

Підприємство

ТОВариство з обмеженою відповідальністю "АЛЬФАТЕР КИЇВ"

Територія

М.КИЇВ

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Збирання безпечних відходів

Середня кількість працівників

209

Адреса, телефон

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

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

2024

01

01

25280118

UA80000000000980793

240

38.11

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2023 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 074	560
первісна вартість	1001	2 250	2 364
накопичена амортизація	1002	1 176	1 804
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9 187	4 413
Основні засоби	1010	47 421	59 197
первісна вартість	1011	127 816	151 984
знос	1012	80 395	92 787
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	472	446
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	58 154	64 616
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	10 271	9 041
виробничі запаси	1101	3 814	4 389
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	6 457	4 652
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	22 079	23 821
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	6 906	1 966
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	277	437
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	3 186	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	219	611
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	54 835	80 507
готівка	1166	2	1
рахунки в банках	1167	54 833	80 506
Витрати майбутніх періодів	1170	474	560
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	232	444
Усього за розділом II	1195	98 479	117 387
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	156 633	182 003

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної 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	137 915	159 398
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	140 719	162 202
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	3 143	3 252
розрахунками з бюджетом	1620	2 918	4 812
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	964
розрахунками зі страхування	1625	741	1 092
розрахунками з оплати праці	1630	2 873	4 166
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	959	1 098
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	4 200	4 971
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 033	410
Усього за розділом III	1695	15 914	19 801
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	156 633	182 003

Керівник

Головний бухгалтер

Бутко Микола Васильович

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)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ

2024 01 01

25280118

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2023

р.

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	244 903	180 187
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	(190 324)	(160 652)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	54 579	19 535
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	1 716	4 619
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	(25 062)	(23 481)
Витрати на збут	2150	(11 690)	(9 635)
Інші операційні витрати	2180	(2 243)	(8 024)
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	17 300	-
збиток	2195	(-)	(16 986)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 025	2 725
Інші доходи	2240	115	206
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(32)	(160)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	23 408	-
збиток	2295	(-)	(14 215)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1 925)	216
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	21 483	-
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	21 483	(13 999)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	59 107	49 061
Витрати на оплату праці	2505	78 869	72 643
Відрахування на соціальні заходи	2510	16 923	15 897
Амортизація	2515	15 385	14 667
Інші операційні витрати	2520	57 169	44 880
Разом	2550	227 453	197 148

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер

Микола
ВасильовичЕП Циба Оксана
Георгіївна

Буцько Микола Васильович

Циба Оксана Георгіївна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2023 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	269 310	203 632
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	639	1 110
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 098	960
Надходження від повернення авансів	3020	79	879
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3 783	2 122
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	103	97
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(113 427)	(105 880)
Праці	3105	(61 605)	(59 927)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16 339)	(15 970)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(41 908)	(34 734)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(935)	(697)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(25 878)	(19 559)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 095)	(14 478)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 967)	(3 143)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(213)	(131)
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	(565)	(482)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	38 988	-11 467
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	2 082	405
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	3 407	8 050
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(18 383)	(7 268)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(1 028)	(7 758)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-13 922	-6 571
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	25 066	-18 038
Залишок коштів на початок року	3405	54 835	70 114
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	606	2 759
Залишок коштів на кінець року	3415	80 507	54 835

Керівник

Б.В. 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)

КОДИ

2024

01

01

25280118

(найменування)

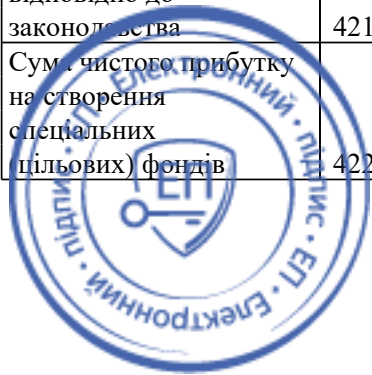
Звіт про власний капітал
за Рік 2023 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 804	-	-	-	137 915	-	-	140 719
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	2 804	-	-	-	137 915	-	-	140 719
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	21 483	-	-	21 483
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	-	-	-	-	21 483	-	-	21 483
Залишок на кінець року	4300	2 804	-	-	-	159 398	-	-	162 202

Керівник

Бутько Микола Васильович

Головний бухгалтер

Циба Оксана Георгіївна



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬТФАТЕР 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.

