

Звіт незалежного аудитора
щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА
З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АВТО ТРЕНД»
станом на 31 грудня 2020 року

Звіт незалежного аудитора надається для загальних зборів учасників та керівництва ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТО ТРЕНД» (далі – ТОВ «АВТО ТРЕНД» або Підприємство).

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТО ТРЕНД», що складається зі Звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р., Звіту про сукупний дохід, Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Основа для думки із застереженням

Показники перевіреної фінансової звітності станом на початок 2020 року статей Звіту про фінансовий стан не відповідають даним бухгалтерського обліку підприємства. Ми отримали прийнятні докази у достатньому обсязі стосовно залишків на початок періоду, які відображені в системі бухгалтерського обліку підприємства, однак ці залишки не були належним чином перенесені до відповідних статей Звіту про фінансовий стан, а саме:

- *за розділом «Актив»:*

стаття «Запаси» відхилення складає +8 тис. грн.;

стаття «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» відхилення складає -1 070 тис. грн.;

стаття «Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами» відхилення складає -2 791 тис. грн.;

стаття «Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» відхилення складає -505 тис. грн.;

стаття «Інша поточна дебіторська заборгованість» відхилення складає +2 759 тис. грн.;

стаття «Інші оборотні активи» відхилення складає -305 тис. грн.;

- *за розділом «Пасив»:*

стаття «Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги» відхилення складає -44 тис. грн.;

стаття «Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» (в тому числі з податку на прибуток) відхилення складає -485 тис. грн.;

стаття «Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами» відхилення складає -1 636 тис. грн.;

стаття «Інші поточні зобов'язання» відхилення складає +261 тис. грн.

Сумарне викривлення порізно за розділами «Актив» та «Пасив» Звіту про фінансовий стан на 01.01.2020 року становить 1 904 тис. грн., що, на нашу думку, є важливим для інформування користувачів фінансової звітності. Ймовірний вплив неможливості отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо залишків за статтями Звіту про фінансовий стан на початок звітного періоду вважаємо суттєвим, проте не всеохоплюючим для перевіреної фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «АВТО ТРЕНД» згідно з *Кодексом етики професійних бухгалтерів* Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (*Кодекс РМСЕБ*) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління ТОВ «АВТО ТРЕНД» за 2020 рік, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання зазначеної фінансової звітності відповідно до Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

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

- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосовуваних облікових політик та обґрунтованість бухгалтерських оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів - висновок про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій та умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо до висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежним, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності, включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Директор ПП АФ «Глобал Аудит»

(сертифікат аудитора А № 006508,

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №102246)



Погрібна Н.О.

Партнер із завдання

(сертифікат аудитора № 006417,

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №102242)

Подлозна М.П.

ПП «Аудиторська фірма «Глобал Аудит»

61002, м. Харків, вул. Манізера, 8

«28» травня 2021 р.

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТО ТРЕНД"**

Територія **ХАРКІВСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Вид економічної діяльності **Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів**

Середня кількість працівників **1 69**

Адреса, телефон **провулок Сімферопольський, буд. 6, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61052**

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 положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
38493680		
6310100000		
240		
45.31		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 грудня 2020**

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	92	49
первісна вартість	1001	306	307
накопичена амортизація	1002	214	258
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	68	431
первісна вартість	1011	240	682
знос	1012	172	251
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	-	-
Відтрончені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відтрончені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	160	480
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	53 828	63 455
Виробничі запаси	1101	8	2
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	53 820	63 453
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 404	1 063
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	99	563
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 759	6 533
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	75	4
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	75	4
Витрати майбутніх періодів	1170	32	43
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	66	985
Усього за розділом II	1195	59 263	72 646
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	59 423	73 126

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5 000	5 000
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	18 077	24 099
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	23 077	29 099
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	3 799	6 134
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	31 822	29 206
розрахунками з бюджетом	1620	-	1 027
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1 027
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	24
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	725	7 636
Усього за розділом III	1695	36 346	44 027
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	59 423	73 126

Керівник

Василюк Андрій Ігорович

Головний бухгалтер

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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТО ТРЕНД"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
38493680		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	460 869	438 640
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	(420 960)	(408 242)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	39 909	30 398
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	2 202	3 504
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	(7 856)	(6 072)
Витрати на збут	2150	(21 448)	(20 240)
Інші операційні витрати	2180	(4 915)	(2 118)
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	7 892	5 472
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	28	199
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(576)	(470)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	7 344	5 201
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1 322)	(936)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	6 022	4 265
збиток	2355	(-)	(-)

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	6 022	4 265

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	273	350
Витрати на оплату праці	2505	4 453	3 922
Відрахування на соціальні заходи	2510	986	859
Амортизація	2515	140	154
Інші операційні витрати	2520	28 367	23 145
Разом	2550	34 219	28 430

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

Василець Андрій Ігорович

Головний бухгалтер



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2020 р.

