаходилась у стані політичних та економічних потрясінь. Крим, автономна республіка у складі України, був фактично анексований російською федерацією у 2014 році. Також з 2014 року продовжувався збройний конфлікт у деяких районах Луганської та Донецької областей.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)**

24 лютого 2022 розпочалася широкомасштабна агресія росії проти України із розширенням активних бойових дій на північні, східні, південні регіони України та блокування всіх портів України в Чорному та Азовському морях. В Україні введено воєнний стан, що передбачає зокрема військову мобілізацію та заборону на виїзд закордон військовозобов'язаним. Агресія спричинила масові руйнування цивільної інфраструктури, в тому числі і в великих містах, жертви серед населення, внутрішню та зовнішню міграцію. Частина території України є анексованою.

У 2022 році рівень інфляції становив 26.6% у порівнянні із 7,9% у 2021 році. ВВП України склав 69.6% в 2022 році. Бюджет України був дефіцитним та покривався за рахунок зовнішньої фінансової допомоги. Доля військових витрат є ключовою у бюджеті України.

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить, великою мірою, від успіху зусиль українського уряду, при цьому подальший розвиток економічної та політичної ситуації на разі складно передбачити.

3. ЗАСТОСУВАННЯ ПРИПУЩЕННЯ ЩОДО ЗДАТНОСТІ КОМПАНІЇ ПРОДОВЖУВАТИ СВОЮ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ

Управлінський персонал підготував цю фінансову звітність із застосуванням припущення щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Приймаючи таке судження, керівництво взяло до уваги фінансовий стан Компанії, поточні наміри, прибутковість операційної діяльності та доступ до фінансових ресурсів і аналізувало вплив ситуації на фінансових ринках на операційну діяльність Компанії.

У лютому 2022 року російська федерація почала повномасштабне військове вторгнення в Україну, що призвело, серед іншого, до суттєвого скорочення ділової активності, значних пошкоджень інфраструктури та порушення логістичних зв'язків. Оскільки війна продовжується, зробити точні оцінки збитків для української економіки наразі неможливо, однак згідно прогнозів Світового Банку, бойові дії призведуть до різкого падіння ВВП.

Керівництво провело оцінку впливу поточної ситуації на діяльність Компанії і дійшло висновку, що основними ризиками для підтримки ліквідності та прибутковості на достатньому рівні є:

- фізична втрата або ушкодження активів внаслідок бойових дій;
- скорочення платоспроможного попиту на послуги Компанії;
- кредитні збитки за дебіторською заборгованістю;
- втрата клієнтів;
- пошкодження ІТ інфраструктури;
- нестача персоналу або високий рівень мобілізації персоналу до лав ЗСУ;
- подальша значна ескалація воєнних дій

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт та послуг у 2022 році скоротився на 23,25 % внаслідок зменшення об'єму надання послуг на 26,4%. Основний фактор, який пояснює таке зниження – військова агресія протягом 2022 року. Погіршення ділової активності бізнесу призвело до скорочення об'єму послуг комерційним клієнтам на 34,2% у порівнянні з 2021 роком. Скорочення чисельності мешканців м. Києва, падіння рівня доходів та зменшення споживання призвело до зменшення продукування побутових відходів. Так, об'єми послуг муніципальним клієнтам скоротились у 2022 році в порівнянні з 2021 роком на 21,8%.

Враховуючи зазначені ризики, існує суттєва невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Керівництво переглянуло прогнози реалізації та оцінки грошових потоків з урахуванням очікуваного скорочення обсягів діяльності та потреб у робочому капіталі, що відображають зміни операційного середовища. Базуючись на проведеному аналізі, керівництво дійшло висновку, що Компанія згенерує достатній операційний грошовий потік для своєчасного погашення зобов'язань в ході звичайної діяльності в осяжному майбутньому. Відповідно, ця фінансова звітність була складена на основі принципу безперервності діяльності.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

4. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні засоби

Відповідно до НП(с)БО 7 «Основні засоби», об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що Компанія отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та його вартість може бути достовірно визначена.

До складу основних засобів Компанія відносить матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх в процесі господарської діяльності, термін служби яких більше 1 (одного) року та вартість яких перевищує 20 000 грн.

