



TEKMAN

ТОВ "ТЕКМАН" - ексклюзивний постачальник електроінструменту, ручного інструменту, витратних матеріалів, верстатного обладнання і вантажної техніки в Україні.
Компанії вдалося зайняти лідируючі позиції на ринку в своєму сегменті бізнесу, а також завоювати довіру і повагу наших клієнтів у всіх регіонах України.



**Річна фінансова звітність
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ТЕКМАН»
зі звітом незалежного аудитора**

м. Київ 2023 рік

ТОВ «АФ «ТИМЛАР - АУДИТ»
040082, м. Київ, вул. Автозаводська, 29А, кв. 83
№1747 в Реєстрі аудиторських фірм
www.timlar-audit.com.ua
timlar@art-audit.net
(067) 213-13-84

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

*Найвищому управлінському персоналу
ТОВ «ТЕКМАН»*

Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ТЕКМАН» (надалі - Товариство), яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2022 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіт про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та Примітки до фінансової звітності за період з 01.01.2022 року по 31.12.2022 року, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – НП(С)БО) та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. №996-XIV (із змінами та доповненнями).

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 Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (надалі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

У фінансовій звітності відображено, що на 31 грудня 2022 року Товариство має накопичений прибуток у сумі 14 233 тис. грн. (станом на 31 грудня 2021 року – 9 136 тис. грн).

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні, що зумовлена впливом військової агресії російської федерації, діяльність Товариства може супроводжуватись ризиками. Масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо передбачити. Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність в майбутньому. Фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 до фінансової звітності, що описує вплив військової

агресії російської федерації проти України на діяльність підприємства. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту	Вирішення ключового питання під час аудиту
<p>Примітка IX Примітка Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги Примітка Дебіторська заборгованість за виданими авансами Дебіторська заборгованість з бюджетом Примітка Інша поточна дебіторська заборгованість</p>	
<p>Класифікація, визнання, оцінка і облік заборгованості за продукцію. Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтю <i>Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги</i>, суттєвих змін у порівнянні з минулим роком по статтям <i>Інша поточна дебіторська заборгованість</i>, <i>Дебіторська заборгованість за виданими авансами</i> та <i>Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами</i>, а також схильністю даних статей до суб'єктивності оцінок та судження управлінського персоналу щодо ризиків знецінення від сумнівності та безнадійності.</p>	<p>Дебіторська заборгованість обліковується за справедливою вартістю, з урахуванням знецінення внаслідок виникнення кредитних ризиків (сумнівна, безнадійна). Станом на 31 грудня 2022 року розмір дебіторської заборгованості за товари, роботи та послуги складає 213 294 тис. грн. Вартість знецінення є предметом оцінок та суджень управлінського персоналу, що передбачає ідентифікований підхід до заборгованості з урахуванням усієї наявної інформації щодо боржника, умов виникнення заборгованості інших обставин та інформації. Наші аудиторські процедури включали серед іншого: запити, перевірку відповідності відображення інформації в бухгалтерському обліку, дослідження первинних документів, наявних актів звіряння з покупцями, проведення обговорень, вивчення оцінок та суджень управлінського персоналу стосовно класифікації заборгованості, визначення відсотка знецінення (резервування), строку повернення дебіторської заборгованості, проведення повторних розрахунків, здійснення запитів щодо підтвердження залишків заборгованості та обсягів операцій з третіми сторонами.</p>
<p>Існування запасів, відображених у «Балансі (Звіті про фінансовий стан)»</p>	
<p>Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтю <i>Запаси</i>, яка є одною з найбільших в активах Товариства та переважно представлена товарами для продажу, що розташовані на складах і перебувають в постійному русі.</p>	<p>Станом на 31 грудня 2022 року залишок товарів у складі запасів Товариства складає 219 571 тис. грн. Для отримання доказів стосовно наявності запасів на звітні дати, ми проаналізували результати проведеної річної інвентаризації станом на 01.12.2022 року, вивчили існуючу систему обліку товарів, систему внутрішнього контролю. Самостійно перевірили наявність товару на основних складах Товариства з фото- та відео-фіксацією, провели вибіркове тестування функціонування заходів контролю. Ми вважаємо, що розкриття відповідної статті у фінансовій</p>