Форма N3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	555 322	507 798
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	1
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	28	2 272
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
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	1 215	200
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(453 790)	(506 126)
Праці	3105	(3 606)	(3 162)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(986)	(868)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5 500)	(4 089)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(782)	(589)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3 869)	(2 757)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(849)	(743)
Витрачання на оплату авансів	3135	(91 303)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 236)	(-)
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	(-)	(173)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1 856	-4 147
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	17	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	10	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(58)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	27	-58
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	905 792	288 284
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	903 458	284 486
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(576)	(470)
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	1 758	3 328
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-71	-877
Залишок коштів на початок року	3405	75	952
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	4	75

Керівник

Головний бухгалтер

Василюк Андрій Ігорович



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТО ТРЕНД"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
38493680		

Звіт про власний капітал
за **Рік 2020** р.

Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5 000	-	-	-	18 077	-	-	23 077
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5 000	-	-	-	18 077	-	-	23 077
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	6 022	-	-	6 022
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	-	-	-	-	6 022	-	-	6 022
Залишок на кінець року	4300	5 000	-	-	-	24 099	-	-	29 099

Керівник

Головний бухгалтер

Василець Андрій Ігорович



ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "АВТО ТРЕНД"

Територія ХАРКІВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Оптова торгівля деталями та приладами для автогосподарських засобів

Одиниця виміру: тис.грн.

Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2020	12
за ЄДРПОУ	38493680	
за КОАТУУ	6310100000	
за СПОДУ		
за КОПФГ	240	
за КВЕД	45.31	

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накоченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості			накоченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	306	214	1	-	-	-	-	44	-	-	-	307	258	
Разом	080	306	214	1	-	-	-	-	44	-	-	-	307	258	
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Із 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)

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084)

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі одержані за фінансовою орендою		у тому числі передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	14	13	-	-	-	14	14	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	439	-	-	-	-	66	-	-	-	439	66	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3	3	-	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	54	54	16	-	-	-	-	2	-	-	-	70	56	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малючі необоротні матеріальні активи	200	169	102	4	-	-	-	-	27	-	-	-	173	129	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	240	172	459	-	-	17	17	96	-	-	-	682	251	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

147

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(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	455	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	4	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	460	-

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
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)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	983	3325
Реалізація інших оборотних активів	460	17	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1202	1590
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	576
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	28	-
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	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	4
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	4

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	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	2	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	63453	-	-
Разом	920	63455	-	-

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

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

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

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

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	1063	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	6533	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951)	-
(952)	-

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих копій на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	1322
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1322
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	1322
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	140
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

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																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість (1432) -

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені (1433) -

законодавством обмеження права власності

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 реалізації	
				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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соєвий	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Василець Андрій Ігорович



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463099	442343	463099	442343
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463099	442343	463099	442343
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420960	408242	420960	408242
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420960	408242	420960	408242
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7856	6072	7856	6072
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21448	20240	21448	20240
Інші операційні витрати	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4915	2118	4915	2118
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	576	470	576	470
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	576	470	576	470
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	455755	437142	455755	437142
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1322	936	1322	936
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	1322	936	1322	936

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	457077	438078	457077	438078
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7344	5201	7344	5201
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6022	4265	6022	4265
5. Активи звітних сегментів з них:	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73126	59423	73126	59423
необоротні та оборотні активи	201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73126	59423	73126	59423
	202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи з них:	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73126	59423	73126	59423
6. Зобов'язання звітних сегментів з них:	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44027	36346	44027	36346
поточні зобов'язання	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44027	36346	44027	36346
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання з них:	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44027	36346	44027	36346
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	58	460	58
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	154	140	154

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

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті			Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460869	438640	460869	438640	
Капітальні інвестиції	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73126	59423	73126	59423	
	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	58	460	58	
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті			Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460869	438640	460869	438640	
Капітальні інвестиції	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73126	59423	73126	59423	
	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460	58	460	58	
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Василець Андрій Ігорович



Примітки до фінансової звітності ТОВ «АВТО ТРЕНД» за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Загальна інформація.

Компанія ТОВ «АВТО ТРЕНД» заснована в 2012 році, ключовою діяльністю є продаж автозапчастин оптом. Товариство має різноманітний асортимент і містить 55 тисяч SKU, вироблених українською та світовою автомобільною промисловістю: автозапчастини, комплектуючі, аксесуари, автохімія, газобалонне обладнання, матеріали та обладнання для ремонту шин. Товариство має партнерську мережу, яка нараховує 3200 учасників, укладено понад сотні договорів поставок.

Керівництво та організаційна структура. У відповідності до Статуту Товариства органами управління товариством та є

- Загальні збори учасників;
- Директор.