Матеріальні активи, які Компанія утримує з метою використання їх в процесі господарської діяльності, термін служби яких більше 1 (одного) року, але вартість не перевищує 20 000 грн. відображені у складі малоцінних необоротних матеріальних активів

Первісна вартість об'єкта основних засобів складається з:

- вартості придбання;
- суми ввізного мита;
- суми непрямих податків у зв'язку з придбанням (створенням) основних засобів ;
- витрати на страхування, транспортування, установку, монтаж, налагодження основних засобів;
- інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні для використання із запланованою метою.

Витрати, пов'язані з покращенням стану основних засобів (модернізація, добудова, реконструкція тощо), які призводять до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від їхнього використання, додаються до первісної вартості об'єкта основних засобів. Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення технічного огляду, нагляду, обслуговування, ремонту тощо) та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигод від його використання, включаються до складу поточних витрат у звіті про фінансові результати.

Компанія використовує наступні методи амортизації та строки корисного використання:

<i>Групи основних засобів</i>	<i>Роки</i>	<i>Метод амортизації</i>
<i>Будинки, споруди та передавальні пристрої</i>	20 років	Прямолінійний метод
<i>Машини та обладнання</i>	від 5 до 16 років	Прямолінійний метод
<i>комп'ютерна техніка, телефони, мікрофони</i>	від 3 до 5 років	
<i>Транспортні засоби</i>	від 5 до 13 років	Прямолінійний метод
<i>Машини та обладнання</i>	від 3 до 5 років	Прямолінійний метод
<i>Інструменти, прилади, інвентар, меблі</i>	від 4 до 13 років	Прямолінійний метод
<i>Інвентарна тара</i>	від 6 до 14 років	Прямолінійний метод
<i>Малоцінні необоротні матеріальні активи</i>	-	100% нарахування амортизації в 1 місяць використання об'єкта

Облік оренди

Оренда активів, за якої всі ризики та вигода від володіння залишаються за орендодавцем, класифікується як операційна оренда. Платежі з операційної оренди відносяться на рахунок прибутків та збитків рівними частками протягом періоду оренди.

Нематеріальні активи

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Визнання придбаних нематеріальних активів такими та належність їх до конкретної групи, а також термін їх використання визначаються наказом керівника при введенні в експлуатацію кожного об'єкта НМА та зарахуванні його на баланс. При первісному визнанні об'єктів їх вартість визначається за собівартістю придбання у відповідності до пунктів 11-17 П(С)БО 8.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Для подальшого обліку нематеріальних активів використовується модель обліку за собівартістю, відповідно до якої, актив обліковується за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації прямолінійним методом та збитків від зменшення корисності.

Не визнаються нематеріальним активом права на користування комп'ютерними програмами, антивірусними програмами, програми для здачі звітності в електронному вигляді тощо. Витрати на їх придбання відображаються у складі витрат поточного періоду або включаються до первісної вартості основних засобів.

Компанія використовує наступні методи амортизації та строки корисного використання:

<i>Групи нематеріальних активів</i>	<i>Роки</i>	<i>Метод амортизації</i>
<i>Авторське право та суміжні з ним права</i>	від 2 до 10 років	Прямолінійний метод
<i>Інші нематеріальні активи</i>	від 2 до 10 років	Прямолінійний метод

Запаси

Запасами є активи, які утримуються для подальшого продажу за умов звичайної господарської діяльності, перебувають у процесі виробництва з метою подальшого продажу продукту виробництва чи утримуються для споживання під час виробництва продукції, виконання робіт та надання послуг, а також управління Компанією.

Первісна вартість запасів формується у відповідності до пунктів 9-14 П(С)БО 9 та обліковується в розрізі класифікаційних груп (підгруп) у відповідності з планом рахунків, по назвам, місцям зберігання та матеріально-відповідальним особам.

При первинному визнанні запасів визначається їх вартість за ціною придбання. Подальший облік здійснюється за однією із найменших: або за собівартістю придбання, або за можливою ціною реалізації за вирахуванням витрат на їх реалізацію.

Оцінка вибуття запасів

При вибутті запасів - списанні, продажу чи іншому вибутті застосовувати такі методи оцінки запасів:

- ФІФО – при відпуску запасів у виробництво чи реалізації (ПММ, допоміжних матеріалів, запчастин для ТО-1 тощо);
- запаси, які не замінюють одне одного (наприклад, запасні частини для ремонтів автотранспорту) оцінюються за ідентифікованою собівартістю.

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти Компанії представлені наступними категоріями: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи та послуги, дебіторська та кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків, інша поточна дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти, кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги.