	звітності є належним.
Визнання доходу від реалізації	
<p>Ми зосередили свою увагу на цій області в якості ключового питання аудиту в зв'язку з тим, що сума чистого доходу від реалізації є суттєвою на рівні фінансової звітності, а також через значну кількість покупців і замовників та рівень судження управлінського персоналу, необхідного для визначення дати визнання та суми виручки від реалізації.</p>	<p>Ми отримали розуміння про процес визнання доходу від реалізації. Ми оцінили та провели тестування ефективності функціонування заходів контролю для визнання доходу, в тому числі щодо періоду визнання доходу.</p> <p>Ми оцінили облікову політику щодо визнання доходу та перевірили застосування облікових принципів для вибірки операцій.</p> <p>Ми проаналізували договірні умови із основними покупцями і замовниками та розглянули час визнання доходу залежно від умов цих договорів, а також провели аналіз визнання доходу в розрізі місяців та покупців і замовників.</p> <p>Також ми провели вибіркове тестування операцій доходу, визнаного протягом та наприкінці року, шляхом порівняння дат визнання доходів зі датами, зазначеними у відповідних первинних документах.</p> <p>Наше тестування не виявило суттєвої невідповідності.</p>

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація наведена в Звіті про управління за 2022 рік, який складений відповідно до п. 7 ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV(зі змінами та доповненнями) та Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018р. № 982(зі змінами), але не є фінансовою інформацією та нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

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

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності ТОВ «ТЕКМАН» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати ТОВ «ТЕКМАН» чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ТОВ «ТЕКМАН».

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи 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, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг 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.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ТИМЛАР-АУДИТ»

код ЄДРПОУ: 24741209,

веб-сторінка: <https://timlar-audit.com.ua>

Місцезнаходження: 04082, м. Київ, вул. Автозаводська, буд.29А, кв.83;

Інформація про реєстрацію у Реєстрі: номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (надалі – Реєстр): №1747, включено до наступних розділів Реєстру: «Суб'єкти аудиторської діяльності» та «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Мирослав Арцев.

Партнер з аудиту

Мирослав АРЦЕВ

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №100206

Директор



Роман ПРАННИЧУК

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №100715

Дата: 20 травня 2023 року

ДОКУМЕНТ ФІНАНСИЙНО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКМАН"**
 Територія **КИЇВСЬКА**
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Неспеціалізована оптова торгівля**
 Середня кількість працівників **2 316**
 Адреса, телефон **проспект Миколи Бажана, буд. 30, ДАРНИЦЬКИЙ р-н, м. КИЇВ, КИЇВСЬКА обл., 02140 0443693200**
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)	12023	12	01
за ЄДРПОУ	43374186		
за КАТОТТГ	UA80000000000210193		
за КОПФГ	240		
за КВЕД	46.90		

V

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

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 276	979
первісна вартість	1001	1 576	1 576
накопичена амортизація	1002	300	597
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	1 131
Основні засоби	1010	2 572	5 739
первісна вартість	1011	6 801	12 784
знос	1012	4 229	7 045
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	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	3 848	7 849
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	193 234	221 405
виробничі запаси	1101	23	1 834
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	193 211	219 571
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	180 410	213 294
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3 068	17 640
з бюджетом	1135	15 235	19
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	6 478	871
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	2 122	7 682
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	2 122	7 682
Витрати майбутніх періодів	1170	178	100
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	1 047	965
Усього за розділом II	1195	401 772	461 976
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	405 620	469 825

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (найовий) капітал	1400	10 000	10 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	9 136	14 233
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	19 136	24 233
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	154 977	175 512
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	154 977	175 512
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	14 050	23 300
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	173 661	113 510
розрахунками з бюджетом	1620	366	404
у тому числі з податку на прибуток	1621	366	404
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	26	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	6 044	2 791
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	1 541	885
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	35 819	129 190
Усього за розділом III	1695	231 507	270 080
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів педержавного пенсійного фонду	1700	-	-
Баланс	1900	405 620	469 825

