

Вих. № 31/1-3
від 01.03.2023 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**Засновникам та Керівництву
ТОВ «Сканія Україна»**

Звіт щодо аудиту консолідованої фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності ТОВ «Сканія Україна» (далі – Товариство) та його дочірніх підприємств (далі разом – Група), що складається з Консолідованого балансу (Консолідованого звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 р., Консолідованого звіту про фінансові результати (Консолідованого звіту про сукупний дохід), Консолідованого звіту про власний капітал та Консолідованого звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, консолідована фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV (далі – ЗУ № 996-XIV) щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («РМСЕБ») Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту консолідованої 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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітки 2 та 7 до консолідованої фінансової звітності, у яких описано, що російська федерація продовжує військове вторгнення в Україну. Перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні та діяльність Групи, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю. Керівництво проаналізувало здатність Групи продовжувати подальшу безперервну діяльність станом на дату випуску цієї консолідованої фінансової звітності та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності, а саме подальша ескалація військових дій, що може призвести до дестабілізації діяльності Групи та викликати значні сумніви щодо спроможності Групи продовжувати безперервну діяльність.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Консолідованому Звіті про управління відповідно до ЗУ № 996-XIV, але не є консолідованою фінансовою звітністю за 2022 рік та нашим звітом аудитора щодо неї.

01011 Київ,
вул. Гусовського, 11/11 оф.3
office@hlb.com.ua

T: +38 044 291 30 10 +38 044 291 30 12
M: +38 067 465 59 96 +38 067 466 17 77

**TOGETHER WE
MAKE IT HAPPEN**

Наша думка щодо консолідованої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок із будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації, яка міститься у Консолідованому Звіті про управління.

У зв'язку з нашим аудитом консолідованої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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.

Консолідований Звіт про управління, наданий управлінським персоналом Товариства, узгоджується з консолідованою фінансовою звітністю Групи за 2022 рік.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання консолідованої фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована 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, коли 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 консолідованої фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення консолідованої 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 використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Групу припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує консолідована фінансова звітність операції та події, що покладені в основі її складання, так, щоб досягти достовірного подання;
- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Групи для висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Групи. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Олександр Воят.

Ключовий партнер з аудиту



Олександр ВОЯТ

ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ БІ УКРЕЙН»

Україна, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офіс 3

Номер реєстрації в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності – 0283

«01» березня 2023 р.

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями "Сканія Україна"** за ЄДРПОУ
Територія **КИЇВСЬКА** за КАТОТТГ 1
Організаційно-правова форма господарювання за КОПФГ
Вид економічної діяльності **Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами** за КВЕД
Середня кількість працівників ² **166**
Адреса, телефон **Київська, буд. 37, с. КАЛИНІВКА, МАКАРІВСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 08004** 3630363

КОДИ		
2023	01	01
30107866		
UA32080190140019015		
45.11		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2-к), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2022** р.

Форма №1-к Код за ДКУД **1801007**

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	1 958	2 183
первісна вартість	1001	4 564	5 403
накопичена амортизація	1002	2 606	3 220
Незавершені капітальні інвестиції	1005	147	-
Основні засоби	1010	120 222	117 072
первісна вартість	1011	206 680	213 316
знос	1012	86 458	96 244
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	4 731	5 350
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиторські витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	127 058	124 605
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	105 949	315 286
Виробничі запаси	1101	74	25
Незавершене виробництво	1102	2 130	1 634
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	103 745	313 627
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	20 765	57 038
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	28 830	148 568
з бюджетом	1135	2 149	9 413
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	61	74
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	139 925	4 547
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	33 925	4 547
Витрати майбутніх періодів	1170	1 329	952
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	28 856	35 215
Усього за розділом II	1195	327 864	571 093
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	454 922	695 698

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	80 001	80 001
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	68 278	68 278
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	39 767	131 182
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Неконтрольована частка	1490	17	11
Усього за розділом I	1495	188 063	279 472
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	-	31 164
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	28 504	112 093
розрахунками з бюджетом	1620	2 529	11 229
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	16	10 061
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	172 680	178 836
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	50 296	64 656
Доходи майбутніх періодів	1665	1 873	1 949
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	10 961	6 238
Усього за розділом III	1695	266 859	416 226
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	454 922	695 698

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП ЙОДЕ
ХОКАН
ВІЛЬГЕЛЬМ

ЕП Д'якова
Олена Юрївна

ЙОДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

Д'якова Олена Юрївна

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.

КОДИ		
2023	01	01
30107866		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями "Сканія Україна"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2022 р.

Форма N2-к Код за ДКУД **1801008**

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	1 652 682	1 933 159
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	(1 311 231)	(1 633 100)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	341 451	300 059
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	35 493	21 068
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(190 468)	(172 508)
Витрати на збут	2150	(13 209)	(28 292)
Інші операційні витрати	2180	(56 788)	(24 627)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	116 479	95 700
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	5 216	7 635
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(9 301)	(1 365)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(486)	(7 237)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	111 908	94 733
збиток	2295	(-)	(-)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(20 499)	(19 300)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	91 409	75 433
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	91 409	75 433
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	91 415	75 433
неконтрольованій частці	2475	(6)	-
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	91 415	75 433
неконтрольованій частці	2485	(6)	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7 444	5 011
Витрати на оплату праці	2505	109 675	97 913
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 036	12 960
Амортизація	2515	13 382	13 172
Інші операційні витрати	2520	114 928	96 371
Разом	2550	260 465	225 427

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

ЕП ЙЮДЕ
ХОКАН
ВІЛЬГЕЛЬМ

ЙЮДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

ЕП Д'якова
Олена Юрїївна

Д'якова Олена Юрїївна

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями "Сканія Україна"**

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
30107866		

(найменування)

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2022** р.

Форма N3-к Код за ДКУД 1801009

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	2 369 920	2 882 516
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	101
Надходження від операційної оренди	3040	612	206
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	599	1 991
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2 397 821)	(2 438 433)
Праці	3105	(107 260)	(110 722)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(18 395)	(17 874)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(95 266)	(121 957)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(12 500)	(25 285)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(52 102)	(73 396)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(30 624)	(23 276)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
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	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-247 611	195 828
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	276	558
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	1 139	443
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(12 447)	(16 868)
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	-11 032	-15 867
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	146 754	208 600
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	24 600	265 075
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(47)	(663)
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	122 107	-57 138
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-136 536	122 823
Залишок коштів на початок року	3405	139 925	21 833
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 158	(4 731)
Залишок коштів на кінець року	3415	4 547	139 925

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП ІЮДЕ
ХОКАН
ВІЛЬГЕЛЬМ

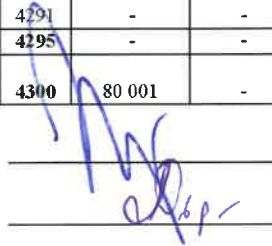
ІЮДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

ЕП Д'якова
Олена Юрїївна

Д'якова Олена Юрїївна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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) неkontrolьованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	91 415	-	-	91 415	(6)	91 409
Залишок на кінець року	4300	80 001	-	68 278	131 182	-	-	-	279 461	11	279 472

Керівник



ЕП ІЮДЕ
ХОКАН
ВІЛЬГЕЛЬМ
ЕП Д'якова
Олена Юрївна

ІЮДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

Головний бухгалтер

Д'якова Олена Юрївна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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	-	-	-	-	75 433	-	-	75 433	-	75 433
Залишок на кінець року	4300	80 001	-	68 275	-	39 767	-	-	188 046	17	188 063

Керівник

ЙГОДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

Головний бухгалтер

Д'якова Олена Юрівна

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

Коди	2022	12	31
	30107866		
UA32080190140019015			
0			
240			
45.11			

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОГТТ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сканія Україна"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ КОНСОЛІДОВАНОЇ
ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (доцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення користності за рік	Інші зміни за рік			Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість			накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	4564	2606	1052	-	-	213	209	823	-	-	-	-	5403	3220	
Гудвіл	080	4564	2606	1052	-	-	213	209	823	-	-	-	-	5403	3220	
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 080 графа 14		вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності														
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів														
		вартість створених підприємством нематеріальних активів														
3 рядка 080 графа 5		вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань														
3 рядка 080 графа 15		накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності														

(081)
(082)
(083)
(084)
(085)

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

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			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісної (переоціненої) вартості	знос			первісної (переоціненої) вартості	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	21547	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-	21547	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	104878	34975	2291	-	-	-	-	2814	-	-	-	107169	37789	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	42920	27705	4885	-	-	1882	1539	5288	-	-	-	45923	31454	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	30052	19865	1986	-	-	1430	1028	3066	-	-	-	30608	21903	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	4366	3167	668	-	-	326	209	144	-	-	-	4708	3102	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (інституційні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	2917	746	444	-	-	-	-	1250	-	-	-	3361	1996	-	-	-	-
Разом	260	206680	86458	10274	-	-	3638	2776	12562	-	-	-	213316	96244	-	-	-	-

3 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 єдиних (цілісних) майнових комплексів

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

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

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

(261)
(262)
(263)
(264)
(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 (виговлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виговлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	-	-

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
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	361	-
Операційна курсова різниця	450	33110	49099
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	134
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	2022	7555
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	2467
непродуктивні витрати і втрати	492	X	4906
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	47
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	5216	9254
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	486
Інші доходи і витрати	630	-	-
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)	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	2
Готівка	640	-	3
Поточний рахунок у банку	650	4547	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-	-
Разом	690	4547	