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 № 602)

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

Коди		
2023	12	31
25280118		
UA80000000000980793		
0		
240		
38.11		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2023 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 (переоцінена) вартість	накопи-чена аморти-зація		первісної (переоці-неної) вартості	накопи-ченої аморти-зації	первісна (переоці-нена) вартість	накопи-чена аморти-зація			первісної (переоціненої) вартості	накопи-ченої аморти-зації	первісна (переоцінена) 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	2201	1127	-	-	-	-	-	616	-	-	-	2201	1743
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	49	49	114	-	-	-	-	12	-	-	-	163	61
Разом	080	2250	1176	114	-	-	-	-	628	-	-	-	2364	1804
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		Надій-шло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарахо-вано амортизації за рік	Втрати від змен-шення корис-ності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (пере-оцінена) вартість	знос		первіс-ної (пе-реоці-неної) вартості	зносу	первісна (пере-оцінена) вартість	знос			первіс-ної (пе-реоці-неної) варто-сті	зносу	первісна (пере-оцінена) вартість	знос	одержані за фінан-совою орендою		передані в опера-тивну оренду	
															первісна (перео-цінена) вартість	знос	первісна (перео-цінена) 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	13563	5414	349	-	-	55	55	1451	-	-	-	13857	6810	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	77841	41063	23969	-	-	1845	1813	11318	-	-	-	99965	50568	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	512	398	84	-	-	24	24	47	-	-	-	572	421	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	27254	27254	1050	-	-	472	472	1050	-	-	-	27832	27832	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	458	435	-	-	-	-	-	2	-	-	-	458	437	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	8188	5831	1112	-	-	-	-	888	-	-	-	9300	6719	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	127816	80395	26564	-	-	2396	2364	14756	-	-	-	151984	92787	-	-	-	-

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)	49844
	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	20492	4137
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1022	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	391	276
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	21905	4413

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

(341) -
(342) -

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
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	110	-
Операційна курсова різниця	450	1019	404
Реалізація інших оборотних активів	460	109	84
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	478	1755
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	291
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	6025	-
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	115	32

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	1
Поточний рахунок у банку	650	60481
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	20000
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	25
Разом	690	80507

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2692	5988	-	5522	-	-	3158
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	1366	3856	-	3557	-	-	1665
Забезпечення на інші поточні виплати	770	142	148	-	142	-	-	148
Резерв сумнівних боргів	775	2479	291	-	2	436	-	2332
Разом	780	6679	10283	-	9223	436	-	7303

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	1015	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	790	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	2350	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	234	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	4652	-	-
Разом	920	9041	-	-

3 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)	-
3 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	23821	23821	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	611	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) 3 _____

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

(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік 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	1899
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	472
на кінець звітного року	1225	446
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1925
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	1899
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	26
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	15384
Використано за рік - усього	1310	15384
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	15384
з них машини та обладнання	1313	432
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"

Коди		
2023	12	31
25280118		
UA80000000000980793		
0		
240		
38.11		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЬТФАТЕР 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