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Скориход
Олексій
Сергійович
ЕП Горбунова
Валентина
Олександрівна

Скориход Олексій Сергійович

Горбунова Валентина Олександрівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКМАН"**

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01

133741001
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2022 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	388 827	416 679
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(249 514)	(295 052)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	139 313	121 627
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 053	11 756
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(15 977)	(22 213)
Витрати на збут	2150	(33 228)	(57 900)
Інші операційні витрати	2180	(26 462)	(8 009)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	64 699	45 261
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	82	120
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(58 565)	(38 488)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(43)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	6 216	6 850
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1 119)	(1 233)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	5 097	5 617
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	5 097	5 617

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 992	11 424
Витрати на оплату праці	2505	11 212	26 738
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 728	5 776
Амортизація	2515	3 220	2 622
Інші операційні витрати	2520	55 515	41 562
Разом	2550	75 667	88 122

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

О.Т. Скороход
Олексій
Сергійович
ЕП Горбунова
Валентина
Олександрівна

Скороход Олексій Сергійович

Горбунова Валентина Олександрівна

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

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	560 069	435 737
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	685	259
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	3 462	5 124
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	83	120
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	36	175
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	19	2
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(419 614)	(417 069)
Праці	3105	(9 768)	(21 048)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3 856)	(6 149)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3 736)	(6 728)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 081)	(1 640)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(548)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 107)	(5 088)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(133 282)	(1 490)
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	(1 168)	(1 233)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-7 070	-12 300
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	60 866	27 957
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(66 514)	(94 063)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-5 648	-66 106
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	124 686	227 520
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Випуск власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	94 901	126 030
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(9 772)	(21 606)
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	(-)	(178)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	20 013	79 706
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	7 295	1 300
Залишок коштів на початок року	3405	2 122	865
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(1 735)	(43)
Залишок коштів на кінець року	3415	7 682	2 122

Керівник

Скороход Олексій Сергійович

Головний бухгалтер

Горбунова Валентина Олександрівна



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	5 097	-	-	5 097
Залишок на кінець року	4300	10 000	-	-	-	14 233	-	-	24 233

Керівник
Головний бухгалтер

Скорход
Олексій
Сергійович
Горбунова
Валентина
Олександрівна

Скорход Олексій Сергійович

Горбунова Валентина Олександрівна



ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року (у тисячах грн.)

Примітки до фінансової звітності за 2022 рік

1. Загальна інформація про Компанію

Керівництво ТОВ «ТЕКМАН» (надалі - Компанія) надає цю фінансову звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

Засновниками Компанії є: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ПРИНЦИПАЛ", Країна резиденства: Україна, частка в статутному капіталі 100 %

Місцезнаходження Компанії: Юридична адреса: 02140, м. Київ, пр. Миколи Бажана, буд.30, Фактична адреса: 49009, м. Дніпро, вул. Івана Акім'єва, б.18.

ТОВ «ТЕКМАН» є імпортером електроінструменту, дерево- та металообробні верстати, елюсарне обладнання, навантажувальної техніки, з подальшою реалізацією на території України. Підприємство надає сервісне обслуговування вищезазначеного обладнання.

Посадовою особою, що здійснює оперативне управління Компанією, станом на 31 грудня 2022 року є Директор Скороход Олексій.

Станом на 31 грудня 2022 року чисельність працівників Компанії становила 284 працівників.

2. Припущення щодо безперервності діяльності

За рік, що закінчився 31 грудня 2022 року прибуток Компанії становив 5097 тис. грн. (5617 тис. грн. в 2021 році).

Станом на 31.12.2022 управлінський персонал не мав наміру щодо ліквідації Компанії, або припинення діяльності та був впевненим у можливості реалізації своїх активів і погашенні своїх зобов'язань у процесі звичайної діяльності. Відповідно, використання принципу безперервності вважалося доречним за результатами актуальної на зазначену дату оцінки.

24.02.2022 року здійснено акт військової агресії проти України та введено в країні воєнний стан. Наслідками цього є погіршення економічного середовища та поглиблення соціально-політичної кризи в Україні.

