

ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»

Фінансова звітність за Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року

Разом із Звітом незалежного аудитора

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»,
станом на 31 грудня 2021 року**

**Учасникам та управлінському персоналу ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»**

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ», код за Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних-осіб підприємців та громадських формувань - 32786385, місцезнаходження 01021, місто Київ, вул. Грушевського Михайла, будинок 9Б, приміщення Д7-1Б, (надалі – Товариство; ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

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

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (надалі - 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) (надалі - Кодекс) та етичними вимогами, застосовними в Україні, до нашого аудиту фінансової звітності відповідно Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до вимог та Кодексу.

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

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку «Операції з пов'язаними сторонами» до фінансової звітності Товариства, в якій розкрито інформацію про відносини, операції й залишки з пов'язаними сторонами та на Примітку «Події після дати балансу» у якій розкриваються обставини, характер та ймовірні наслідки впливу чинників пов'язаних з вторгненням 24 лютого 2022 року Російської Федерації на територію України на діяльність Підприємства. На дату затвердження фінансової звітності Підприємство прийняло рішення призупинення діяльності із збереженням ключового персоналу до моменту припинення воєнного стану в Україні.

Нашу думку щодо цих питань не було модифіковано.

Інші питання

Аудит фінансової звітності ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року проведений на вимогу ст.14 Закону України від 16 липня 1999 р. № 996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (із змінами та доповненнями). ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» для цілей цього Закону належить до категорії середніх підприємств.

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

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про управління складеного (відповідно до вимог Закону України від 16 липня 1999 р. № 996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (із змінами та доповненнями). Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію.

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 фактів суттєвої невідповідності між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Компанією.

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

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО 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 Товариства несе

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

Учасники Товариства несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність Підприємства в 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 не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння 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 Підприємства 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 Підприємство 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 учасникам Товариства 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.

Партнером із завдання (ключовим партнером з аудиту), за результатами якого складено цей звіт незалежного аудитора, є Мярковський Анатолій Йосипович /zareestrovaniy за номером 101095 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України/

Від імені ПАФ «АУДИТСЕРВІС»:
партнер із завдання/директор



Анатолій МЯРКОВСЬКИЙ

Дата складання аудиторського звіту: 18 липня 2022 року

Приватна аудиторська фірма «АУДИТСЕРВІС»

Юридична адреса: вулиця Гагаріна, будинок 26, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000, Україна

Фактичне місцезнаходження: вул. Гагаріна, будинок 26, м. Хмельницький, Хмельницька обл., 29000, Україна

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 21323931

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України: № 0128 (розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»; розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» та розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»)

Номер та дата наказу про проходження перевірки з контролю якості: наказ Держаної установи «Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю» наказ № 90-кя від 29 жовтня 2021 року

Рішення про призначення ПАФ «АУДИТСЕРВІС» для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СЕРВІСАГРОТЕХ» було прийнято Загальними зборами учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» від 04 травня 2022 року

Договір про надання аудиторських послуг - № 16 від 25 травня 2022 року

Дата початку аудиту – 25 травня 2022 року

Дата закінчення аудиту – 18 липня 2022 року

Додатки:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 року (Форма № 1).
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік (Форма № 2).
3. Звіт про рух грошових коштів за 2021 рік (Форма № 3).
4. Звіт про власний капітал за 2021 рік (Форма № 4).
5. Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік.

ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»

Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА

ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ

ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ

Керівництво ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» (надалі Товариство) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансове положення Товариства станом на 31 грудня 2021 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі, за рік, що закінчився цією датою, відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – «НП(С)БО»).

При підготовці фінансової звітності згідно НП(С)БО керівництво несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх наступне застосування;
- застосування обґрунтованих облікових оцінок і розрахунків;
- дотримання вимог НП(С)БО чи розкриття суттєвих відхилень від НП(С)БО в примітках до фінансової звітності Товариства;
- підготовку фінансової звітності згідно НП(С)БО, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- облік і розкриття в фінансовій звітності всіх операцій між пов'язаними сторонами;
- облік і розкриття в фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які потребують коригування і розкриття;
- розкриття всіх претензій в зв'язку з судовими позовами, які були, чи, можливо будуть в найближчому майбутньому;
- достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про усі отримані кредити.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю;
- ведення бухгалтерського обліку відповідно до діючого законодавства і стандартів бухгалтерського обліку;
- прийняття заходів в рамках своєї компетенції для захисту активів Товариства;
- виявлення і попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Дана звітність станом на 31 грудня 2021 року, підготовлена згідно НП(С)БО та випущена 07 липня 2022 року.