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"Інформація за сегментами"
за 2023 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних _____ 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	252759	187737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252759	187737
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	252759	187737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252759	187737
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	190324	160652	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190324	160652
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	190324	160652	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190324	160652
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	25062	23481	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25062	23481
Витрати на збут	100	11690	9635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11690	9635
Інші операційні витрати	110	2243	8024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2243	8024
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента																	
	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	32	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	160
Усього витрат звітних сегментів	140	229351	201952	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229351	201952
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	244903	180187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244903	180187
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	182003	156633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182003	156633
Капітальні інвестиції	320	21905	13212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21905	13212
	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	244903	180187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244903	180187
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	182003	156633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182003	156633
Капітальні інвестиції	370	21905	13212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21905	13212
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Буцько
Микола
Васильович
 Буцько Микола Васильович
 ЕП Циба Оксана
Георгіївна
 Циба Оксана Георгіївна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад



ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 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 31.12.2023 статутний капітал Товариства становить **2 803 700,00 грн.**, який належить одноосібному Учаснику:

Засновники	31.12.2023 р.		31.12.2022 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 31.12.2023 відсутні.

Облікова чисельність штатних працівників Товариства станом на 31.12.2023 становить 235 працівників (на 31.12.2022 – 227 працівників).

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

Директор: Бутько 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 20.02.2024 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 2023 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.

Завдяки адаптації бізнесу та населення України до воєнних умов, регулярних надходжень фінансової іноземної допомоги, у 2023 році економічна ситуація в країні дещо стабілізувалась. Так, рівень інфляції за 2023 рік становив 5,1% у порівнянні із 26,6% у 2022 році. ВВП України в 2023 році виріс, за різними оцінками на 5-5,5 % після стрімкого падіння на 28,8 % у 2022 році. Бюджет України був дефіцитним та покривався за рахунок зовнішньої фінансової допомоги. Доля військових витрат продовжує бути ключовою у бюджеті України.

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить, великою мірою, від успіху Збройних сил України та 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.

В 2022 року російська федерація почала повномасштабне військове вторгнення в Україну, що призвело до суттєвого скорочення ділової активності, значних пошкоджень інфраструктури та порушення логістичних зв'язків. Оскільки війна продовжується і далі, зробити точні оцінки для української економіки наразі неможливо. Очікування бізнесу ділової активності продовжують погіршуватися. На це вплинуло посилення інтенсивності бойових дій, невизначеність щодо строків та обсягів надання зовнішньої фінансової допомоги, блокада західних кордонів, брак кваліфікованих кадрів.

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 2023 році зріс на 35,9 % внаслідок збільшення об'єму надання послуг, який відбувся по різних категоріям клієнтів від 3,4% до 40,7 %. Підприємству протягом 2023 року вдалось частково повернути втрачені протягом 2022 року об'єми послуг, але не в повному обсязі. Економічна ситуація в країні продовжує бути нестабільною внаслідок продовження військових дій.

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 2023 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:

Групи основних засобів	Роки	Метод амортизації
Будинки, споруди та передавальні пристрої	20 років	Прямолінійний метод
Машини та обладнання	від 5 до 16 років	Прямолінійний метод
комп'ютерна техніка, телефони, мікрофони	від 3 до 5 років	
Транспортні засоби	від 5 до 13 років	Прямолінійний метод
Машини та обладнання	від 3 до 5 років	Прямолінійний метод
Інструменти, прилади, інвентар, меблі	від 4 до 13 років	Прямолінійний метод
Інвентарна тара	від 6 до 14 років	Прямолінійний метод
Малоцінні необоротні матеріальні активи	-	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 аренда. 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 2023 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:

Групи нематеріальних активів	Роки	Метод амортизації
Авторське право та суміжні з ним права	від 2 до 10 років	Прямолінійний метод
Інші нематеріальні активи	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 Компаніям.

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 заборгованості 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 2023 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 2023 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.

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.

У 2023 році Компанія не вносила змін до облікової політики.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ (у тисячах гривень)

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	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
	Первісна вартість запасів	Первісна вартість запасів
Сировина і матеріали	4 389	3 814
Товари (сміттєвози, контейнери)	4 652	6 457
Усього:	9 041	10 271

6. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Склад дебіторської заборгованості станом на 31.12.2023 р. та 31.12.2022 р.