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				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	6564	4199	-	1602	-	-	9161
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 об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
забезпечення на виплату бонусів персоналу	760	22756	52554	-	44229	-	-	31081
забезпечення інших виплат	770	19994	4430	-	349	1642	-	22433
Резерв сумнівних боргів	775	981	2467	-	-	1469	-	1979
Разом	780	50295	63650	-	46180	3111	-	64654

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	25	-	-
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	-	-	-
Незавершене виробництво	890	1634	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	313627	-	-
Разом	920	315286	-	-

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

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

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	57038	56180	492	366
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	74	71	-	3

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

(951) -
(952) 30087

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	2439
Визнано заборгованістю 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 о приманях	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	21117
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року на кінець звітного року	1220	4731
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року на кінець звітного року	1225	5349
Включено до Звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1230	-
1235	1240	20499
поточний податок на прибуток	1241	21117
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-618
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	-
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	13385
Використано за рік - усього в тому числі на:	1310	-
будиництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	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		втрачено 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 інші довгострокові біологічні активи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1414 Поточні біологічні активи – усього																
в тому числі:																
1420 тварини на вирощуванні та відгодівлі		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1421 біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1422 інші поточні біологічні активи		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1423 Разом		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

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

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(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 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соєвишник	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЙОДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

Керівник

Дякова Олена Юрїївна

Головний бухгалтер

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	1348941	1599186	342061	359131	-	-	-	-	-	-	-	-	2389	3545	1693391	1961862
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	-	-	-	-
Вирукування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	1348941	1599186	342061	359131	-	-	-	-	-	-	-	-	2389	3545	1693391	1961862
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	1179307	1436744	131924	196356	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1311231	1633100
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	1179307	1436744	131924	196356	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1311231	1633100
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	72928	70617	117540	101891	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190468	172508
Витрати на збут	100	9516	23807	3693	4485	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13209	28292
Інші операційні витрати	110	33018	12840	23770	11787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56788	24627
Фінансові витрати звітних сегментів	120	4130	665	5171	700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9301	1365
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
відсотки, фінансові витрати	122	4130	665	5171	700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9301	1365
Інші витрати	130	190	70	296	7167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	486	7237
Усього витрат звітних сегментів	140	1299089	1544743	282394	322386	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1581483	1867129
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	20499	19300	20499	19300
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	20499	19300	20499	19300

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Виразування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витраг підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	1299089	1544743	282394	322386	-	-	-	-	-	-	-	-	20499	19300	1601982	1886429
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	49852	54443	59667	36745	-	-	-	-	-	-	-	-	2389	3545	111908	94733
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	49852	54443	59667	36745	-	-	-	-	-	-	-	-	-18110	-15755	91409	75433
5. Активи звітних сегментів з них:	200	414706	225524	280992	229398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	695698	454922
необоротні активи	201	47158	65273	77447	61785	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	124605
запаси	202	254867	52246	60419	53703	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315286	165949
деб заб-ть за товари, роботи, послуги	203	95052	25256	120041	26549	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215093	51805
гроші та їх еквіваленти, готівка	204	1832	68086	2715	71839	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4547	139925
інші оборотні активи	205	15797	14663	20370	15522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36167	30185
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	414706	225524	280992	229398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	695698	454922
6. Зобов'язання звітних сегментів з них:	240	189668	253491	226558	13368	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416226	266859
короткостроковий кред	241	13840	-	17324	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31164	-
поточна кред заб-ть	242	59180	26787	74203	4262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133383	31049
кред заб-ть за аванс	243	79421	166919	99415	5761	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178836	172680
поточні забезпечення	244	37227	59785	35616	3345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72843	63130
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	189668	253491	226558	13368	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416226	266859
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147
8. Амортизація необоротних активів	290	5605	4152	7780	8272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13385	12424

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього		
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	1329698	1581185	320595	348429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1933159
Балансова вартість активів звітних сегментів	300	414706	225524	280992	229398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454922
Капітальні інвестиції	310	-	-	-	147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147
	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього		
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					15
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	1329698	1581185	320595	348429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1933159
Балансова вартість активів звітних сегментів	350	414706	225524	280992	229398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454922
Капітальні інвестиції	360	-	-	-	147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147
	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

ЙЮДЕ ХОКАН ВІЛЬГЕЛЬМ

Головний бухгалтер

Дякова Олена Юріївна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад



**Примітки до консолідованої фінансової звітності
ТОВ «Сканія Україна» за 2022 рік
(код ЄДРПОУ 30107866) від 28/02/2023**

1. Організаційна структура та опис діяльності Групи компаній

Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями «Сканія Україна» (скорочено – ТОВ «Сканія Україна», далі за текстом Підприємство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України. Код ЄДРПОУ 30107866.

Фактична та юридична адреса Підприємства: Київська обл, Бучанський р-н, с. Калинівка, вул. Київська, 37.

Станом на 31.12.2022 статутний капітал Підприємства становить 80 000 514,31 грн (вісімдесят мільйонів п'ятсот чотирнадцять гривень тридцять одна копійка).

Підприємство має 4 філії, які не мають окремого балансу. Перелік філій станом на 31.12.2022:
Київська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605185, Місцезнаходження: Україна, 08004, Київська обл., Бучанський р-н, село Калинівка, вул. Київська, будинок 37.

Донбаська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605176, Місцезнаходження: Україна, 84300, Донецька обл., місто Краматорськ, вул. Олекси Тихого, будинок 6М.

Львівська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605190, Місцезнаходження: Україна, 81085, Львівська обл., Львівський р-н, село Рясне-Руське, вул. Кільцева, будинок 1.

Одеська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:42825053, Місцезнаходження: Україна, 67633, Одеська обл., Одеський р-н, село Латівка, Об'їзна дорога 11 км.

ТОВ «Сканія Україна» має 3 дочірні підприємства, що є юридичними особами: ТОВ «Київ Скан» (код 35706433), «Донбас Скан Сервіс» (код 34516735) та ТОВ «Сканія Львів» (код 37497108) (далі за текстом Група компаній). ТОВ «Сканія Україна» є співзасновником цих 3-х товариств з часткою, що > 50 %. Інформація щодо долі у власному капіталі дочірніх підприємств ТОВ Сканія Україна та дочірніх підприємств у долі власного капітала інших дочірніх підприємств наведена нижче у таблиці:

Назва дочірнього підприємства та склад інвесторів	Частка у власному капіталі,_%	грн
<i>ТОВ "Київ Скан"</i>	100.00%	30 120 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.900%	30 089 880.00
2) ТОВ "Донбас Скан Сервіс"	0.100%	30 120.00
<i>ТОВ "Донбас Скан Сервіс" :</i>	100.00%	13 000 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.900%	12 987 000.00
2) ТОВ "Сканія Кредит Україна"	0.100%	13 000.00
<i>ТОВ "Сканія Львів" :</i>	100.00%	32 500 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.999%	32 499 675.00
2) ТОВ "Київ Скан"	0.001%	325.00



Вищим органом Підприємства є Учасник Товариства. Рішення з питань, що належать до компетенції Учасника Товариства, приймаються таким учасником товариства одноособово (його представником) та можуть оформлюватися письмовим рішенням такого учасника.

Колегіальним виконавчим органом Підприємства є Дирекція. Кількісний склад Дирекції складає 6 (шість) осіб. До складу Дирекції Підприємства входить Генеральний директор – Йюде Хокан Вільгельм та інші члени Дирекції: Тицький Олександр Юрійович, Стрілець Антон Миколайович, Замула Сергій Васильович, Курило Андрій Стефанович, Крастінс Інтс. Члени Дирекції обираються списком Учасником Підприємства. Дирекцію очолює голова Дирекції - Генеральний директор, що обирається Учасником Товариства.

Генеральний директор та інші члени Дирекції перебувають у трудових відносинах з Підприємством. З Генеральним директором та з членами Дирекції укладені трудові договори у формі контракту та безстрокові трудові договори.

Дирекція:

- забезпечує виконання рішень Учасника Товариства;
- розробляє поточні плани діяльності Підприємства.

Члени Дирекції та Генеральний директор Підприємства є посадовими особами Підприємства і можуть представляти Підприємство в судах, діяти від імені Підприємства без довіреності, представляти його у всіх без виключення установах, підприємствах і організаціях незалежно від форми власності, в господарських відносинах з третіми особами, проводити переговори.

Будь-які 2 (два) члени Дирекції Підприємства можуть разом підписувати будь-які угоди (правочини) від імені Підприємства без обмежень. Разом з членом Дирекції Підприємства угоди (правочини) від імені Підприємства можуть також підписуватися особами (особою), наділеними такими повноваженнями на укладення та підписання окремих правочинів від імені Підприємства на підставі відповідних довіреностей. Рішення Дирекції приймаються більшістю голосів усіх його членів. При рівній кількості голосів, голос Генерального директора Підприємства має вирішальне значення. Член Дирекції не може передати свій голос іншим членам Дирекції Підприємства.

Види діяльності групи Компаній:

- 45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами (основний);
- 45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами;
- 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;
- 45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів;
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів

2. Основні принципи облікової політики Групи Компаній

Консолідована фінансова звітність за 2022 рік підготовлена на основі принципу безперервної діяльності. При винесенні даного судження враховувалося фінансове становище групи Компаній, існуючі наміри, прибутковість операцій та існуючі в наявності фінансові ресурси.