Фінансові інструменти первісно оцінюються та відображаються за їхньою фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів або зобов'язань, наданих або отриманих в обмін на відповідний фінансовий інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансового інструмента.

На кожну наступну після визнання дату балансу фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю, крім дебіторської заборгованості, що не призначена для перепродажу.

На кожну наступну після визнання дату балансу фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою собівартістю, крім фінансових зобов'язань, призначених для перепродажу і зобов'язань за похідними фінансовими інструментами.

Дебіторська заборгованість

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

Поточну дебіторську заборгованість за послуги, роботи, товари визнається активом одночасно з визнанням доходу та оцінювати за первісною вартістю. Включається така до підсумку балансу по чистій реалізаційній вартості, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням величини резерву сумнівних боргів.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ (у тисячах гривень)

Величина резерву сумнівних боргів із дебіторської заборгованості по товарах, роботах, послугах визначається з використанням двох методів: застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості та застосування коефіцієнта сумнівності. За методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів, застосовуючи індивідуальний підхід. Для метода коефіцієнта сумнівності застосовуються наступні коефіцієнти сумнівності: для дебіторської заборгованості зі строком непогашення від 181 до 365 днів – 0,5; для дебіторської заборгованості зі строком непогашення від 366 днів – 1,0.

Коригування резерву сумнівних боргів проводиться методом червоного сторно.

Величина резерву сумнівних боргів переглядається щоквартально.

Дивіденди

Дивіденди визнаються як зобов'язання та вираховуються з капіталу, тільки якщо вони оголошені до чи на дату балансу. Інформація про дивіденди розкривається у інших примітках до фінансової звітності, якщо вони оголошені після дати балансу, але до ухвалення фінансової звітності до випуску.

Доходи

В бухгалтерському обліку доходи Підприємства відображаються з урахуванням норм НП(с)БО 15 «Дохід».

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов: покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив); підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами); сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена; є впевненість в тому, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) визначається шляхом вирахування з доходу від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг наданих знижок, вартості повернутих раніше проданих товарів, доходів, що за договорами належать комітентам (принципалам тощо), та податків і зборів.

Для визнання доходу та визначення його суми розрізняють дохід від:

- надання послуг, виконання робіт (крім інвестицій у цінні папери);
- реалізації товарів, інших активів, придбаних з метою продажу;
- використання активів підприємства іншими фізичними та юридичними особами, результатом якого є отримання відсотків, дивідендів, роялті.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності операцій з надання послуг на дату балансу. Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється шляхом вивчення виконаної роботи на підставі відповідних договорів та рахунків, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді на підставі актів наданих послуг (виконаних робіт). Враховуються доходи на 70 рахунку з деталізацією за видами доходів із застосуванням субрахунків, не включаючи ПДВ

Дохід (виручка) від реалізації товарів (продукції) визначається тоді, коли покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на товар (продукцію, інший актив) та Компанія не здійснює надалі управління та контроль за реалізованими товарами (продукцією).

Якщо в договорі поставки продукції (товару) чітко не визначена дата переходу права власності на продукцію (товар, інший актив), то перехід права власності відбувається відповідно до умов поставки ІНКОТЕРМС.

Доходи від звичайної діяльності класифікуються за такими групами:

- дохід (виручка) від реалізації послуг (товарів, робіт);
- інші операційні доходи;
- інші фінансові доходи;
- інші доходи.

Витрати

Витрати визнаються затратами поточного періоду одночасно з визнанням доходів, для отримання яких вони були виконані у відповідності до НП(С)БО 16 «Витрати».

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ (у тисячах гривень)

Забезпечення

Забезпечення на виплату відпусток

Виплати співробітникам за щорічною відпусткою відображаються, коли співробітники набувають право на таку відпустку. Сума забезпечення на виплату відпусток визначається як добуток кількості днів невикористаної відпустки та заробітної плати по кожному співробітнику з урахуванням відповідної суми відрахувань на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Забезпечення на оплату відпусток створюється згідно з розрахунком, складеним працівником бухгалтерії за погодженням кількості днів відпусток з працівником, відповідальним за кадровий облік.

Забезпечення на виплату премій

Резерви на премії нараховуються на підставі Рішення власника.