Дебіторська заборгованість	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
за продукцію, товари, роботи, послуги (знецінена)	23 821	22 079
за виданими авансами	1 966	6 906
з бюджетом	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	437	277
за розрахунками із внутрішніх розрахунків (знецінена)	-	3 186
інша	611	219
Усього:	26 835	32 667

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	25 553	23 439	121	81	124	1 788
Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків та інша	1 211	611	-	-	-	600
Резерв сумнівних боргів	(2 332)	-	-	-	-	(2 332)
Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості	24 432	24 050	121	81	124	56

7. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 років грошові кошти та їх еквіваленти включали:

Найменування показника	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
Готівка	1	2
Поточні рахунки в банках в національній валюті	52 366	27 987
Поточні рахунки в банках в іноземній валюті	8 115	6 801
Депозитні рахунки в банку в національній валюті	20 000	20 000
Залишки на рахунку СЕА ПДВ	25	45
Усього:	80 507	54 835

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)**

8. ПОТОЧНІ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Склад поточних забезпечень станом на 31.12.2023 р. та 31.12.2022 р. представлено наступним чином:

Вид забезпечень	01.01.2023	Збільшення суми забезпечень	Сума що використана або відсторнована протягом року	31.12.2023
Забезпечення на виплату відпусток	2 692	5 988	(5 522)	3 158
Забезпечення на виплату премій працівникам	1 366	3 856	(3 557)	1 665
Забезпечення на інші поточні витрати	142	148	(142)	148
Усього:	4 200	9 991	(9 221)	4 971

Вид забезпечень	01.01.2022	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 31.12.2023 та 31.12.2022 поточні зобов'язання включали:

Поточна кредиторська заборгованість	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
За товари, роботи, послуги	3 252	3 143
Розрахунки з бюджетом	4 812	2 918
у тому числі з податку на прибуток	964	-
Розрахунки зі страхування	1 092	741
Розрахунки з оплати праці	4 166	2 873
Аванси отримані за роботи та послуги	1 098	959
Інші поточні зобов'язання	410	1 080
Усього:	14 830	11 714

Інші поточні зобов'язання включають :

Поточна кредиторська заборгованість	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
Податковий кредит за перерахованими авансами	293	924
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.)	116	108
Усього:	410	1 080

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.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)**

Основні складові операційних витрат за 2023 та 2022 роки, у звітності відображено у розрізі наступних елементів:

Елементи операційних витрат	2023 р.	2022 р.
Матеріальні затрати	59 107	49 061
Витрати на оплату праці	78 869	72 643
Відрахування на соціальні заходи	16 923	15 897
Амортизація	15 384	14 667
Інші операційні витрати	57 169	44 880
Усього:	227 453	197 148

Адміністративні витрати представлені наступним чином:

Елементи адміністративних витрат	2023 р.	2022 р.
Витрати на персонал та відповідні нарахування	19 559	18 360
Витрати на обслуговування та утримання активів	387	377
Амортизація	701	1 009
Консультаційні послуги (юридичні та аудиторські)	1 401	1 110
Витрати на оренду	1 271	1 020
Витрати на комунальні послуги	383	290
Охорона та інші послуги сторонніх організацій	280	283
Послуги по обслуговуванню програмного забезпечення	245	320
Відрядження та представницькі витрати	430	236
Витрати офісні (підписка, зв'язок, інтернет, поштові послуги)	319	277
Розрахунково-касове обслуговування	63	109
Інші витрати	23	90
РАЗОМ	25 062	23 481

Витрати на збут представлені наступним чином:

Елементи витрат на збут	2023 р.	2022 р.
Витрати на персонал та відповідні нарахування	8 870	7 689
Витрати на обслуговування та утримання активів	598	399
Амортизація	674	596
Витрати на оренду	228	210
Витрати на комунальні послуги	147	102
Охорона та інші послуги сторонніх організацій	153	160
Послуги по обслуговуванню програмного забезпечення	234	52
Витрати офісні (підписка, зв'язок, інтернет, поштові послуги)	335	224
Витрати на рекламу і маркетинг	424	156
Інші витрати	27	47
РАЗОМ	11 690	9 635

