

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

Підприємство	Кредитна спілка "Калина"	Дата (рік, місяць, число)	01.01.2023
Територія		за ЄДРПОУ	21163960
Організаційно-правова форма господарювання		за КАТОТТГ	UA61040490010069060
Вид економічної діяльності		за КОПФГ	925
Середня кількість працівників ¹	10	за КВЕД	64.92
Адреса, телефон	46008, м. Тернопіль, вул. Руська 8, офіс 4		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" в відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

1

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **01.01.2023**

Форма №1

Код за ДКУД

1801002

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	30	30
накопичена амортизація	1002	30	30
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби	1010	44	23
первісна вартість	1011	250	250
знос	1012	206	226
Інвестиційна нерухомість	1015		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035	44	44
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	88	68
II. Оборотні активи			
Запаси	1100		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136		
з нарахованих доходів	1140	30	42
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3644	1488
Поточні фінансові інвестиції	1160	760	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	539	769
Готівка	1166	463	250
Рахунки в банках	1167	76	519
Інші оборотні активи	1190		
Усього за розділом II	1195	4974	2298
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	5062	2366

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3	3
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410		
Резервний капітал	1415	789	318
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	0	0
Неоплачений капітал	1425	()	()
Вилучений капітал	1430	()	()
Усього за розділом I	1495	792	321
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1305	0
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595	1305	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	270	755
товари, роботи, послуги	1615	0	4
розрахунками з бюджетом	1620	0	1
у тому числі з податку на прибуток	1621		
розрахунками зі страхування	1625	0	1
розрахунками з оплати праці	1630	0	5
Поточні забезпечення	1660	140	67
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	2555	1212
Усього за розділом III	1695	2965	2044
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700		
Баланс	1900	5062	2366

Керівник _____

Луцишин Олег Орестович

Головний бухгалтер _____

Порохняк Юрій Зіновійович

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

Підприємство

Кредитна спілка "Калина"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2023

21163960

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)за 01.01.2023

Форма №2

Код за ДКУД

1801004

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1827	2709
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(448)	(688)
Валовий: прибуток	2090	1379	2021
збиток	2095	()	()
Інші операційні доходи	2120	0	4
Адміністративні витрати	2130	(1017)	(1268)
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(1324)	(1847)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190		
збиток	2195	(962)	(1089)
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	26	28
Інші доходи	2240	398	100
Фінансові витрати	2250	()	()
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()
Інші витрати	2270	()	()
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290		
збиток	2295	(538)	(961)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(538)	(961)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	-538	-961

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Матеріальні затрати	2500	33	102
Витрати на оплату праці	2505	808	957.44817
Відрахування на соціальні заходи	2510	155	185
Амортизація	2515	21	23
Інші операційні витрати	2520	1324	1847
Разом	2550	2341	3114

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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 _____

Луцишин Олег Орестович

Головний бухгалтер _____

Порохняк Юрій Зіновійович

Підприємство

Кредитна спілка "Калина"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2023

21163960

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 01.01.2023

Форма №3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1755	2727
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від повернення авансів	3020		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	9	4
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	5126	8877
Інші надходження	3095	2305	6195
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(696)	(1031)
Праці	3105	(744)	(843)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(182)	(202)
Зобов'язань з податків і зборів, в т.ч.	3115	(268)	(331)
зобов'язань з податку на прибуток	3116	()	()
зобов'язань з податку на додану вартість	3117	()	()
зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(268)	(331)
зобов'язань з інших податків і зборів	3155	(3147)	(7887)
Інші витрачання	3190	(4773)	(7667)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-614	-157
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації фінансових інвестицій	3200	980	700
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	17	24
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(220)	(760)
необоротних активів	3260	()	()

Виплати за деривативами	3270	()	()
Інші платежі	3290	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	777	-36
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Нахлпження від: Власного капіталу	3300	67	250
Отримання позик	3305	0	0
Інші надходження	3340	0	2
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	()	()
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	()	()
Сплату відсотків	3360	()	()
Інші платежі	3390	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	67	251
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	230	59
Залишок коштів на початок року	3405	539	480
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	769	539

Керівник _____

Лцишин Олег Орестович

Головний бухгалтер _____

Порохняк Юрій Зіновійович

КОДИ

01.01.2023

21163960

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство

Кредитна спілка "Калина"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капіталза **01.01.2023**

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
Залишок на початок року	4000	3			789	0			792
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок	4095	3			789	0			792
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					-538			-538.12613
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	0			67				67
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								
Інші зміни в капіталі	4290				538.126	538.12613			
Разом змін у капіталі	4295				-471	0			-471
Залишок на кінець року	4300	3			318	0			321

Керівник

Луцишин Олег Орестович

Головний бухгалтер

Порохняк Юрій Зіновійович