Забезпечення інших витрат

Резерви на щорічний аудит створюються рівними частинами щомісячно у розмірі, що дорівнює 1/12 вартості аналогічних послуг минулого року, збільшеному на 5 %. Після визначення фактичної вартості річного аудиту, на підставі укладеного договору, проводити коригування резерву.

Резерви на оплату ІТ послуг (Гугл адреси) створюються рівними частинами щомісячно у розмірі 1/12 від бюджетної суми витрат, зазначеній у інформаційному повідомленні технічного відділу материнської компанії, що отриманий засобами електронної комунікації (електронну пошту).

За рішенням Власника можуть створюватися інші резерви, які забезпечать більш повне відображення реальних результатів діяльності підприємств. Рішення про види, методику нарахування та використання таких резервів Власник доводить до відома підприємства по мірі необхідності.

Податок на прибуток

Витрати на податок на прибуток у звіті про фінансові результати за рік складаються з поточного податку на прибуток підприємств та зміни сум відстроченого податку. Поточний податок розраховується, виходячи з оподатковуваного прибутку за рік, відповідно до чинного законодавства України, з використанням податкових ставок, що діють у звітному році – 18% (у 2021 році – 18%).

Відстрочений податок розраховується з використанням балансового методу розрахунку. Сума відстрочених податків відображає чистий податковий ефект тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового обліку та вартістю, що приймається до уваги в податковому обліку. Вартість відстрочених податкових активів та зобов'язань розраховується на основі очікуваної ставки податку, яка має бути застосована до прибутку, що підлягає оподаткуванню, в тих роках, коли сума тимчасових різниць може бути відшкодована або реалізована. Оцінка відстрочених податкових активів та зобов'язань відображає можливі податкові наслідки, що впливатимуть з очікуваної на дату складання бухгалтерського балансу вірогідності відшкодування або реалізації вартості таких активів та зобов'язань.

Відстрочене податкове зобов'язання визнається у разі наявності тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочений податковий актив визнається у разі виникнення тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо очікується отримання оподатковуваного прибутку, з яким пов'язані ці тимчасові різниці.

Сума відстроченого податкового активу на дату балансу зменшується за умови недостатності податкового прибутку для списання цього активу. У разі очікування податкового прибутку, достатнього для списання відстроченого податкового активу, сума його попереднього зменшення, але не більше суми очікуваного податкового прибутку, відображається способом сторно.

Операції з іноземною валютою

Монетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у гривню за курсами обміну валют, встановленими Національним банком України, які діяли на кінець звітного періоду. Доходи та витрати, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за курсами обміну валют Національного банку України, які діяли на дати проведення операції.

Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають під час перерахування, включаються до звіту про фінансові результати.

Зміни облікової політики.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)**

У 2022 році Компанія не вносила змін до облікової політики.

5. ЗАПАСИ

В фінансовій звітності запаси відображені за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Чиста вартість реалізації запасів - це очікувана ціна реалізації запасів в умовах звичайної діяльності за вирахуванням очікуваних витрат для завершення їх виробництва та реалізацію

Балансова (облікова) вартість запасів у розрізі окремих класифікаційних груп:

Група запасів	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
	Первісна вартість запасів	Первісна вартість запасів
Сировина і матеріали	3 814	4 125
Товари (сміттевози, контейнери)	6 457	5 327
Усього:	10 271	9 452

6. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Склад дебіторської заборгованості станом на 31.12.2022 р. та 31.12.2021 р.

Дебіторська заборгованість	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
за продукцію, товари, роботи, послуги (знецінена)	22 079	23 049
за виданими авансами	6 906	2 552
з бюджетом	-	76
за розрахунками з нарахованих доходів	277	80
за розрахунками із внутрішніх розрахунків (знецінена)	3 186	6 487
інша	219	99
Усього:	32 667	32 343

Інша дебіторська заборгованість включає заборгованість робітників підприємства по поворотним фінансовим позикам .

Інформація про дебіторську заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків розкрита в примітці 14.