Стратегічне управління Товариством та контроль за його діяльністю здійснює директор ТОВ «АВТО ТРЕНД» Василюк А.І.

Штат Товариства складається з 62 штатних одиниць.

Середня кількість працівників Товариства за 2020 рік складає 69 працівників.

Бачення, місія та цінності. Товариство створено з метою одержання прибутку та наступного його розподілу між учасниками шляхом здійснення торгівельної посередницької діяльності, виконання робіт та надання послуг, здійснення зовнішньоекономічної діяльності, та для задоволення на цій основі громадських соціально-економічних потреб та зростання добробуту його учасників та працівників.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

У відповідності до критеріїв, встановлених статтею 2 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Товариство належить до середніх підприємств.

Ця фінансова звітність Товариства була підготовлена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(С)БО), затверджених Міністерством фінансів України та зареєстрованих Міністерством юстиції України на дату підготовки фінансової звітності, та інших нормативних вимог до ведення бухгалтерського обліку і звітності в Україні. Ця фінансова звітність підготовлена з метою оцінки фінансового положення та результатів діяльності Товариства.

Фінансова звітність підготовлена в валюті- українській гривні. Суми наведені в тисячах гривень (тис. грн.), якщо не зазначено інше. Фінансова звітність підготовлена на основі принципу історичної вартості. Фінансова звітність підготовлена станом на 31 грудня 2020 року та охоплює період із 1 січня до 31 грудня 2020 року.

Дата затвердження фінансової звітності 16.04.2021р.

3. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Дана фінансова звітність базується на принципі безперервності діяльності Товариства, що передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності підприємства.

4. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи облікової політики, що застосовується для представлення даної фінансової звітності, викладено нижче:

При нарахуванні амортизації об'єктів основних засобів та інших необоротних матеріальних активів застосовується прямолінійний метод.

При нарахуванні амортизації нематеріальних активів (далі-НА) використовується прямолінійний метод. Амортизація бібліотечних фондів нараховується у першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Нарахування амортизації ОЗ та інших НА здійснюється протягом мінімально допустимих строків корисного використання (експлуатації), встановленого пп. 138.3.3 п. 138.3 ст. 138 Податкового кодексу України. У випадку придбання одного об'єкту основних засобів, що складається з частин, які мають різний строк корисного використання (експлуатації), то кожна з цих частин визнається в бухгалтерському обліку як окремий об'єкт основних засобів.

При продажі або іншому вибутті запасів застосовується метод ФІФО.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зі ступеня завершеності операцій з надання послуг.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг визначається вивченням виконаної роботи.

5. ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2020 року ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (рядки 1125, 1130, 1135 Балансу) була представлена таким чином:

5.1. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (рядок 1125 Балансу):

№ з/п	Найменування контрагента /дебітора	Сума, тис. грн.	Питома вага, %	Коментар
1	Брянцева Наталія Яківна	627,00	59,00	За електромобіль
2	ТОВ "РОСЗАПЧАСТИНА"	42,43	4,0	За автозапчастини
3	ТОВ "ВР-АВТОТЕХАЛЬЯНС"	40,81	3,8	За автозапчастини
4	Ляник Володимир Олександрович	35,20	3,3	За автозапчастини
5	Деркач Геннадій Миколайович	31,93	3,0	За автозапчастини
6	Інші	285,19	26,9	За автозапчастини
Всього поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги		1 063	100%	-

5.2. Дебіторська заборгованість за виданими авансами (рядок 1130 Балансу):
Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2020р. за виданими авансами відсутня.

6. ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2020 року ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (рядок 1155 Балансу) була представлена таким чином:

№ з/п	Найменування контрагента /дебітора	Сума, тис. грн.	Питома вага, %	Коментар
1	Харківська митниця	895,21	13,7	Митне оформлення
2	ТОВ "ЛАТКОМ"	1 000,00	15,3	За автозапчастини
3	ТОВ "ФРІ КО"	413,17	6,32	За автозапчастини
4	АТ «ТК»Альфа»	1 049,42	16,06	За автозапчастини
5	ТОВ «ГЛТ-Трейд»	67,03	10,26	За автозапчастини
6	Інші	3108,17	38,36	За автозапчастини
Всього іншої поточної дебіторської заборгованості		6533	100%	-

8. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2020 року ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (рядки 1615,1630 Балансу) була представлена таким чином:

8.1. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615):

№ з/п	Найменування контрагента /дебітора	Сума, тис. грн.	Питом а вага, %	Коментар
1	ТОВ "Люкс Логістик"	5 279,23	18,07	За логістичні послуги
2	Avet Exoto Inc (USA)	10134,22	34,70	За автомобілі
3	ФО-П Чібісов Андрій Юрійович	3653,81	12,51	За автозапчастини
4	ФО-П Павлов Е.В.	2 773,29	9,50	За автозапчастини
	Інші	7 365,67	25,22	За автозапчастини, автомобілі
Всього поточної кредиторської заборгованості		29 206	100%	-

8.2 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці (рядок 1630 Балансу) складається з:

- поточних розрахунків з оплати праці в сумі 0,00 грн.;
- заборгованості по виплатах матеріального забезпечення по тимчасовій непрацездатності в сумі (допомога з вагітності та пологів) 23 894,64 грн.