Військова агресія російської федерації та її негативний вплив на економічний стан країни, ринок, попит, можливість здійснювати діяльність у звичайному режимі тощо, не призвели до порушення потенційної здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність.

Крім того, Товариство здійснювало в 2022 році адміністративну діяльність, активності зі збуту, та планує залежно від ситуації на споживчому ринку та питань безпеки відновити та стабілізувати обсяги господарських операцій, що здійснювалися до введення військового стану в країні.

3. Події після дати звітності

Відповідно до вимог НП(С)БО управлінським персоналом проаналізовані події після звітної дати до дати надання висновку. Протягом зазначеного періоду не відбувалось значних подій, які б вимагали коригувань даних звітності або додаткового розкриття.

4. Основні положення облікової політики

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до наступних принципів бухгалтерської обліку:

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року (у тисячах грн.)

Загальна інформація

Фінансова звітність Компанії, складена згідно з Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні («НП(с)БО»), затвердженими Міністерством фінансів України та зареєстрованими Міністерством юстиції України, дійсними на звітну дату, а також згідно з вимогами Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Фінансова звітність була складена станом на 31 грудня 2022 р. та покриває період з 1 січня по 31 грудня 2022 р. Фінансові звіти не містять ніяких коригувань для врахування можливих майбутніх наслідків, пов'язаних з оцінкою вартості та класифікацією відображених активів, або вартістю та класифікацією зобов'язань.

Облікові оцінки

Фінансова звітність Компанії підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю. Фінансова звітність представлена в тисячах українських гривень («тис. грн.»), а всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

При складанні звітності використовувались наступні основні припущення: принцип нарахування; послідовності представлення інформації; принцип відповідності доходів і витрат; застосування оцінок; принцип окремого подання активів і зобов'язань, доходів і витрат

Основні засоби та нематеріальні активи

У складі нематеріальних активів обліковується вартість авторських прав та суміжних з ними прав (Примітка I).

Нематеріальні активи подано у звітності за історичною собівартістю з вирахуванням накопиченої амортизації.

Строк корисного використання нематеріальних активів встановлюється виходячи із фактичного терміну використання такого об'єкту, але не менше як 2 роки.

Основні засоби враховуються і відображуються у фінансовій звітності Компанії відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби».

Основними засобами визнаються матеріальні активи підприємства, очікуваний термін корисного використання яких більш за один рік, первинна вартість яких визначається залежно від класу більше 20 000 грн., які використовуються в процесі виробництва надання послуг, здачі в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій. Після первинного визнання як активу основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус накопичена амортизація і накопичені збитки від зменшення корисності.

Основні засоби та нематеріальні активи Компанії амортизуються із використанням прямолінійного методу протягом очікуваних строків їх корисного використання, які базуються на бізнес-планах, операційних оцінках керівництва та на досвіді роботи з аналогічними активами.

Для цілей складання фінансової звітності, Підприємство використовує групування основних засобів, методи амортизації та строки корисного використання для різних груп ОЗ виходячи з норм Податкового кодексу України (Примітка II).

Капітальні інвестиції

У складі капітальних інвестицій (Примітка III) обліковуються витрати Компанії на ремонт та облаштування робочих приміщень офісу та складських приміщень, а також придбання нових ліцензій, торгівельних марок, патентів на промислові зразки, програмного забезпечення.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року (у тисячах грн.)

Запаси

Запаси (Примітка VIII) складаються з офісного приладдя та інвентаря, пакувальних матеріалів, товарів та запасних частин для цих товарів. Запаси наведені в звітності за первісною вартістю. Знецінення або зменшення корисності не відбувалось. Списуються Запаси методом FIFO.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги

Поточна дебіторська заборгованість (Примітка IX) за роботи та послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації та оцінюється за первісною вартістю.

Поточна дебіторська заборгованість відображається за чистою реалізаційною вартістю, тобто за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Для визначення величини резерву сумнівних боргів Товариство застосовує метод абсолютної суми сумнівної заборгованості, відповідно до якого величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

За оцінками управлінського персоналу заборгованість з ознаками сумнівності та безнадійності відсутня, нарахування резерву сумнівних боргів за звітний період не здійснювалось.