Керівництво проаналізувало здатність Групи Компаній продовжувати подальшу безперервну діяльність

станом на дату випуску цієї фінансової звітності та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності щодо подальшої значної ескалації воєнних дій, що може призвести до дестабілізації діяльності Групи Компаній і який може викликати значні сумніви у спроможності Групи Компаній продовжувати безперервну діяльність. Отже, с може бути не в змозі реалізувати свої активи та погасити зобов'язання за звичайного перебігу господарської діяльності. Спираючись на ці фактори, керівництво обґрунтовано очікує наявність у Групи Компаній достатніх ресурсів для управління діяльністю протягом наступних дванадцяти місяців



з дати цієї консолідованої фінансової звітності. Керівництво продовжить відстежувати потенційний вплив та вживатиме усіх можливих заходів для мінімізації будь-яких наслідків:

Автономності- за яким Групи Компаній розглядається як юридична особа, що відокремлена від власників. Тому власне майно і зобов'язання власників не відображається у консолідованій фінансовій звітності Групи Компаній. Обачності- Групи Компаній застосувало в бухгалтерському обліку методи оцінки, які запобігали заниженню оцінки зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів і доходів Групи Компаній

Операційне середовище

24 лютого 2022 року Російська Федерація здійснила військове вторгнення на територію України та в цей же день в Україні було запроваджено воєнний стан. Діяльність всієї країни, в тому числі економіки була переорієнтована в першу чергу задля забезпечення оборони країни та діяльності Збройних сил України.

Масштабні обстріли населених пунктів та руйнування інфраструктури посилюють ризики для економіки та фінансової стабільності. Українська економіка поволі відновлювалася після падіння в першому півріччі 2022 року внаслідок широкомасштабної російської агресії. Втрата людського капіталу та руйнування інфраструктури, зокрема енергетичної, унаслідок подальших російських терористичних атак та проведення бойових дій зумовлять глибоке падіння економіки в 2022 році та стримуватимуть її відновлення в наступному. Високий рівень ризиків та невизначеності зберігається, що ускладнює роботу компанії, проте макрофінансову стабільність підтримує значна міжнародна фінансова допомога.

У другому півріччі економіка України почала поволі відновлюватися після падіння внаслідок повномасштабної війни, проте руйнування енергетичної інфраструктури перервало цю тенденцію. Цьогоріч ВВП скоротилось приблизно на третину, а наступного зростатиме повільніше, ніж прогнозувалося до масованих ракетних обстрілів. Це сповільнить відновлення попиту на фінансові послуги та спричинить додаткові кредитні втрати банків та небанківських фінансових установ.

Міжнародна підтримка України лише зростає, стаючи системнішою та регулярнішою. У 2022 році за допомогою партнерів профінансовано понад половину потреб держбюджету, подібна ситуація збережеться і наступного року. Зовнішні гранти та кредити також підтримали платіжний баланс і міжнародні резерви, завдяки чому Національний банк зберігає свою активну присутність на валютному ринку. У другому півріччі тиск на валютному ринку суттєво послабився завдяки літньому коригуванню обмінного курсу та низки валютних обмежень.

За підсумками 2022 року, інфляція в Україні становить 30%. Основними рушіями зростання цін залишаються фактори пропозиції: руйнування виробничих потужностей, порушення логістики, зростання виробничих витрат, обмежена пропозиція окремих товарів. Свій внесок в інфляцію мали липневе коригування курсу гривні до долара США та високі темпи зростання світових цін.

У зв'язку з війною у Компанії є деякі труднощі з поставками сировини у зв'язку з чим Компанія на деякі періоди оголошувала простій.

Ця річна консолідована фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Групи Компаній. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

Керівництво Групи Компаній стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичних, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі може негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Групи Компаній у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.



Основні засоби

До складу основних засобів Група Компаній відносить матеріальні активи, які утримуються з метою використання їх в процесі надання послуг, термін служби яких більше 1 (одного) року та вартість яких перевищує 20 000,00 грн. Об'єкт основних засобів - закінчений пристрій з усіма пристосуваннями і приладдям до нього; конструктивно відокремлений предмет, призначений для виконання певних самостійних функцій; відокремлений комплекс конструктивно з'єднаних предметів однакового або різного призначення, що мають для їх обслуговування загальні пристосування.

Основні засоби амортизуються на основі прямолінійного методу. Ліквідаційна вартість основних засобів встановлюється на рівні «0».

Матеріальні активи, які Група Компаній утримує з метою використання їх в процесі надання послуг, термін служби яких більше 1 (одного) року але вартість не перевищує 20 000,00 грн. відображені у складі витрат при придбанні.

Нематеріальні активи

Первісна вартість нематеріальних активів складається з вартості придбання, інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, в якому він придатний для використання за призначенням.

Одиницею обліку визначено окремий об'єкт нематеріальних активів.

Оцінка вибуття запасів

При продажу запасів та іншому вибутті оцінка їх здійснюється:

запасів у виробництво (запасних частин в складі заказ-нарядів з сервісу та ремонту) за методом ідентифікованої вартості;

запасів у реалізацію (запасних частин) за методом ФІФО (методом собівартості перших за часом надходження запасів);

запасів у реалізацію (нової та вживаної техніки) за методом ідентифікованої вартості.

Дебіторська заборгованість

Поточна дебіторська заборгованість, включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Вона визначається шляхом вирахування з первісної вартості дебіторської заборгованості резерву сумнівних боргів.

Обчислення резерву сумнівних боргів для дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги, Група Компаній проводило на підставі внутрішньої кредитної політики, а саме, в залежності від терміну прострочення оплати покупцями за придбанні товари, роботи, послуги: 0 днів, але сумнівна – 1%, 1-30 днів – 1,5%, 31-60 днів -2,5%, 61-90 днів- 2,5%, 91-365 днів- 4%, більше 365 днів – 4%.

3. Результати діяльності Групи Компаній.

3.1 Консолідований фінансовий результат

Консолідований фінансовий результат Групи Компаній до оподаткування в 2022 році склав 111 908 тис.грн, що на 17тис.грн більше за показник 2021 року.

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

Витрати з податку на прибуток в розмірі 20 499 тис грн, сформовані за рахунок:

- 21 117 тис.грн податок на прибуток, що розрахований згідно норм ПКУ,
- 628 тис.грн відстрочений податковий актив (ВПА), розрахований згідно НПБО 17.



Тимчасові різниці, що є базою для розрахунку ВПА станом на 31.12.2022, пов'язані з формуванням резервів на уцінку запасних частин, нової та вживаної техніки, створенням резервів забезпечень та сумнівних боргів.

3.2 Витрати

Основні види витрат, що включені до собівартості реалізованих запасних частин, нової та вживаної техніки та послуг (сервісного обслуговування та ремонту вантажівок) є витрати на купівлю товарів (нових та вживаних вантажівок, причіпної техніки, запасних частин), митних платежів, витрати з транспортування та перевезення, сертифікації, забудови, витрати на заробітну плату механіків.

Основні складові адміністративних витрат за 2022 та 2021 роки:

Основні складові адміністративних витрат	2021 рік тис.грн	2022 рік тис.грн
Амортизація основних засобів та немат-х активів	13 172	13 382
Витрати на оплату праці та від-ня на соц. заходи	110 873	124 711
Юридична та ІТ підтримка	7 608	4 576
Оренда приміщень	5 847	8 540
Витрати на електроенергію, опалення, ком. послуги та утримання офісних приміщень	6 774	9 567
Інші витрати	28 234	29 692
Усього:	172 508	190 468

Витрати на збут в 2022 році склалися з наступних складових:

- Винагорода за продаж – 5 224,9 тис.грн
- Рекламні заходи – 4 121,8 тис.грн
- Гарантійні витрати, технічний та комерційний гудвіл – 3 855,8 тис.грн
- Інші витрати на збут – 6,8 тис.грн.

Усього: 13 209,3 тис.грн.

Інші операційні витрати в 2022 році склалися з наступних складових:

- Операційна курсова різниця – 49 099,1 тис.грн
- Знецінення запасів – 2 467,8 тис.грн
- Інші витрати – 5 220,7 тис.грн.

Усього: 56 787,6 тис.грн.

В склад фінансових витрат в 2022 році були включені:

- витрати з курсових різниць за валютними кредитами – 9 253,5 тис.грн
- відсотки за користування кредитом – 46,9 тис.грн

Усього: 9300,4 тис.грн.

Витрати від продажу та списання необоротних активів склали 486 тис грн

3.3 Доходи

Чистий дохід від реалізації товарів та надання послуг включає в себе доходи від продажу нової та вживаної техніки, запасних частин до вантажівок та надання сервісних послуг та ремонтних робіт техніки.



Дохід, пов'язаний з реалізацією нової та вживаної техніки, запасних частин та наданням послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності операцій з реалізації товарів та надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

Результат операції з продажу товарів та надання послуг може бути достовірно оцінений за наявності всіх наведених нижче умов:

- можливості достовірної оцінки доходу;
- ймовірності надходження економічних вигод;
- можливої достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг та реалізації товарів на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат.