Сума поточної дебіторської заборгованості в розрізі її класифікації за строками непогашення:

Вид заборгованості	Залишок боргу контрагента (Дт)	В т.ч. по термінах виникнення боргу:				
		Від 0 до 30 днів	Від 31 до 60 днів	Від 61 до 90 днів	Від 91 до 180 днів	Більше 181 днів
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	23 744	21 049	658	88	210	1 739
Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків та інша	4 219	4 219	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	(2 479)	(855)	(12)	(16)	(19)	(1 577)
Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості	25 484	24 413	646	72	191	162

7. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Станом на 31.12.2022 та 31.12.2021 років грошові кошти та їх еквіваленти включали:

Найменування показника	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Готівка	2	-
Поточні рахунки в банках в національній валюті	27 987	9 676
Поточні рахунки в банках в іноземній валюті	6 801	13 189
Депозитні рахунки в банку в національній валюті	20 000	47 230

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)**

Залишки на рахунку СЕА ПДВ	45	19
Усього:	54 835	70 114

8. ПОТОЧНІ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Склад поточних забезпечень станом на 31.12.2022 р. та 31.12.2021 р. представлено наступним чином:

Вид забезпечень	01.01.2021	Збільшення суми забезпечень	Сума що використана або відсторнована протягом року	31.12.2022
Забезпечення на виплату відпусток	2 960	6 145	(6 413)	2 692
Забезпечення на виплату премій працівникам	1 184	3 224	(3 041)	1 367
Забезпечення на інші поточні витрати	459	223	(540)	142
Усього:	4 603	9 592	(9 994)	4 200

9. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31.12.2022 та 31.12.2021 поточні зобов'язання включали:

Поточна кредиторська заборгованість	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
За товари, роботи, послуги	3 143	3 144
Розрахунки з бюджетом	2 918	4 210
у тому числі з податку на прибуток	-	697
Розрахунки зі страхування	741	882
Розрахунки з оплати праці	2 873	3 394
Аванси отримані за роботи та послуги	959	-
Інші поточні зобов'язання	1 080	1 499
Усього:	11 714	13 129

Інші поточні зобов'язання включають :

Поточна кредиторська заборгованість	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Податковий кредит за перерахованими авансами	924	412
Податкові зобов'язання непідтверджені	1	1
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	47	-
Розрахунки з іншими кредиторами (по виконавчим листам, франшизам, договорам ГПХ та інш.)	108	1 086
Усього:	1 080	1 499

10. ВИТРАТИ

Основні види витрат, що включені до собівартості реалізованих послуг, це - витрати на заробітну плату та відрахування на соціальне страхування виробничого персоналу; паливно-мастильні купівельні матеріали, запасні частини, шини та акумулятори та інші матеріали та комплектуючі вироби, послуги сторонніх підприємств; паливо і енергія на технологічні цілі; витрати на утримання та експлуатацію устаткування (включаючи витрати на ремонт); амортизацію виробничих основних засобів та інші затрати виробничого характеру, операційну оренду виробничих та адміністративних приміщень.

Основні складові операційних витрат за 2022 та 2021 роки, у звітності відображено у розрізі наступних елементів:

Елементи операційних витрат	2022 р.	2021 р.
Матеріальні затрати	49 061	42 348
Витрати на оплату праці	72 643	76 430
Відрахування на соціальні заходи	15 897	16 472
Амортизація	14 667	18 497

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Інші операційні витрати	44 880	54 502
Усього:	197 148	208 249

Адміністративні витрати представлені наступним чином:

Елементи адміністративних витрат	2022 р.	2021 р.
Витрати на персонал та відповідні нарахування	18 360	16 140
Витрати на обслуговування та утримання активів	377	368
Амортизація	1 009	985
Консультаційні послуги (юридичні та аудиторські)	1 110	991
Витрати на оренду	1 020	808
Витрати на комунальні послуги	290	217
Охорона та інші послуги сторонніх організацій	283	265
Послуги по обслуговуванню програмного забезпечення	320	323
Відрядження та представницькі витрати	236	334
Витрати офісні (підписка, зв'язок, інтернет, поштові послуги)	277	315
Розрахунково-касове обслуговування	109	206
Інші витрати	90	101
РАЗОМ	23 481	21 053

Витрати на збут представлені наступним чином:

Елементи витрат на збут	2022 р.	2021 р.
Витрати на персонал та відповідні нарахування	7 689	7 364
Витрати на обслуговування та утримання активів	399	284
Амортизація	596	613
Витрати на оренду	210	217
Витрати на комунальні послуги	102	109
Охорона та інші послуги сторонніх організацій	160	161
Послуги по обслуговуванню програмного забезпечення	52	163
Витрати офісні (підписка, зв'язок, інтернет, поштові послуги)	224	447
Витрати на рекламу і маркетинг	156	724
Інші витрати	47	56
РАЗОМ	9 635	10 138