Від імені керівництва ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ»

Директор



Олександр РОДІОНОВ
Олександр РОДІОНОВ

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"**

Територія **м. Київ, Печерський р-н**

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

Вид економічної діяльності **Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування**

Середня кількість працівників ² **54**

Адреса, телефон **вулиця Грушевського Михайла, буд. 9Б, приміщення Д7-1Б, м. Київ, 01021, Україна** **5862901**

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТГГ¹

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2022	01	01
32786385		
UA800000000000624772		
240		
55.10		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** 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	2 691	2 311
первісна вартість	1001	3 327	3 489
накопичена амортизація	1002	636	1 178
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12 920	15 627
Основні засоби	1010	326 474	300 761
первісна вартість	1011	409 568	410 382
знос	1012	83 094	109 621
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	342 085	318 699
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	5 014	5 077
виробничі запаси	1101	5 014	5 077
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	920	2 921
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	5 254	1 968
з бюджетом	1135	5 777	6 161
у тому числі з податку на прибуток	1136	5 762	5 762
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 715	212
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	32 778	75 920
готівка	1166	37	68
рахунки в банках	1167	32 368	74 649
Витрати майбутніх періодів	1170	980	492
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	2 088	548
Усього за розділом II	1195	54 526	93 299
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	396 611	411 998

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	24 000	24 000
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	(155 840)	(149 952)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(131 840)	(125 952)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	436 351	420 973
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	436 351	420 973
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	903	566
розрахунками з бюджетом	1620	1 542	1 724
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	1	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	28
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 071	2 698
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	262	278
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	88 321	111 683
Усього за розділом III	1695	92 100	116 977
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	396 611	411 998

Керівник

Родіонов Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Родіонов Олександр Федорович

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
"ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
32786385		

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	121 606	52 109
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(62 573)	(41 770)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	59 033	10 339
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	7 483	42 189
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(41 528)	(32 607)
Витрати на збут	2150	(7 732)	(4 870)
Інші операційні витрати	2180	(1 252)	(121 443)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	16 004	-
збиток	2195	(-)	(106 392)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	1 170	2 146
Інші доходи	2240	36 958	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(29 828)	(31 182)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(18 416)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	5 888	-
збиток	2295	(-)	(135 428)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	5 888	-
збиток	2355	(-)	(135 428)

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	5 888	(135 428)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	9 214	17 017
Витрати на оплату праці	2505	15 135	23 537
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 976	3 685
Амортизація	2515	27 111	24 838
Інші операційні витрати	2520	58 656	81 100
Разом	2550	113 092	150 177

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

Родіонов Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Родіонов Олександр Федорович



Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	12	31
32786385		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2021** 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	9 840	33 671
Повернення податків і зборів	3005	29	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	269	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	130 983	18 600
Надходження від повернення авансів	3020	289	1 043
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 268	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	2 844	42 767
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(47 118)	(9 213)
Праці	3105	(11 449)	(11 027)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3 222)	(2 909)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(21 139)	(18 855)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(898)	(452)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6 745)	(7 118)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(13 496)	(11 285)
Витрачання на оплату авансів	3135	(19 376)	(17 541)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(415)	(41 822)
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	(1 983)	(1 206)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	41 820	-6 492
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	2 146
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	(-)	(180)
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	-	1 966
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	1 708	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(330)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 378	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	43 198	-4 526
Залишок коштів на початок року	3405	32 778	36 958
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(56)	346
Залишок коштів на кінець року	3415	75 920	32 778

Керівник

Родіонов Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Родіонов Олександр Федорович



Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022

01

01

32786385

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2021 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	24 000	-	-	-	(155 840)	-	-	(131 840)
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	24 000	-	-	-	(155 840)	-	-	(131 840)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	5 888	-	-	5 888
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	5 888	-	-	5 888
Залишок на кінець року	4300	24 000	-	-	-	(149 952)	-	-	(125 952)

Керівник

Родіонов Олександр Федорович

Головний бухгалтер

Родіонов Олександр Федорович



ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» (далі по тексті - «Товариство») створене та здійснює операції на основі Статуту, зареєстроване Бородянською районна Державна Адміністрація Київської області 28 травня 2004 р., та станом на 31 грудня 2021 року має двох власників:

SMART URBAN SOLUTIONS LTD, Zinas Kanther & Origenous, 3035, Limassol, Cyprus	99,0%- 23760,0 <u>тис. грн.</u>
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМАРТ УРБАН СОЛЮШНС", УКРАЇНА, 01021, М.КИЇВ ПЕЧЕРСЬКИЙ Р-Н ВУЛ. ГРУШЕВСЬКОГО, БУД. 9-Б, КВ. (ОФІС) Д7-1А	1,0%- 240,0 <u>тис.грн.</u>

Юридична та фактична адреса Товариства:

-юридична- 01021, місто Київ, вул.Грушевського Михайла, будинок 9Б, приміщення Д7-1Б;

-фактична- 03150, місто Київ, Вул. Велика Васильківська, 55.