Доходи від звичайної діяльності класифікуються за такими групами:

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

Розподіл доходу за кожною групою доходів

<i>Класифікація доходів</i>	<i>Обсяг у 2021 році, тис.грн</i>	<i>Обсяг у 2022 році, тис.грн</i>	<i>Δ</i>
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 933 159	1 652 682	-280 477
Інші операційні доходи	21 068	35 493	14 425
Фінансові доходи	7 635	5 216	-2 419
Усього:	1 961 862	1 693 391	-268 471

Основні складові показника **Інші операційні доходи** за 2021 та 2022 роки, у звітності відображено у розрізі наступних складових:

<i>Елементи доходів</i>	<i>2021 рік тис.грн</i>	<i>2022 рік тис.грн</i>
Доходи від надання в оренду активів	17	361
Доходи від реалізації активів	465	230
Одержані штрафи, пені	101	
Курсові різниці	18 101	33 110
Інше	2 384	1 792
Усього:	21 068	35 493

В склад інших **фінансових доходів** в 2022 році були включені :

- курсові різниці від валютного кредиту – 4 076,7 тис.грн.
- відсотки по залишкам на поточних рахунках – 1 139,2 тис.грн.

Усього: 5 215, 9 тис.грн.



4. Ліквідність та зобов'язання

4.1 Власний капітал

Протягом 2022 року, в структурі власного капіталу Групи Компаній ТОВ "Сканія Україна" відбулися наступні зміни:

Структура власного капіталу

Стаття	На 01.01.2022 тис.грн.	На 31.12.2022 тис.грн.	Абсолютне відхилення, тис.грн.	Відносне відхилення, %
Статутний капітал	80 001	80 001	-	-
Додатковий вкладений капітал	68 278	68 278	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	39 767	131 182	91 415	229,88
Неоплачений капітал				
Вилучений капітал				
Неконтрольована частка	17	11		
Усього за розділом	188 063	279 472		

Прибуток збільшився у звітному році на 91 409 тис.грн. Вартість чистих активів Групи Компаній перевищує розмір статутного капіталу та складає 279 472 тис грн.

4.2 Нематеріальні активи

На балансі Групи Компаній станом на 31.12.2022 обліковуються нематеріальні активи залишковою вартістю 2 183 тис. гривень, первісна вартість складає 5 403 тис.грн накопичена амортизація 3 220 тис.грн

Структура та склад нематеріальних активів (основні позиції):

найменування	група ЄО	дата придбання	Базис амортизації грн	Ліквідац вартість , грн	Амортизаці я	Залишкова \ балансова вартість, грн
Програма FossDoc	НА	06.12.2022	163 800.00	0.00	0.00	163 800.00
Win RDS User CAL	НА	06.07.2018	54 363.80	0.00	48 021.38	6 342.42
Win RDS User CAL	НА	01.10.2019	55 319.00	0.00	35 035.40	20 283.60
Примірник ПЗ Basic Support	НА	23.12.2019	616 640.00	0.00	369 984.00	246 656.00
Програма FossDoc	НА	20.08.2021	635 936.00	0.00	84 791.48	551 144.52
Програма FossDoc	НА	01.12.2021	110 390.00	0.00	11 039.00	99 351.00
Програма FossDoc	НА	18.08.2022	53 389.95	0.00	1 779.68	51 610.27
Програма FossDoc	НА	02.11.2022	94 770.00	0.00	789.75	93 980.25
Розширення сервісної підтримки	НА	10.11.2021	110 166.60	0.00	39 778.41	70 388.19
Win Server ліцензії	НА	01.12.2021	405 665.21	0.00	81 133.04	324 532.17
Прог. продукт ManageEngine\Annual	НА	05.01.2022	145 600.50	0.00	29 120.10	116 480.40
Підписка. Антивірус. прогр. Xeams Pack	НА	01.06.2022	55 902.80	0.00	27 951.42	27 951.38
Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	72 206.11	0.00	30 085.90	42 120.21
Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	114 652.51	0.00	47 771.90	66 880.61



Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	114 652.51	0.00	47 771.90	66 880.61
Примірник ПЗ FortiGate-60F	НА	01.09.2022	34 949.51	0.00	8 737.38	26 212.13
Примірник ПЗ FortiGate-60F	НА	01.09.2022	34 949.51	0.00	8 737.38	26 212.13
Прим.прогр.заб./діагн. причепів	НА	10.11.2022	39 413.00	0.00	3 284.42	36 128.58

4.3 Основні засоби

На балансі Групи Компаній станом на 31.12.2022 обліковуються основні засоби залишковою вартістю 117 072 тис. гривень, первісна вартість складає 213 316 тис.грн накопичена амортизація 96 244 тис.грн.

Нарахування амортизації здійснювалось прямолінійним методом з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим законодавством.

Термін корисного використання основних засобів

Групи	Мінімально допустимі строки корисного використання, років
група 1 - земельні ділянки	-
група 2 - капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом	15
група 3 - будівлі споруди	20
передавальні пристрої	15
група 4 - машини та обладнання	10
З них:	5
електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 20 000 гривень	2
група 5 - транспортні засоби	5
група 6 - інструменти, прилади, інвентар, меблі	4
група 9 - інші основні засоби	12

Структура та склад основних засобів (основні позиції):

найменування	група ОЗ	дата придбання	Базис амортизації грн	Ліквідац вартість, грн	Амортизація	Залишкова \ балансова вартість, грн
ОБЛАДНАННЯ ДЛЯ СТО "ОРИОН"	4	20.08.2009	3 405 371.18	0.00	2 933 869.23	471 501.95
КПП з кімнатою для водіїв	3	25.06.2010	834 177.00	0.00	417 088.50	417 088.50



АРТСЕРДЛОВИНА - 2 (ДВІ)	3	25.06.2010	758 184.82	0.00	379 092.39	379 092.43
РЕЗЕРВУАРИ ПРОТИПОЖЕЖНОГО ЗАПАСУ ВО	3	25.06.2010	984 149.14	0.00	615 093.26	369 055.88
НАСОСНА СТАНЦІЯ	3	25.06.2010	626 691.28	0.00	391 682.02	235 009.26
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 1	3	25.06.2010	12 192 672.65	0.00	1 524 084.13	10 668 588.52
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 2	3	25.06.2010	5 454 616.71	0.00	1 704 567.84	3 750 048.87
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 3	3	25.06.2010	2 246 018.65	0.00	1 123 009.39	1 123 009.26
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 4	3	25.06.2010	2 246 018.65	0.00	1 881 040.63	364 978.02
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 5	3	25.06.2010	2 566 878.45	0.00	802 149.52	1 764 728.93
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 6	3	25.06.2010	1 604 299.03	0.00	802 149.52	802 149.51
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 7	3	25.06.2010	320 859.81	0.00	268 720.17	52 139.64
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 8	3	25.06.2010	3 850 317.68	0.00	1 203 224.34	2 647 093.34
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 9	3	25.06.2010	1 604 299.03	0.00	358 293.46	1 246 005.57
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 1	3	25.06.2010	5 758 779.58	0.00	719 847.52	5 038 932.06
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 2	3	25.06.2010	2 339 504.20	0.00	731 095.17	1 608 409.03
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 3	3	25.06.2010	1 079 771.17	0.00	539 885.67	539 885.50
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 4	3	25.06.2010	2 339 504.20	0.00	1 959 334.76	380 169.44
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 5	3	25.06.2010	1 079 771.17	0.00	337 428.52	742 342.65
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 6	3	25.06.2010	1 259 733.03	0.00	629 866.50	629 866.53
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 7	3	25.06.2010	1 259 733.03	0.00	1 055 026.39	204 706.64
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 8	3	25.06.2010	1 439 694.89	0.00	449 904.65	989 790.24
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 9	3	25.06.2010	1 439 694.89	0.00	719 847.52	719 847.37
ОЧИСНІ СПОРУДИ ДОЩОВИХ І ПОБУТОВИХ	3	25.06.2010	778 278.00	0.00	486 423.84	291 854.16
МЕТАЛЕВА ОГОРОЖА	3	25.06.2010	1 008 718.00	0.00	630 448.76	378 269.24
ГАЗОВИЙ РОЗПОДІЛЬЧИЙ ПУНКТ	3	25.06.2010	520 179.18	0.00	325 112.02	195 067.16
ФІЛЬТРУЮЧА ТРАНШЕЯ	3	25.06.2010	632 752.00	0.00	395 470.06	237 281.94
МАЙДАНЧИКИ ДЛЯ ПАРКУВАННЯ АВТОМОБІЛ	3	25.06.2010	9 285 108.00	0.00	4 642 554.00	4 642 554.00
ЗОВНІШНІ ПІД'ЇЗДНІ ШЛЯХИ	3	01.04.2011	4 497 656.18	0.00	2 642 373.03	1 855 283.15
Модульне залізобетонне укриття цз	3	28.12.2022	1 044 933.55	0.00	0.00	1 044 933.55
Електростанція J88 Kohler-SDMO	4	23.12.2022	889 600.00	0.00	0.00	889 600.00
Електростанція J110K Kohler-SDMO	4	01.06.2018	676 851.00	0.00	253 717.63	423 133.37
Підйомник колонний Blitz HydroLift	4	27.08.2019	240 000.00	0.00	100 000.00	140 000.00
вимірювальна головка JT731	4	25.10.2019	259 002.09	0.00	164 034.68	94 967.41
вимірювальна головка JT731	4	25.10.2019	259 002.09	0.00	164 034.68	94 967.41
Механічний стенд сходження	4	02.01.2020	211 325.68	0.00	123 273.38	88 052.30
Установка індукц/нагріву JH1500-400	4	26.07.2021	684 109.84	0.00	193 831.13	490 278.71
Вертикальний прес без циліндру	4	28.10.2021	208 940.04	0.00	34 833.79	174 106.25
Авто TOYOT ARAVA (KA9227HO)	5	01.09.2022	1 249 151.24	0.00	52 058.40	1 197 092.84
заміна акк.батарей ИБП DPA Upscale	4	15.07.2022	205 400.00	0.00	28 524.95	176 875.05
монтажні роботи будівлі	3	22.12.2017	912 575.00	0.00	228 143.75	684 431.25
Авто Skoda Octavia A7 2.0AI5408HE	5	26.01.2018	648 364.46	0.00	531 404.94	116 959.52
Авто GolfSportWagen S (AI1318HI)	5	22.03.2018	425 202.62	0.00	336 686.09	88 516.53
Авто GolfSportWagen S (AI1319HI)	5	22.03.2018	425 202.62	0.00	336 686.09	88 516.53
Авто Limousine Special AI4597HK	5	23.05.2018	537 961.93	0.00	411 025.33	126 936.60