Інші операційні витрати представлені наступним чином:

Елементи витрат	2022 р.	2021 р.
Витрати від курсової різниці	2 365	87
Витрати на збереження середньої заробітної плати мобілізованим працівникам з нарахуваннями	2 281	404
Витрати на відрахування до резерву сумнівних боргів	1 635	420
Витрати на матеріальну допомогу з нарахуваннями співробітникам	1 261	440
Членські внески до асоціацій	260	324
Залишкова вартість основних засобів при продажі	-	362
Інші витрати	222	111
РАЗОМ	8 024	2 148

11. ДОХОДИ

Розподіл доходу за кожною групою доходів:

Класифікація доходів	2022 р.	2021 р.
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	180 187	234 796
Інші операційні доходи	4 619	1 385
Інші фінансові доходи	2 725	3 180

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Інші доходи	206	74
Усього:	187 737	239 435
Інші операційні доходи представлені наступним чином:		
	2022 р.	2021 р.
Доходи від курсової різниці	3 621	92
Дохід від списання безнадійної кредиторської заборгованості	247	-
Дохід від погашення сумнівних боргів	116	290
Доходи від реалізації та ліквідації необоротних активів	69	528
Суми страхового відшкодування отримані	111	-
Інші доходи	455	475
РАЗОМ	4 619	1 385

Інші фінансові доходи включають доходи від відсотків по депозитним та поточним рахункам.

12. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Протягом 2022 року, в структурі власного капіталу Товариства відбулися наступні зміни:

Стаття	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Статутний капітал	2 804	2 804
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	137 915	151 914
Усього за розділом	140 719	154 718

Статутний капітал не змінився.

Нерозподілений прибуток зменшився на 13 999 тис. грн. за рахунок збитку, отриманого у 2022 році. Вартість чистих активів Товариства перевищує розмір статутного капіталу та складає 140 719 тис.грн. У 2022 році Компанія не здійснювало нарахування та виплату дивідендів засновникам Товариства.

13. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Податок на прибуток розраховується на основі доходу, визначеного згідно з вимогами Податкового Кодексу України, з урахуванням відстроченого оподаткування.

Найменування показника	2022 р.	2021 р.
Поточний податок на прибуток	-	(4 263)
Зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	216	(90)
Разом:	216	(4 353)

Податок на прибуток Компанії, розрахований відповідно до податкового законодавства України, відрізняється від теоретичної суми, отриманої шляхом перемноження суми прибутку до оподаткування, відображеного у даній фінансовій звітності, на відповідну ставку оподаткування.

Аналіз податку на прибуток наведено нижче:

Найменування показника	2022 р.	2021 р.
Прибуток до оподаткування	(14 215)	24 180
Ставка податку на прибуток	18%	18%
Витрати з податку на прибуток	-	(4 263)
Податковий ефект витрат, що не підлягають вирахуванню при визначенні бази оподаткування	216	(90)
(Витрати) / доходи з податку на прибуток	216	(4 353)

Відмінності між правилами оподаткування та НП(с)БО призводять до виникнення певних тимчасових різниць між фінансовою та податковою базою активів та зобов'язань. Тимчасові різниці станом на 31.12.2022 пов'язані з періодом визнання витрат від створення резервів (забезпечень) під майбутні

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)**

витрати та резервів сумнівних боргів. Ефект від визнання податкових різниць (тимчасових та постійних) у 2022 році склав 216 тис. грн.

Відстрочений податок на прибуток розраховується балансовим методом щодо всіх тимчасових різниць:

Найменування показника	31.12.2021 р.	Віднесено на фінансові результати	31.12.2022 р.
Резерв сумнівних боргів	173	273	446
Резерви (забезпечення) під майбутні витрати	83	(57)	26
Відстрочені податкові активи	256	216	472

Найменування показника	31.12.2020 р.	Віднесено на фінансові результати	31.12.2021 р.
Резерв сумнівних боргів	153	20	173
Резерви (забезпечення) під майбутні витрати	193	(110)	83
Відстрочені податкові активи	346	(90)	256

Станом на 31.12.2022 Компанія не визнавала відстрочені податкові активи у сумі 2 343 тис. грн. щодо від'ємного значення об'єкта оподаткування 13 015 тис. грн., оскільки відсутні ознаки, що вказують на можливість їх відшкодування в найближчому майбутньому.