9. ЧИСТИЙ ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, включає суму доходу від реалізації 460 869 494,88 грн.

10. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Станом на 31 грудня 2020 року собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) включає 420 960 тис. грн.

11. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року були представлені наступним чином:

- Дохід від покупки-продажу іноземної валюти – 1 201,07 тис. грн.
- Дохід від реалізації інших оборотних активів – 17,45 тис. грн.
- Позитивне значення курсових різниць – 982,87 тис. грн.
- Безнадійна кредиторська заборгованість – 0,00 тис. грн.
- Інші доходи від операційної діяльності –0,07 тис. грн.

12. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року були представлені наступним чином:

Статті витрат	Сума, тис. грн
Зарплата адміністративного апарату	2 378,42
Відрахування на ФОТ	528,74
РКО	1 784,17
Амортизація	135,98
Телекомунікаційні послуги (інтернет), зв'язок	416,99
Юридичні послуги, оренда меблів, оргтехніки	624,72
Рекламні, інформаційні, інші послуги	721,13
Оренда приміщення	1 265,81
Всього адміністративних витрат	7 856

13. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року були представлені наступним чином:

Статті витрат	Сума, тис. грн
Зарплата співробітників по збуту	2 074,34
Відрахування на ФОТ	452, 28
Оренда приміщення	57,13
Транспортно-експедиторські послуги та ін.	2 802,05
Послуги комісії	453,03
Логістичні послуги	15 605,38
Амортизація	4,0
Всього витрати на збут	21 448

14. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року були представлені наступним чином:

Статті витрат	Сума, тис. грн
Витрати на покупку-продаж валюти	1431,15
Собівартість реалізованих виробничих запасів	0,00
Витрати від операційної курсової різниці	3 324,96
Штрафи, пеня	0,01
Інші витрати від операційної діяльності	158,57
Всього інші операційні витрати	4915

15. ІНШІ НЕОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інших неопераційних витрат за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року не було.

16. ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Пов'язана особа	Сума операції за 2020 рік, тис.грн.	Заборгованість станом на 31.12.2020		Пов'язаність за ознакою	вид операції
		тис.грн.	вид (дебіторська/кредиторська)		
ТОВ "ІМ АСТАР"	13,75	0,18	х	одна і та сама фізична особа володіє корпоративними правами у кожній з юридичних осіб у розмірі 20% і більше	продаж запчастин
ТОВ "ЛЮКС ЛОГІСТИК"	1452,8	0,00	х	кінцевий бенефіціарний власник одна і та сама фізична особа	продаж автомобілю
	20,94	0,00	х		продаж інших необоротних активів
	18726,46	5279,23	дебіторська		логістичні послуги
	1520,65	0,00	х		оренда (витрати)
Путятін Вадим	1378,05	503,00	х	фізична особа, що володіє 88% корпоративних прав	продаж автомобілю
	х	3325,00	кредиторська		придбання автозапчастин,
	471,22	0,00	х		продаж автозапчастин,
	75,84	0,00	х		витрати на оплату праці
Путятін Владислав	782,60	0,00	х	близький член родини бенефіціарного власника	продаж автомобілю
	27,00	0,00	х		Продаж автозапчастин
	17,74	0,00	х		витрати на оплату праці

Путятіна Оксана	240,8	0,00	x	близький член родини бенефіціарного власника	продаж автомобілю
Василець Андрій	95,18	0,00	x	провідний управлінський персонал (директор)	витрати на оплату праці
ТОВ "ЛАДА ЛЮКС"	X	X	x	одна і та сама фізична особа здійснює контроль у кожній з юридичних осіб	операцій протягом року не було
ТОВ "ГЛОБАЛ АВТО"	X	X	x	одна і та сама фізична особа володіє корпоративними правами у кожній з юридичних осіб у розмірі 20% і більше	операцій протягом року не було

17. РИЗИКИ

Основними джерелами ризиків, що впливають на діяльність Товариства, є політична ситуація, коливання курсу національної валюти до долара США, RUB.

18. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

У період після 31 грудня 2020 року і до підписання даного фінансового звіту не відбулося жодних подій, які могли б мати суттєвий вплив на дану фінансову звітність.

Директор ТОВ «АВТО ТРЕНД» Василець А.І.