Авто Kombi LR City A14973HP	5	19.10.2018	861 339.66	0.00	598 272.20	263 067.46
Авто Polo sedan Life 1.6 A14976HP	5	24.10.2018	336 930.02	0.00	234 025.96	102 904.06
Авто Polo sedan Comfort 1.4 A14972HP	5	24.10.2018	409 285.24	0.00	284 282.75	125 002.49
Авто Polo sedan Comfort 1.4 A14978HP	5	24.10.2018	409 285.24	0.00	284 282.75	125 002.49
Набір адаптерів д/кабін Scania	4	06.11.2018	228 960.00	0.00	186 984.00	41 976.00
Авто LEXUS GX460 (A10778HO)	5	21.11.2018	2 422 299.43	0.00	1 648 839.02	773 460.41
Електронний стенд розвалу-сходження	4	03.12.2018	820 861.94	0.00	656 689.56	164 172.38
Механічний стенд розвал-сходження	4	12.12.2018	315 358.00	0.00	252 286.40	63 071.60
Авто LANDCRUISER PRADO 4.0 A14437HE	5	30.08.2019	1 077 507.55	0.00	598 735.05	478 772.50
Авто Passat LEL A1 4543IE	5	11.09.2019	717 809.62	0.00	388 891.31	328 918.31
Авто Skoda Octavia A7 A15440IC	5	04.10.2019	382 566.35	0.00	201 950.44	180 615.91
Авто Skoda Octavia A7 A15439IC	5	04.10.2019	382 566.35	0.00	201 950.44	180 615.91
Авто Caddy Maxi Kombi A15443IC	5	04.10.2019	565 354.15	0.00	298 441.06	266 913.09
Ремонтні роботи ремонтної зони (яма	3	01.10.2019	237 300.00	0.00	22 768.96	214 531.04
Авто VW T-Roc Sport A11817BT	5	15.10.2019	626 370.68	0.00	330 650.66	295 720.02
Авто RENAULT DOKKER (A11632TB)	5	26.12.2019	366 320.69	0.00	183 196.98	183 123.71
Авто Renault Trafic (KA8612CI)	5	08.06.2021	831 080.11	0.00	207 811.59	623 268.52
Авто Skoda Kodiaq Style (KA3090BK)	5	15.06.2021	861 811.75	0.00	215 496.04	646 315.71
Вузол обліку газу	3	05.07.2021	395 964.00	0.00	9 862.83	386 101.17
Система зберж.даних V50305FF	4	16.08.2021	276 933.35	0.00	73 848.91	203 084.44
Авто T6.1 Kombi CITY (KA6023ET)	5	23.08.2021	984 355.22	0.00	218 789.38	765 565.84
Авто Caddy Maxi (KA4601EB)	5	06.09.2021	623 441.22	0.00	129 909.57	493 531.65
Будівельно-монтажні роботи	3	24.09.2021	344 111.33	0.00	13 033.22	331 078.11
Полиця розшир.2072-24G FlashSystem	4	08.10.2021	719 000.05	0.00	167 766.72	551 233.33
Авто Toyota RAV4 Hybrid (KA2409EK)	5	18.10.2021	831 999.23	0.00	161 809.99	670 189.24
Підйомник колонний Blitz HydroLift	4	05.10.2021	361 737.50	0.00	38 362.28	323 375.22
Сервер DELL PowerEdge R640/2xXeon	4	18.11.2021	202 552.83	0.00	43 886.46	158 666.37
Сервер DELL PowerEdge R640/2xXeon	4	18.11.2021	202 552.83	0.00	43 886.46	158 666.37
Система відеоспостереження	6	16.12.2021	241 450.12	0.00	21 947.82	219 502.30
Авто SCODA Octavia АВ (KA1596HA)	5	04.01.2022	678 092.37	0.00	103 618.17	574 474.20
Будівельні роботи по будові	3	06.12.2013	220 206.38	0.00	99 092.88	121 113.50
Парковочний участок с устр-вом асф	3	06.10.2014	210 890.55	0.00	86 992.38	123 898.17
Парковочний участок с асф покр	3	06.10.2014	1 545 864.68	0.00	637 669.17	908 195.51
Система відеонагляду	3	31.10.2016	242 310.00	0.00	74 712.26	167 597.74
Комплект обладнання ORION	4	01.06.2016	289 722.00	0.00	188 319.30	101 402.70
Мийна машина для запчастин TEIJO	4	28.12.2016	413 842.05	0.00	248 305.26	165 536.79

4.5 Дебіторська заборгованість

Склад дебіторської заборгованості станом на 31.12.2021 та 31.12.2022

Вид дебіторської заборгованості	Станом на 31/12/2021 тис.грн	Станом на 31/12/2022 тис.грн
за продукцію, товари, роботи, послуги	20 765	57 038
за виданими авансами	28 830	148 568



з бюджетом	2 149	9 413
у тому числі з податку на прибуток	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	-	-
за розрахунками із внутрішніх розрахунків		-
Інша поточна дебіторська заборгованість	61	74
Усього:	51 805	215 093

Станом на 31.12.2022 інша дебіторська заборгованість включала розрахунки з державними цільовими фондами – 61 тис.грн.

Сума дебіторської заборгованості в розрізі її класифікації за строками непогашення, тис.грн

	<i>Сервіс</i>	<i>Запчастини</i>	<i>Техніка</i>	<i>Експорт</i>
Не прострочена	2 541.47	9 554.56	10 724.78	15 017
1 - 30 днів прострочення	499.41	1 083.76	94.88	12 133
31 - 60 днів прострочення	2.1	212.95	0.00	1 173
61 - 90 днів прострочення	1.68		0.00	1 445
91 - 365 днів прострочення	305.82	700.76	370.63	319
> 365 днів прострочення	407.18	365.97	84.71	0.00
	3 758	11 918	11 275	30 087

4.6 Грошові кошти та їх еквіваленти

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

<i>Найменування показника</i>	<i>Станом на 31/12/2021 тис.грн</i>	<i>Станом на 31/12/2022 тис.грн</i>
Готівка	0	0
Поточні рахунки в банках	33 925	4 547
Інші грошові кошти- банківський депозит	106 000	
Усього:	139 925	4 547

4.7 Поточні забезпечення

<i>Вид забезпечень</i>	<i>Сальдо на 01.01.22</i>	<i>Збільшення суми забезпечень</i>	<i>Сума що використана протягом року</i>	<i>Невикористана (сторнована) сума забезпечень</i>	<i>Сальдо на 31.12.22</i>
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	6 564	4 199	1 602		9 163



Забезпечення на виплати премій працівникам	22 756	52 554	44 229		31 081
Забезпечення виплат минулих періодів та витрат	19 995	4 430	349	1 642	22 433
Резерв сумнівних боргів	981	2 467		1 469	1 979
Усього:	50 296	63 650	46 180	3 111	64 656

4.8 Зобов'язання

Станом на 31.12.2022 інші поточні зобов'язання включають:

- Уцінка (резерв) товарів (вантажівок та запчастин) – 6 221 тис.грн
- інші поточні зобов'язання -17 тис.грн

Усього: 6 238,0 тис.грн.

5. Інформація про пов'язаних осіб

Одним учасником ТОВ «Сканія Україна» є: ТОВ «СКАНІЯ СВ АБ» (“SCANIA CV AB”), компанія, що створена та діє згідно із законодавством Швеції, місцезнаходження: 15187, Содертал'є, Швеція.