14. ОПЕРАЦІЇ ТА ЗАЛИШКИ ЗА ОПЕРАЦІЯМИ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Відомості про власників істотної участі Товариства станом на 31 грудня 2022 року

Власник істотної участі	Країна	Адреса	Розмір участі особи у суб'єкті діяльності, %	Опис взаємозв'язку
Фірма «Веолія Умвельтсервіс ГмбХ»	Німеччина	м. Гамбург, Хаммербрукштрассе, 69	100	Засновник

Для цілей цієї фінансової звітності пов'язаними сторонами Компанії вважаються компанії Групи Veolia та провідний управлінський персонал Компанії.

Найменування зв'язаної сторони	Вид операції	Сума операцій за 2022 рік, тис. грн	Залишки на 31.12.2022 р.	
			Дебіторська заборгованість	Кредиторська заборгованість
Фірма «Веолія Умвельтсервіс ГмбХ»	Придбання автомобілів (сміттєвозів)	(9 012)	-	-
Фірма Solution and Services, a.s	Надання консультативних послуг	1 589	375	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Продаж товарів, послуг	51	-	31
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Придбання товарів, послуг, надання	(4 011)	-	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Надання поворотної фінансової допомоги	(7 400)	4 000	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Створення резерву сумнівних боргів	(814)	-	-
ТОВ «Альтфатер Тернополь»	Продаж товарів, сміттєвозів, надання послуг	5 740	-	16
РАЗОМ			4 375	47
Резерв сумнівних боргів			(814)	-
Всього:			3 561	47

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Примітка:

Заборгованість Solution and Services, a.s. відображена у складі торгової дебіторської заборгованості.

Заборгованість ТОВ «Альтфатер Чернівці» відображена у складі дебіторської заборгованості за розрахунками із внутрішніх розрахунків

Найменування зв'язаної сторони	Вид операції	Сума операцій за 2021 рік, тис. грн	Залишки на 31.12.2021 р.	
			Дебіторська заборгованість	Кредиторська заборгованість
Фірма «Веолія Умвельтсервіс ГмбХ»	Придбання автомобілів (сміттевозів)	(2 106)	-	-
Фірма Veolia Environnement	Отримання керованих IT послуг	(166)	-	-
Фірма Solution and Services, a.s	Надання консультативних послуг	727	-	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Продаж товарів, послуг	1 985	1 837	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Надання поворотної фінансової допомоги	(6 300)	4 650	-
ТОВ «Альтфатер Тернополь»	Продаж товарів, сміттевозів, надання послуг	5 553	-	-
РАЗОМ			6 487	-
Резерв сумнівних боргів			-	-
Всього:			6 487	-

Компенсація провідному управлінському персоналу

Виплати отримані від Компанії провідним управлінським персоналом (директором), після утримання податків та зборів в 2022 році склали: 882 тис грн. (2021 рік – 815 тис. грн.)

15. ОРЕНДА

Товариство орендує виробничі приміщення та споруди, адміністративні будівлі, майданчики для зберігання техніки та обладнання. Такі активи Товариство має право використовувати виключно за призначенням в власній господарській діяльності, без права викупу та без права передачі в суборенду. Об'єкти операційної оренди відображаються на позабалансовому рахунку бухгалтерського обліку за вартістю, указаною в угоді про оренду. Всі договори операційної оренди укладені терміном на 1 рік, з правом пролонгації.

Станом на 31 грудня 2022 року та 31 грудня 2021 року основні засоби, орендовані за умовами операційної оренди, включали наступні офісні та складські приміщення:

Назва об'єкту	31.12.2022, тис. грн.	31.12.2021, тис. грн.
Нежитлові приміщення	87	87
Площадки під розміщення контейнерів	15	15
Приміщення майстерні	73	73
Місце для розміщення автомобілей та контейнерів	25	25
Приміщення ДОПВР та майданчик	1 625	1 625
Офісне приміщення	200	200
Разом	2 025	2 025

Загальна сума майбутніх мінімальних орендних платежів за невідмовною орендою станом на 31 грудня:

Показник	31.12.2022	31.12.2021
Протягом одного року	5 982	4 971
Понад один рік, але не більше п'яти років	-	-
Більше 5 років	-	-
Разом	5 982	4 971

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ (у тисячах гривень)

Відповідно до договорів з орендодавцем Компанія повинна використовувати приміщення для цілей розміщення свого офісу та площадок для розміщення контейнерів та автомобілів. Також Підприємство не має права передавати орендовані приміщення будь-яким третім особам. Підприємство має першочергове право укласти договори на новий строк після закінчення строків договорів. Договори не передбачають жодних застережень щодо зміни цін.

16. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

Визначення справедливої вартості фінансових інструментів здійснюється у відповідності до вимог П(с)БО 13 «Фінансові інструменти». Справедлива вартість визначається як сума, за якою можна обміняти інструмент при операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами, окрім операцій примусового або ліквідаційного продажу.

Керівництво Компанії вважає, що, зважаючи на короткострокову природу активів та зобов'язань Компанії, станом на 31 грудня 2022 та 2021 років їх справедлива вартість приблизно дорівнювала їхній балансовій вартості станом на ці дати.

17. ПОЛІТИКИ УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Управління ризиками відіграє важливу роль у діяльності Компанії. Основні ризики, властиві діяльності Компанії, включають кредитний ризик, ризик концентрації, ризик ліквідності та валютний ризик. Опис політик управління зазначеними ризиками Компанії наведено нижче:

Основні категорії фінансових інструментів

Основні фінансові активи та зобов'язання Компанії станом на 31 грудня 2022 та 2021 років були представлені таким чином:

	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Фінансові активи		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	54 835	70 114
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуг	22 079	23 049
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 682	6 586
Всього фінансових активів	80 596	99 749
Фінансові зобов'язання		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(3 143)	3 144
Інші поточні зобов'язання	(155)	(175)
Всього фінансових зобов'язань	(3 298)	(3 319)

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик того, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Компанією у строк, що може призвести до фінансових збитків у Компанії. Кредитний ризик Компанії, головним чином, пов'язаний з фінансовими активами, наведеними в таблиці вище.

Максимальна сума кредитного ризику станом на 31 грудня 2022 року становила 80 596 тисяч гривень (31 грудня 2021 року: 99 749 тисяч гривень).

Ризик концентрації

Компанія надає послуги широкому колу споживачів на території України. В складі торгової дебіторської заборгованості найсуттєвіша частка припадає на трьох боржників та складає 39% (з них 11% пов'язана сторона), по іншим дебіторам – від 0,1% до 4%. Керівництво Компанії не вважає цей ризик суттєвим.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Компанії контролюється та управляється. Компанія використовує процес прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність достатніх ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ

(у тисячах гривень)

Строки погашення фінансових зобов'язань Компанії станом на 31 грудня 2022 року на основі найранішої дати, на яку Компанія може бути змушена здійснити оплату, та недисконтованих потоків грошових коштів представлені таким чином:

	До 6 місяців	Від 6 до 1 року	Всього
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3 143	-	3 143
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	741	-	741
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	2 918	-	2 918
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	2 873	-	2 873
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	47	-	47
Інші поточні зобов'язання	155	-	155
Всього фінансових зобов'язань	9 877		9 877

Строки погашення фінансових зобов'язань Компанії станом на 31 грудня 2021 року на основі найранішої дати, на яку Компанія може бути змушена здійснити оплату, та недисконтованих потоків грошових коштів представлені таким чином:

	До 6 місяців	Від 6 до 1 року	Всього
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3 144	-	3 144
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	882	-	882
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4 210	-	4 210
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	3 394	-	3 394
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	175	-	175
Всього фінансових зобов'язань	11 805		11 805

Валютний ризик

Валютний ризик визначається як ризик того, що на фінансові результати Компанії негативно вплинуть зміни курсів обміну валют. Компанія виконує певні операції в іноземних валютах.

Компанія не використовує похідні фінансові інструменти для управління валютним ризиком.

Балансова вартість монетарних активів та зобов'язань Компанії, деномінованих в гривню, станом на 31 грудня 2022 та 2021 років була представлена таким чином:

	Євро	
	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Активи		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	6 801	13 189
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	375	-
Всього активів	7 176	13 189
Зобов'язання		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-	-

ТОВ «АЛТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Всього зобов'язань

Чиста валютна позиція

-	-
7 176	13 189

18. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Істотні події, які вплинули або можуть вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності Компанії, що мали місце в період між звітної датою і датою підписання фінансової звітності Компанії за 2022 рік відсутні.

Директор

Микола БУТЬКО

Головний бухгалтер

Оксана ЦИБА