Інші операційні витрати представлені наступним чином:

Елементи витрат	2023 р.	2022 р.
Витрати від курсової різниці	404	2 365
Витрати на збереження середньої заробітної плати мобілізованим працівникам з нарахуваннями	369	2 281
Витрати на відрахування до резерву сумнівних боргів	291	1 635
Витрати від списання безнадійних боргів	2	-
Витрати на матеріальну допомогу з нарахуваннями та інші виплати співробітникам	537	1 261
Членські внески до асоціацій	279	260
Інші витрати	361	222
РАЗОМ	2 243	8 024

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)

11. ДОХОДИ

Розподіл доходу за кожною групою доходів:

Класифікація доходів	2023 р.	2022 р.
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	244 903	180 187
Інші операційні доходи	1 716	4 619
Інші фінансові доходи	6 025	2 725
Інші доходи	115	206
Усього:	252 759	187 737

Інші операційні доходи представлені наступним чином:

	2023 р.	2022 р.
Доходи від курсової різниці	1 018	3 621
Дохід від списання безнадійної кредиторської заборгованості	1	247
Дохід від погашення сумнівних боргів	437	116
Доходи від реалізації та ліквідації необоротних активів	109	69
Суми страхового відшкодування отримані	-	111
Інші доходи	151	455
РАЗОМ	1 716	4 619

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

12. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Протягом 2023 року, в структурі власного капіталу Товариства відбулися наступні зміни:

Стаття	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
Статутний капітал	2 804	2 804
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	159 398	137 915
Усього за розділом	162 202	140 719

Статутний капітал не змінився.

Нерозподілений прибуток збільшився на 21 483 тис. грн. за рахунок прибутку, отриманого у 2023 році. Вартість чистих активів Товариства перевищує розмір статутного капіталу та складає 162 202 тис.грн. У 2023 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	2023 р.	2022 р.
Поточний податок на прибуток	(1 899)	-
Зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	(26)	216
Разом:	(1 925)	216

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.

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)**

Аналіз податку на прибуток наведено нижче:

Найменування показника	2023 р.	2022 р.
Прибуток до оподаткування	23 407	(14 215)
Ставка податку на прибуток	18 %	18%
Пільга з податку на прибуток (від'ємне значення об'єкта оподаткування минулого року)	2 343	
Витрати з податку на прибуток	(1 899)	-
Податковий ефект витрат, що не підлягають вирахуванню при визначенні бази оподаткування	(26)	216
(Витрати) / доходи з податку на прибуток	(1 925)	216

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 31.12.2023 пов'язані з періодом визнання витрат від створення резервів (забезпечень) під майбутні витрати та резервів сумнівних боргів. Ефект від визнання податкових різниць (тимчасових та постійних) у 2023 році склав - 26 тис. грн.

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

Найменування показника	31.12.2022 р.	Віднесено на фінансові результати	31.12.2023 р.
Резерв сумнівних боргів	446	(26)	420
Резерви (забезпечення) під майбутні витрати	26	-	26
Відстрочені податкові активи	472	(26)	446

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

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 були відсутні ознаки, що вказували на можливість їх відшкодування в найближчому майбутньому. За підсумками 2023 року, ці податкові активи були використані як пільга з податку на прибуток згідно з підпунктом 140.4.4. п. 140.4 ст. 140 ПКУ.