Перелік та розшифровка операцій з пов'язаними сторонами за 2022 рік

Найменування пов'язаної сторони	Вид операції	Сума операцій за рік, тис.грн	Сальдо на 31.12.2022	
			Дт	Кт
Scania CV AB (Швеція)	Купівля нової техніки, запасних частин (ЗЧ), супутніх послуг	1 003 581, 17		16 574.86
Scania CV AB (Швеція)	Експорт послуг	73 406.58	29 919.82	-
Scania Austria (Австрія)	Експорт послуг	43,33		
Scania Bulgaria EOOD (BG9012/Болгарія)	Купівля вживаної техніки	24 564,58	-	-
Scania Latvia SIA	Імпорт послуг	1 298.47		1 298.47
Scania Czech Republic s.r.o (CZ1187/Чехія)	Купівля вживаної техніки	4 008,13	-	-
Scania Hungaria Kft (HU1197/Угорщина)	Купівля вживаної техніки	4 060,91		
Scania Nederland B.V. (NL 9016/Нідерланди)	Купівля вживаної техніки	21 096,89		3 271,88
Scania Slovakia 5087/Словакія)	Купівля вживаної техніки	1 081.97		



**6. Виплати, отримані від підприємства управлінським персоналом
(в т.ч. членами дирекції) в 2022 році**

<i>№ п/п</i>	<i>Вид виплат</i>	<i>Нарахована сума, включаючи податки що утримуються із заробітної плати (сума gross) , тис.грн</i>
1	Поточні виплати	28 146

7. Події, після дати балансу

Законом «Про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» затверджено Указ Президента України від 6 лютого 2023 року №58/2023 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», яким строк дії воєнного стану в Україні продовжується з 05 години 30 хвилин 19 лютого 2023 року строком на 90 діб.

Інших подій після дати балансу та до моменту затвердження консолідованої фінансової звітності, які б могли мати суттєвий вплив на діяльність Товариства, не відбувалось.

Генеральний Директор

Хокан Вільгельм Йюде

Член колегіального виконавчого органу – Дирекції, юрист, що діє від імені генерального директора на підставі Довіреності № 2023-0102 від 01/02/2023р :

Замула Сергій Васильович

Головний бухгалтер

Д'якова Олена Юріївна

SCANIA



Консолідований звіт про управління ТОВ «Сканія Україна» (код ЄДРПОУ 30107866) за 2022 рік від 28/02/2023р.

1. Організаційна структура та опис діяльності Групи Компаній

Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями «Сканія Україна» (скорочено – ТОВ «Сканія Україна», далі за текстом Підприємство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України. Код ЄДРПОУ 30107866.

Фактична та юридична адреса Підприємства: Київська обл, Бучанський р-н, с. Калинівка, вул. Київська, 37.

Станом на 31.12.2022 статутний капітал Підприємства становить 80 000 514,31 грн (вісімдесят мільйонів п'ятсот чотирнадцять гривень тридцять одна копійка).

Підприємство має 4 філії, які не мають окремого балансу. Перелік філій станом на 31.12.2022:

Київська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605185, Місцезнаходження: Україна, 08004, Київська обл., Бучанський р-н, село Калинівка, вул. Київська, будинок 37.

Донбаська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605176, Місцезнаходження: Україна, 84300, Донецька обл., місто Краматорськ, вул. Олекси Тихого, будинок 6М.

Львівська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:39605190, Місцезнаходження: Україна, 81085, Львівська обл., Львівський р-н, село Рясне-Руське, вул. Кільцева, будинок 1.

Одеська філія ТОВ «Сканія Україна», Код ЄДРПОУ ВП:42825053, Місцезнаходження: Україна, 67633, Одеська обл., Одеський р-н, село Латівка, Об'їзна дорога 11 км.

ТОВ «Сканія Україна» має 3 дочірні підприємства, що є юридичними особами: ТОВ «Київ Скан» (код 35706433), «Донбас Скан Сервіс» (код 34516735) та ТОВ «Сканія Львів» (код 37497108) (далі за текстом Група компаній). ТОВ «Сканія Україна» є співзасновником цих 3-х товариств з часткою, що > 50 %. Інформація щодо долі у власному капіталі дочірніх підприємств ТОВ Сканія Україна та дочірніх підприємств у долі власного капіталу інших дочірніх підприємств наведена нижче у таблиці:

Назва дочірнього підприємства та склад інвесторів	Частка у власному капіталі,_%	грн
<i>ТОВ "Київ Скан"</i>	100.00%	30 120 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.900%	30 089 880.00
2) ТОВ "Донбас Скан Сервіс"	0.100%	30 120.00
<i>ТОВ "Донбас Скан Сервіс" :</i>	100.00%	13 000 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.900%	12 987 000.00
2) ТОВ "Сканія Кредит Україна"	0.100%	13 000.00
<i>ТОВ "Сканія Львів" :</i>	100.00%	32 500 000.00
1) ТОВ "Сканія Україна"	99.999%	32 499 675.00
2) ТОВ "Київ Скан"	0.001%	325.00



Вищим органом Підприємства є Учасник Товариства. Рішення з питань, що належать до компетенції Учасника Товариства, приймаються таким учасником товариства одноособово (його представником) та можуть оформлюватися письмовим рішенням такого учасника.

Колегіальним виконавчим органом Підприємства є Дирекція. Кількісний склад Дирекції складає 6 (шість) осіб. До складу Дирекції Підприємства входить Генеральний директор – Йюде Хокан Вільгельм та інші члени Дирекції: Тицький Олександр Юрійович, Стрілець Антон Миколайович, Замула Сергій Васильович, Курило Андрій Стефанович, Крастінс Інтс. Члени Дирекції обираються списком Учасником Підприємства. Дирекцію очолює голова Дирекції - Генеральний директор, що обирається Учасником Товариства.

Генеральний директор та інші члени Дирекції перебувають у трудових відносинах з Підприємством. З Генеральним директором та з членами Дирекції укладені трудові договори у формі контракту та безстрокові трудові договори.

Дирекція:

- забезпечує виконання рішень Учасника Товариства;
- розробляє поточні плани діяльності Підприємства.

Члени Дирекції та Генеральний директор Підприємства є посадовими особами Підприємства і можуть представляти Підприємство в судах, діяти від імені Підприємства без довіреності, представляти його у всіх без виключення установах, підприємствах і організаціях незалежно від форми власності, в господарських відносинах з третіми особами, проводити переговори.

Будь-які 2 (два) члени Дирекції Підприємства можуть разом підписувати будь-які угоди (правочини) від імені Підприємства без обмежень. Разом з членом Дирекції Підприємства угоди (правочини) від імені Підприємства можуть також підписуватися особами (особою), наділеними такими повноваженнями на укладення та підписання окремих правочинів від імені Підприємства на підставі відповідних довіреностей. Рішення Дирекції приймаються більшістю голосів усіх його членів. При рівній кількості голосів, голос Генерального директора Підприємства має вирішальне значення. Член Дирекції не може передати свій голос іншим членам Дирекції Підприємства.

Види діяльності групи Компаній:

- 45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами (основний);
- 45.11 Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами;
- 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;
- 45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів;
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- 77.12 надання в оренду вантажних автомобілів.

2. Результати діяльності Групи Компаній

2.1 Консолідований фінансовий результат

Консолідований фінансовий результат до оподаткування в 2022 році склав 111 909 тис.грн, що на 17тис.грн більше за показник 2021 року.

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

Витрати з податку на прибуток в розмірі 20 499 тис грн, сформовані за рахунок:

- 21 117 тис.грн податок на прибуток, що розрахований згідно норм ПКУ,
- 628 тис.грн відстрочений податковий актив (ВПА), розрахований згідно НПБО 17.



Тимчасові різниці, що є базою для розрахунку ВПА станом на 31.12.2022, пов'язані з формуванням резервів на уцінку запасних частин, нової та вживаної техніки, створенням резервів забезпечень та сумнівних боргів.

2.2 Витрати

Основні види витрат, що включені до собівартості реалізованих запасних частин, нової та вживаної техніки та послуг (сервісного обслуговування та ремонту вантажівок) є витрати на купівлю товарів (нових та вживаних вантажівок, причіпної техніки, запасних частин), митних платежів, витрати з транспортування та перевезення, сертифікації, забудови, витрати на заробітну плату механіків.

Основні складові адміністративних витрат за 2022 та 2021 роки:

Основні складові адміністративних витрат	2021 рік тис.грн	2022 рік тис.грн
Амортизація основних засобів та немат-х активів	13 172	13 382
Витрати на оплату праці та від-ня на соц. заходи	110 873	124 711
Юридична та ІТ підтримка	7 608	4 576
Оренда приміщень	5 847	8 540
Витрати на електроенергію, опалення, ком. послуги та утримання офісних приміщень	6 774	9 567
Інші витрати	28 234	29 692
Усього:	172 508	190 468

Витрати на збут в 2022 році склалися з наступних складових:

- Винагорода за продаж – 5 224,9 тис.грн
- Рекламні заходи – 4 121,8 тис.грн
- Гарантійні витрати, технічний та комерційний гудвіл – 3 855,8 тис.грн
- Інші витрати на збут – 6,8 тис.грн.

Усього: 13 209,3 тис.грн.

Інші операційні витрати в 2022 році склалися з наступних складових:

- Операційна курсова різниця – 49 099,1 тис.грн
- Знецінення запасів – 2 467,8 тис.грн
- Інші витрати – 5 220,7 тис.грн.

Усього: 56 787,6 тис.грн.

В склад фінансових витрат в 2022 році були включені:

- витрати з курсових різниць за валютними кредитами – 9 253,5 тис.грн
- відсотки за користування кредитом – 46,9 тис.грн

Усього: 9300,40 тис.грн.

Витрати від продажу та списання необоротних активів склали 486 тис грн

2.3 Доходи

Чистий дохід від реалізації товарів та надання послуг включає в себе доходи від продажу нової та вживаної техніки, запасних частин до вантажівок та надання сервісних послуг та ремонтних робіт техніки.

Дохід, пов'язаний з реалізацією нової та вживаної техніки, запасних частин та наданням послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності операцій з реалізації товарів та надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.