Станом на 31.12.2022 року дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становила 213 294 тис. грн. (180 410 тис. грн. в 2021 році).

Дебіторська заборгованість за виданими авансами

В даній статі обліковується поточна заборгованість постачальників Компанії за виданими авансами.

У звітності заборгованість за виданими авансами наведена за собівартістю (у сумі сплачених авансів) сумнівна заборгованість відсутня.

Станом на 31.12.2022 року заборгованість за виданими авансами становить 17 640 тис. грн. (3068 тис. грн. в 2021 році).

Дебіторська заборгованість з бюджетом

В даній статі обліковується поточна дебіторська заборгованість з ПДВ, ПДФО, ВЗ.

Станом на 31.12.2022 року дебіторська заборгованість з бюджетом за становить 19 тис. грн. (15235 тис. грн. в 2021 році).

Інша поточна дебіторська заборгованість

В даній статі обліковується поточна заборгованість за митними платежами (ПДВ, мито), фінансова допомога.

Станом на 31.12.2022 року інша поточна дебіторська заборгованість за становить 871 тис. грн. (6478 тис. грн. в 2021 році).

У звітності заборгованість наведена за собівартістю сумнівна заборгованість відсутня.

Грошові кошти та їх еквіваленти

До статті грошові кошти (Примітка IV) та їх еквіваленти включаються гроші в касі та гроші в банку, які можуть бути використанні для поточних операцій, а також грошові кошти на спец рахунку електронного адміністрування ПДВ.

До грошей відносяться монети та банкноти, банківські переказані векселя, грошові перекази, депозити до запитання в банках, а також інші короткострокові високоліквідні інвестиції (термін погашення яких менше 3 місяців).

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року (у тисячах грн.)

Кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги

Поточна кредиторська заборгованість обліковується за сумою погашення, визначеною як недисконтована сума грошових коштів або їх еквівалентів, яка, як очікується, буде сплачена для погашення зобов'язання в процесі звичайної діяльності Компанії.

Прострочена заборгованість відсутня.

Станом на 31.12.2022 року кредиторська заборгованість за роботи та послуги становила 113 510 тис. грн. (173 661 тис. грн. в 2021 році).

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

Кредиторська заборгованість з бюджетом складається з нарахованого податку на прибуток.

Прострочена заборгованість відсутня.

Станом на 31.12.2022 року кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становила 404 тис. грн. (366 тис. грн. в 2021 році).

В тому числі з податку на прибуток 404 тис. грн. (366 тис. грн. в 2021 році).

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами

В даній статі обліковується поточна заборгованість Компанії за одержаним авансами.

Прострочена заборгованість відсутня.

Станом на 31.12.2022 року кредиторська заборгованість за одержаним авансами становила 2 791 тис. грн. (6 044 тис. грн. в 2021 році).

Поточні забезпечення

Забезпечення (Примітка VII) створюється при виникненні внаслідок минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та його оцінка може бути розрахунково визначена. Витрати, пов'язані з будь-яким забезпеченням, вказуються в звіті про фінансові результати, без врахування відшкодування.

Створюються забезпечення на оплату відпусток працівникам.

Резерви на гарантійні зобов'язання не створюються.

Визнання доходів і витрат

Визнання доходів від реалізації послуг відбувається за умови, коли очікується надходження економічних вигід у майбутньому та за умови, що оцінка ступеня завершеності надання послуг, оцінка доходу та оцінка витрат на надання послуги можуть бути достовірно визначені. Доходи від реалізації відображаються за договірною вартістю активів, що отримані або підлягають отриманню, за виключенням непрямих податків і зборів.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Додаткове розкриття інших доходів та витрат наведено в Примітці V.

Перерахунок іноземної валюти

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції. Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату балансу, а також на дату здійснення господарської операції, прибутки та збитки від курсових різниць включаються до звіту про фінансові результати.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року (у тисячах грн.)

Немонетарні статті, які відображені за історичною собівартістю і зарахування яких до балансу пов'язано з операцією в іноземній валюті, відображаються за валютним курсом на дату здійснення операції.