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

Відомості про власників істотної участі Товариства станом на 31 грудня 2023 року

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

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)**

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 2023 рік, тис. грн	Залишки на 31.12.2023 р.	
			Дебіторська заборгованість	Кредиторська заборгованість
Фірма «Веолія Умвельтсервіс ГмбХ»	Придбання автомобілів (сміттевозів)	-	-	-
Фірма Solution and Services, a.s	Надання консультативних послуг	1 508	373	-
Institut environmentalnich sluzeb a.s.	Отримання інформаційних послуг	13	-	13
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Продаж товарів, послуг	15	-	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Придбання основних засобів	(3 823)	-	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Повернення поворотної фінансової допомоги	3 400	600	-
ТОВ «Альтфатер Чернівці»	Коригування резерву сумнівних боргів	214	-	-
ТОВ «Альтфатер Тернополь»	Продаж товарів, сміттевозів, надання послуг	1 823	-	-
РАЗОМ			973	13
Резерв сумнівних боргів			(600)	-
Всього:			373	13

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 2022 рік, тис. грн	Залишки на 31.12.2022 р.	
			Дебіторська заборгованість	Кредиторська заборгованість
Фірма «Веолія Умвельтсервіс ГмбХ»	Придбання автомобілів (сміттевозів)	(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, ОЗ	(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, сміттевозів, надання послуг	5 740	-	16
РАЗОМ			4 375	47
Резерв сумнівних боргів			(814)	-
Всього:			3 561	47

Компенсація провідному управлінському персоналу

Виплати отримані від Компанії провідним управлінським персоналом (директором), після утримання податків та зборів в 2023 році склали: 1 145 тис грн. (2022 рік – 882 тис. грн.)

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)****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 2023 року та 31 грудня 2022 року основні засоби, орендовані за умовами операційної оренди, включали наступні офісні та складські приміщення:

Назва об'єкту	31.12.2023, тис. грн.	31.12.2022, 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 невідомною орендою станом на 31 грудня:

Показник	31.12.2023	31.12.2022
Протягом одного року	5 715	4 971
Понад один рік, але не більше п'яти років	-	-
Більше 5 років	-	-
Разом	5 715	4 971

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 2023 та 2022 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 2023 та 2022 років були представлені таким чином:

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)

	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
Фінансові активи		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	80 507	54 835
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуг	23 821	22 079
Інша поточна дебіторська заборгованість	1 048	3 682
Всього фінансових активів	105 376	80 596

Фінансові зобов'язання		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(3 252)	(3 143)
Інші поточні зобов'язання	(116)	(155)
Всього фінансових зобов'язань	(3 368)	(3 298)

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 2023 року становила 105 376 тисяч гривень (31 грудня 2022 року: 80 596 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 41,6 % , по іншим дебіторам – від 0,1% до 3 %. 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.

Строки погашення фінансових зобов'язань Компанії станом на 31 грудня 2023 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	3 252	-	3 252
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	1 092	-	1 092
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4 812	-	4 812
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	4 166	-	4 166
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	116	-	116
Всього фінансових зобов'язань	13 438		13 438

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:

ТОВ «АЛЬТФАТЕР КИЇВ»
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(у тисячах гривень)

	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

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 2023 та 2022 років була представлена таким чином:

	Євро	
	31.12.2023 р.	31.12.2022 р.
Активи		
Грошові кошти та їхні еквіваленти	8 115	6 801
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	373	375
Всього активів	8 488	7 176
Зобов'язання		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	13	-
Всього зобов'язань	13	-
Чиста валютна позиція	8 475	7 176

17. УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Компанія є відповідачем по судовим процесам у зв'язку з недостатнім на думку позивачів розміру страхового відшкодування внаслідок ДТП. Якщо судові процеси будуть програні Компанією, розрахунковий збиток становитиме 504 тис. грн. На думку юридичного радника Компанії можливо, але не є ймовірним, що процес буде виграно позивачем. Відповідно, у цій фінансовій звітності оціночного зобов'язання щодо виплати за цим зобов'язанням створено не було.

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 2023 рік відсутні.



[Handwritten signature of Mykola Butko]

[Handwritten signature of Oksana Cyba]

Микола БУТЬКО

Оксана ЦИБА