Результат операції з продажу товарів та надання послуг може бути достовірно оцінений за наявності всіх наведених нижче умов:

- можливості достовірної оцінки доходу;
- ймовірності надходження економічних вигод;
- можливої достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг та реалізації товарів на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат.

Доходи від звичайної діяльності класифікуються за такими групами:

дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); інші операційні доходи; фінансові доходи; дохід від участі в капіталі.

Розподіл доходу за кожною групою доходів

<i>Класифікація доходів</i>	<i>Обсяг у 2021 році, тис.грн</i>	<i>Обсяг у 2022 році, тис.грн</i>	<i>Δ</i>
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 933 159	1 652 682	-280 477
Інші операційні доходи	21 068	35 493	14 425
Фінансові доходи	7 635	5 216	-2 419
Усього:	1 961 862	1 693 391	-268 471

Основні складові показника **Інші операційні доходи** за 2021 та 2022 роки, у звітності відображено у розрізі наступних складових:

<i>Елементи доходів</i>	<i>2021 рік тис.грн</i>	<i>2021 рік тис.грн</i>
Доходи від надання в оренду активів	17	361
Доходи від реалізації активів	465	230
Одержані штрафи, пені	101	
Курсові різниці	18 101	33 110
Інше	2 384	1 792
Усього:	21 068	35 493

В склад інших **фінансових доходів** в 2022 році були включені :

- курсові різниці від валютного кредиту – 4 076,7 тис.грн.
- відсотки по залишкам на поточних рахунках – 1 139,2 тис.грн.

Усього: 5 215, 9 тис.грн.

3. Ліквідність та зобов'язання

3.1 Власний капітал

Протягом 2022 року, в структурі власного капіталу Групи Компаній ТОВ "Сканія Україна" відбулися наступні зміни:



Структура власного капіталу

Стаття	На 01.01.2022 тис.грн.	На 31.12.2022 тис.грн.	Абсолютне відхилення, тис.грн.	Відносне відхилення, %
Статутний капітал	80 001	80 001	-	-
Додатковий вкладений капітал	68 278	68 278	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	39 767	131 182	91 415	229,88
Неоплачений капітал				
Вилучений капітал				
Неконтрольована частка	17	11		
Усього за розділом	188 063	279 472		

Прибуток збільшився у звітному році на 91 409 тис.грн. Вартість чистих активів Групи Компаній перевищує розмір статутного капіталу та складає 279 472 тис грн.

3.2 Нематеріальні активи

На балансі Групи Компаній станом на 31.12.2022 обліковуються нематеріальні активи залишковою вартістю 2 183 тис. гривень, первісна вартість складає 5 403 тис.грн накопичена амортизація 3 220 тис.грн

Структура та склад нематеріальних активів (основні позиції):

найменування	група ОЗ	дата придбання	Базис амортизації грн	Ліквідац вартість , грн	Амортизація	Залишкова \ балансова вартість, грн
Програма FossDoc	НА	06.12.2022	163 800.00	0.00	0.00	163 800.00
Win RDS User CAL	НА	06.07.2018	54 363.80	0.00	48 021.38	6 342.42
Win RDS User CAL	НА	01.10.2019	55 319.00	0.00	35 035.40	20 283.60
Примірник ПЗ Basic Support	НА	23.12.2019	616 640.00	0.00	369 984.00	246 656.00
Програма FossDoc	НА	20.08.2021	635 936.00	0.00	84 791.48	551 144.52
Програма FossDoc	НА	01.12.2021	110 390.00	0.00	11 039.00	99 351.00
Програма FossDoc	НА	18.08.2022	53 389.95	0.00	1 779.68	51 610.27
Програма FossDoc	НА	02.11.2022	94 770.00	0.00	789.75	93 980.25
Розширення сервісної підтримки	НА	10.11.2021	110 166.60	0.00	39 778.41	70 388.19
Win Server ліцензії	НА	01.12.2021	405 665.21	0.00	81 133.04	324 532.17
Прог.продукт ManageEngine\Annual	НА	05.01.2022	145 600.50	0.00	29 120.10	116 480.40
Підписка.Антивірус.прогр.Xeams Pack	НА	01.06.2022	55 902.80	0.00	27 951.42	27 951.38
Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	72 206.11	0.00	30 085.90	42 120.21
Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	114 652.51	0.00	47 771.90	66 880.61
Примірник ПЗ FortiGate-100F	НА	20.07.2022	114 652.51	0.00	47 771.90	66 880.61
Примірник ПЗ FortiGate-60F	НА	01.09.2022	34 949.51	0.00	8 737.38	26 212.13
Примірник ПЗ FortiGate-60F	НА	01.09.2022	34 949.51	0.00	8 737.38	26 212.13
Прим.прогр.заб./діагн. причепів	НА	10.11.2022	39 413.00	0.00	3 284.42	36 128.58



3.3 Основні засоби

На балансі Групи Компаній станом на 31.12.2022 обліковуються основні засоби залишковою вартістю 117 072 тис. гривень, первісна вартість складає 213 316 тис.грн накопичена амортизація 96 244 тис.грн.

Нарахування амортизації здійснювалось прямолінійним методом з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених податковим законодавством.

Термін корисного використання основних засобів

Групи	Мінімально допустимі строки корисного використання, років
група 1 - земельні ділянки	-
група 2 - капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом	15
група 3 - будівлі споруди	20
передавальні пристрої	15
група 4 - машини та обладнання	10
З них:	5
електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 20 000 гривень	2
група 5 - транспортні засоби	5
група 6 - інструменти, прилади, інвентар, меблі	4
група 9 - інші основні засоби	12

Структура та склад основних засобів (основні позиції):

найменування	квартал	дата придбання	Базис амортизації грн	Ліквідац вартість, грн	Амортизація	Залишкова балансова вартість, грн
ОБЛАДНАННЯ ДЛЯ СТО "ОРІОН"	4	20.08.2009	3 405 371.18	0.00	2 933 869.23	471 501.95
КПП з КІМНАТОЮ ДЛЯ ВОДІВ	3	25.06.2010	834 177.00	0.00	417 088.50	417 088.50
АРТСЕРДЛОВИНА - 2 (ДВІ)	3	25.06.2010	758 184.82	0.00	379 092.39	379 092.43
РЕЗЕРВУАРИ ПРОТИПОЖЕЖНОГО ЗАПАСУ ВО	3	25.06.2010	984 149.14	0.00	615 093.26	369 055.88
НАСОСНА СТАНЦІЯ	3	25.06.2010	626 691.28	0.00	391 682.02	235 009.26
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 1	3	25.06.2010	12 192 672.65	0.00	1 524 084.13	10 668 588.52
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 2	3	25.06.2010	5 454 616.71	0.00	1 704 567.84	3 750 048.87