Податки

Поточний та відстрочений податок на прибуток

Облік податків на прибуток, подання та розкриття інформації про них у фінансовій звітності здійснюється відповідно П(С)БО 17 «Податок на прибуток».

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного податку на прибуток та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок на прибуток - це сума податку на прибуток, визначена у звітному періоді у відповідності до податкового законодавства.

Сума відстроченого податку на прибуток відображає чистий податковий ефект тимчасових різниць на звітну дату між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких до оподатковуваного доходу очікується у роках, в яких передбачається реалізація або погашення тимчасових різниць.

Станом на 31.12.2022 року тимчасові різниці не визначені.

Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін та операцій з провідним управлінським персоналом

Компанія ТОВ «ТЕКМАН» не має пов'язаних сторін.

09.05.2023 року

Директор: _____ Олексій СКОРОХОД

Головний бухгалтер: _____ Валентина ГОРБУНОВА



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 28.10.2003 № 602)

ДОКУМЕНТ ПРИБИЙНЯТО

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕКМАН"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Неспеціалізована оптова торгівля

Єдиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ¹

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2022	12	31
43374186		
UA80000000000210193		
240		
46.90		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ 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 (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	51	8	-	-	-	-	-	10	-	-	-	51	18
Авторське право та суміжні з ним права	050	13	4	-	-	-	-	-	3	-	-	-	13	7
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1512	288	-	-	-	-	-	284	-	-	-	1512	572
Разом	080	1576	300	-	-	-	-	-	297	-	-	-	1576	597
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

-

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

-

З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

-

З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085)

-

1. Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код 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		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	здержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1964	339	-	3781	-	97	34	577	-	-	-	5648	882	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	106	11	-	-	-	-	-	21	-	-	-	106	32	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1018	166	-	300	-	-	-	253	-	-	-	1318	419	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	3713	3713	-	2073	-	74	74	2073	-	-	-	5712	5712	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	6801	4229	-	6154	-	171	108	2924	-	-	-	12784	7045	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих єдиних (цілих) майнових комплексів	(2641)	-
3 рядки 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	4339	258
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	2888	815
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	58	58
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	7285	1131

З 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	-	-	-

З 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) - _____

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) - _____
 за справедливою вартістю (425) - _____
 за амортизованою собівартістю (426) - _____

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	364	23451
Реалізація інших оборотних активів	460	81	-
Штрафи, пені, неустойки	470	36	10
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	572	3001
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	37691
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	82	20874
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

(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, включені до собівартості активів

(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	7682
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	7682

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1541	2327	-	2397	586	-	885
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	1541	2327	-	2397	586	-	885

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	1822	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	11	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	219571	-	-
Разом	920	221405	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926) -

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	213294	196804	10362	6128
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	871	840	31	-

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

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	1119
Відстрочені податкові активи: на початок звітної року	1220	-
на кінець звітної року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітної року	1230	-
на кінець звітної року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1119
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	1119
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	3221
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 – вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) - _____

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 – залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432) - _____

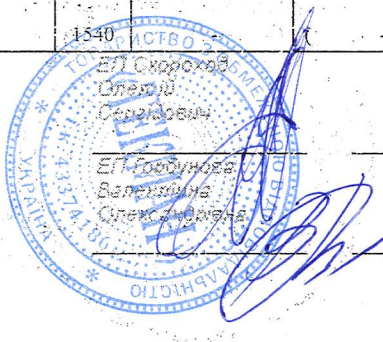
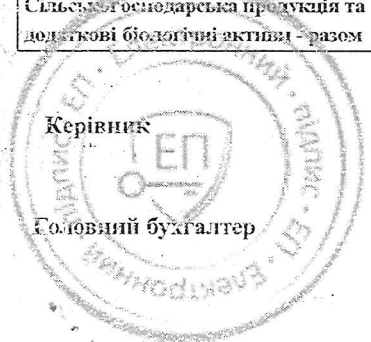
поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 – балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) - _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



Скороход Олександр Сергійович

Горбунова Валентина Олександрівна