SCANIA



КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 3	3	25.06.2010	2 246 018.65	0.00	1 123 009.39	1 123 009.26
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 4	3	25.06.2010	2 246 018.65	0.00	1 881 040.63	364 978.02
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 5	3	25.06.2010	2 566 878.45	0.00	802 149.52	1 764 728.93
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 6	3	25.06.2010	1 604 299.03	0.00	802 149.52	802 149.51
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 7	3	25.06.2010	320 859.81	0.00	268 720.17	52 139.64
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 8	3	25.06.2010	3 850 317.68	0.00	1 203 224.34	2 647 093.34
КОРПУС СТО - ЧАСТЬ 9	3	25.06.2010	1 604 299.03	0.00	358 293.46	1 246 005.57
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 1	3	25.06.2010	5 758 779.58	0.00	719 847.52	5 038 932.06
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 2	3	25.06.2010	2 339 504.20	0.00	731 095.17	1 608 409.03
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 3	3	25.06.2010	1 079 771.17	0.00	539 885.67	539 885.50
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 4	3	25.06.2010	2 339 504.20	0.00	1 959 334.76	380 169.44
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 5	3	25.06.2010	1 079 771.17	0.00	337 428.52	742 342.65
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 6	3	25.06.2010	1 259 733.03	0.00	629 866.50	629 866.53
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 7	3	25.06.2010	1 259 733.03	0.00	1 055 026.39	204 706.64
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 8	3	25.06.2010	1 439 694.89	0.00	449 904.65	989 790.24
КОРПУС АБК - ЧАСТЬ 9	3	25.06.2010	1 439 694.89	0.00	719 847.52	719 847.37
ОЧИСНІ СПОРУДИ ДОЩОВИХ І ПОБУТОВИХ	3	25.06.2010	778 278.00	0.00	486 423.84	291 854.16
МЕТАЛЕВА ОГОРОЖА	3	25.06.2010	1 008 718.00	0.00	630 448.76	378 269.24
ГАЗОВИЙ РОЗПОДІЛЬЧИЙ ПУНКТ	3	25.06.2010	520 179.18	0.00	325 112.02	195 067.16
ФІЛЬТРУЮЧА ТРАНШЕЯ	3	25.06.2010	632 752.00	0.00	395 470.06	237 281.94
МАЙДАНЧИКИ ДЛЯ ПАРКУВАННЯ АВТОМОБІЛ	3	25.06.2010	9 285 108.00	0.00	4 642 554.00	4 642 554.00
ЗОВНІШНІ ПІДІЗДНІ ШЛЯХИ	3	01.04.2011	4 497 656.18	0.00	2 642 373.03	1 855 283.15
Модульне залізобетонне укриття цз	3	28.12.2022	1 044 933.55	0.00	0.00	1 044 933.55
Електростанція J88 Kohler-SDMO	4	23.12.2022	889 600.00	0.00	0.00	889 600.00
Електростанція J110K Kohler-SDMO	4	01.06.2018	676 851.00	0.00	253 717.63	423 133.37
Підйомник колонний Blitz HydroLift	4	27.08.2019	240 000.00	0.00	100 000.00	140 000.00
вимірювальна головка JT731	4	25.10.2019	259 002.09	0.00	164 034.68	94 967.41
вимірювальна головка JT731	4	25.10.2019	259 002.09	0.00	164 034.68	94 967.41
Механічний стенд сходження	4	02.01.2020	211 325.68	0.00	123 273.38	88 052.30
Установка індукц/нагріву JH1500-400	4	26.07.2021	684 109.84	0.00	193 831.13	490 278.71
Вертикальний прес без циліндру	4	28.10.2021	208 940.04	0.00	34 833.79	174 106.25
Авто TOYOT ARAVA (KA9227HO)	5	01.09.2022	1 249 151.24	0.00	52 058.40	1 197 092.84
заміна акк.батарей ИБП DPA Upscale	4	15.07.2022	205 400.00	0.00	28 524.95	176 875.05
монтажні роботи будівлі	3	22.12.2017	912 575.00	0.00	228 143.75	684 431.25
Авто Skoda Octavia A7 2.0AI5408HE	5	26.01.2018	648 364.46	0.00	531 404.94	116 959.52
Авто GolfSportWagen S (AI1318HI)	5	22.03.2018	425 202.62	0.00	336 686.09	88 516.53
Авто GolfSportWagen S (AI1319HI)	5	22.03.2018	425 202.62	0.00	336 686.09	88 516.53
Авто Limousine Special AI4597HK	5	23.05.2018	537 961.93	0.00	411 025.33	126 936.60
Авто Kombi LR City AI4973HP	5	19.10.2018	861 339.66	0.00	598 272.20	263 067.46
Авто Polo sedan Life 1.6 AI4976HP	5	24.10.2018	336 930.02	0.00	234 025.96	102 904.06
Авто Polo sedanComfort 1.4 AI4972HP	5	24.10.2018	409 285.24	0.00	284 282.75	125 002.49
Авто Polo sedanComfort 1.4 AI4978HP	5	24.10.2018	409 285.24	0.00	284 282.75	125 002.49
Набір адаптерів д/кабін Scania	4	06.11.2018	228 960.00	0.00	186 984.00	41 976.00
Авто LEXUS GX460 (AI0778HO)	5	21.11.2018	2 422 299.43	0.00	1 648 839.02	773 460.41



Електронний стенд розвалу-сходження	4	03.12.2018	820 861.94	0.00	656 689.56	164 172.38
Механічний стенд розвал-сходження	4	12.12.2018	315 358.00	0.00	252 286.40	63 071.60
Авто LANDCRUISER PRADO 4.0 AI4437HE	5	30.08.2019	1 077 507.55	0.00	598 735.05	478 772.50
Авто Passat LEL AI 4543IE	5	11.09.2019	717 809.62	0.00	388 891.31	328 918.31
Авто Skoda Octavia A7 AI5440IC	5	04.10.2019	382 566.35	0.00	201 950.44	180 615.91
Авто Skoda Octavia A7 AI5439IC	5	04.10.2019	382 566.35	0.00	201 950.44	180 615.91
Авто Caddy Maxi Kombi AI5443IC	5	04.10.2019	565 354.15	0.00	298 441.06	266 913.09
Ремонтні роботи ремонтної зони (яма	3	01.10.2019	237 300.00	0.00	22 768.96	214 531.04
Авто WV T-Roc Sport AI1817BT	5	15.10.2019	626 370.68	0.00	330 650.66	295 720.02
Авто RENAULT DOKKER (AI1632TB)	5	26.12.2019	366 320.69	0.00	183 196.98	183 123.71
Авто RenaultTrafic(KA8612CI)	5	08.06.2021	831 080.11	0.00	207 811.59	623 268.52
Авто Skoda Kodiaq Style(KA3090BK)	5	15.06.2021	861 811.75	0.00	215 496.04	646 315.71
Вузол обліку газу	3	05.07.2021	395 964.00	0.00	9 862.83	386 101.17
Система зберж.даних V5030SFF	4	16.08.2021	276 933.35	0.00	73 848.91	203 084.44
Авто Т6.1 Kombi CITY (KA6023ET)	5	23.08.2021	984 355.22	0.00	218 789.38	765 565.84
Авто Caddy Maxi (KA4601EB)	5	06.09.2021	623 441.22	0.00	129 909.57	493 531.65
Будівельно-монтажні роботи	3	24.09.2021	344 111.33	0.00	13 033.22	331 078.11
Полиця розшир.2072-24G FlashSystem	4	08.10.2021	719 000.05	0.00	167 766.72	551 233.33
Авто Toyota RAV4 Hybrid (KA2409EK)	5	18.10.2021	831 999.23	0.00	161 809.99	670 189.24
Підйомник колонний Blitz HydroLift	4	05.10.2021	361 737.50	0.00	38 362.28	323 375.22
Сервер DELL PowerEdge R640/2xXeon	4	18.11.2021	202 552.83	0.00	43 886.46	158 666.37
Сервер DELL PowerEdge R640/2xXeon	4	18.11.2021	202 552.83	0.00	43 886.46	158 666.37
Система відеоспостереження	6	16.12.2021	241 450.12	0.00	21 947.82	219 502.30
Авто SCODA OctaviaAB (KA1596HA)	5	04.01.2022	678 092.37	0.00	103 618.17	574 474.20
Будівельні роботи по будові	3	06.12.2013	220 206.38	0.00	99 092.88	121 113.50
Парковочний участок с устр-вом асф	3	06.10.2014	210 890.55	0.00	86 992.38	123 898.17
Парковочний участок с асф покр	3	06.10.2014	1 545 864.68	0.00	637 669.17	908 195.51
Система відеонагляду	3	31.10.2016	242 310.00	0.00	74 712.26	167 597.74
Комплект обладнання ORION	4	01.06.2016	289 722.00	0.00	188 319.30	101 402.70
Мийна машина для запчастин TEIJO	4	28.12.2016	413 842.05	0.00	248 305.26	165 536.79

3.4 Дебіторська заборгованість

Склад дебіторської заборгованості станом на 31.12.2021 та 31.12.2022

<i>Вид дебіторської заборгованості</i>	<i>Станом на 31/12/2021 тис.грн</i>	<i>Станом на 31/12/2022 тис.грн</i>
за продукцію, товари, роботи, послуги	20 765	57 038
за виданими авансами	28 830	148 568
з бюджетом	2 149	9 413
у тому числі з податку на прибуток	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	-	-
за розрахунками із внутрішніх розрахунків	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	61	74



Усього:	51 805	215 093
----------------	---------------	----------------

Станом на 31.12.2022 інша дебіторська заборгованість включала розрахунки з державними цільовими фондами – 61 тис.грн.

Сума дебіторської заборгованості в розрізі її класифікації за строками непогашення, тис.грн

	<i>Сервіс</i>	<i>Запчастини</i>	<i>Техніка</i>	<i>Експорт</i>
Не прострочена	2 541.47	9 554.56	10 724.78	15 017
1 - 30 днів прострочення	499.41	1 083.76	94.88	12 133
31 - 60 днів прострочення	2.1	212.95	0.00	1 173
61 - 90 днів прострочення	1.68		0.00	1 445
91 - 365 днів прострочення	305.82	700.76	370.63	319
> 365 днів прострочення	407.18	365.97	84.71	0.00
	3 758	11 918	11 275	30 087

3.5 Грошові кошти та їх еквіваленти

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

<i>Найменування показника</i>	<i>Станом на 31/12/2021 тис.грн</i>	<i>Станом на 31/12/2022 тис.грн</i>
Готівка	0	0
Поточні рахунки в банках	33 925	4 547
Інші грошові кошти- банківський депозит	106 000	
Усього:	139 925	4 547

3.6 Поточні забезпечення

<i>Вид забезпечень</i>	<i>Сальдо на 01.01.22</i>	<i>Збільшення суми забезпечень</i>	<i>Сума що використана протягом року</i>	<i>Невикористана (сторнована сума забезпечень)</i>	<i>Сальдо на 31.12.22</i>
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	6 564	4 199	1 602		9 163
Забезпечення на виплати премій працівникам	22 756	52 554	44 229		31 081
Забезпечення виплат минулих періодів та витрат	19 995	4 430	349	1 642	22 433



Резерв сумнівних боргів	981	2 467		1 469	1 979
Усього:	50 296	63 650	46 180	3 111	64 656

3.7 Зобов'язання

Станом на 31.12.2022 інші поточні зобов'язання включають:

- Уцінка (резерв) товарів (вантажівок та запчастин) – 6 221 тис.грн
- інші поточні зобов'язання -17 тис.грн

Усього: 6 238,0 тис.грн.

Генеральний Директор

Хокан Вільгельм Йюде

Член колегіального виконавчого органу – Дирекції, юрист, що діє від імені генерального директора на підставі Довіреності № 2023-0102 від 01/02/2023р :

Замула Сергій Васильович

Головний бухгалтер

Д'якова Олена Юріївна

SCANIA