Основним видом діяльності Товариство є Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування.

Товариство закуповує сировину та матеріали у іноземних постачальників, а також на внутрішньому ринку України.

Впродовж 2021 року середня кількість працівників складала 54 особи.

Фінансова звітність Товариства за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року була випущена та затверджена керівництвом товариства 07 липня 2022 року.

Основа складання фінансової звітності

Достовірне подання та відповідність Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за період з 01 січня по 31 грудня 2021 року є Національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних НП(С)БО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Протягом 2021 року Товариство дотримувалося наступних принципів діяльності, ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності:

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

- повне висвітлення - фінансова звітність повинна містити всю інформацію про фактичні та наслідки господарських операцій та подій, здатних вплинути на рішення, що приймаються на основі;
- автономність - кожне Товариство розглядається як юридична особа, відокремлена від її власників зв'язку з чим особисте майно та зобов'язання власників не повинні відображатися у фінансовій звітності Товариства;
- послідовність - постійне (з року в рік) застосування Товариством обраної облікової політики;
- безперервність - оцінка активів та зобов'язань Товариства здійснюється виходячи з припущення, що його діяльність буде тривати й надалі;
- превалювання сутності над формою - операції обліковуються відповідно до їх сутності, а не форм, виходячи з юридичної форми;
- єдиний грошовий вимірник - вимірювання та узагальнення всіх господарських операцій Товариства у його фінансовій звітності здійснюються в єдиній грошовій одиниці;
- інші принципи, визначені національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку або національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в державному секторі, залежно від того, які з наведених стандартів застосовуються Товариством.

Фінансова звітність була підготовлена на основі того, що Товариство буде продовжувати функціонувати, як господарська одиниця. Фінансова звітність не містить будь-яких коригувань, які були б необхідними, якби Товариство не змогло б продовжувати діяльність як господарська одиниця.

Фінансова звітність складена на основі принципу обліку за історичною вартістю, за винятком зазначеного в положеннях облікової політики нижче.

ВАЛЮТА ПОДАВАННЯ ЗВІТНОСТІ ТА ФУНКЦІОНАЛЬНА ВАЛЮТА, СТУПІНЬ ОКРУГЛЕННЯ

Функціональною валютою Товариства є національна валюта України, гривня. Операції в іноземних валютах розглядаються, як операції в іноземній валюті. Фінансова звітність представлена в українських гривнях ("грн."). Всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не вказано інше.

ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в разі випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

На дату затвердження фінансової звітності Компанія працює на території області, що не належить до територій на яких ведуться активні бойові дії спричинені військовою агресією Російської Федерації проти України 24 лютого 2022 року. Компанія опинилася в нестабільному середовищі створеному економічними та військово-політичними факторами, на які вона не може впливати.

1. Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства у майбутньому. Керівництво вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства.

РІШЕННЯ ПРО ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску керівником Товариства на дату 07 липня 2022 року.

ЗВІТНИЙ ПЕРІОД ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається період з 01 січня по 31 грудня 2021 року.

ІСТОТНІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІНКИ ТА ПРИПУЩЕННЯ

Складання фінансової звітності вимагає від керівництва здійснення оцінок і припущень, які впливають на суми, відображені у фінансовій звітності. Ці припущення ґрунтуються на інформації, яка була відома на дату затвердження окремої фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Основні оцінки щодо окремої фінансової звітності стосуються оцінки вартості і термінів корисної служби основних засобів, нематеріальних активів, оцінки кредитних ризиків.

Нижче наведені основні припущення щодо розвитку ситуації в майбутньому й інші основні джерела неточностей оцінок на звітну дату, які несуть в собі істотний ризик того, що балансові вартості активів і зобов'язань будуть істотно коригуватися протягом наступного фінансового року.

Терміни корисної служби основних засобів

Оцінка строку корисного використання об'єкта основних засобів залежить від судження керівництва, яке базується на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строку корисного використання активу, керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активу, очікуваний строк технічного старіння, фізичний знос та умови роботи, в яких буде експлуатуватися даний актив.

Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дата офerti і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливую вартість.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

Фінансова звітність за НП(С)БО

за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що є після визнання фінансового активу.

Оцінки резерву сумнівних боргів

Керівництво Товариства оцінює резерв сумнівних боргів використовуючи найкращу інформацію щодо кредитоспроможності її споживачів на дату балансу.

Поточні податки

Українське податкове, валютне та митне законодавство постійно інтерпретується та змінюється. До того ж, тлумачення податкового законодавства податковою службою, яке застосовується в операційній діяльності Товариства, може не збігатися з тлумаченням керівництва. В результаті податкова служба може засумніватися в операціях, і Товариство може отримати, внаслідок податкових зобов'язання, штрафи і відсотки, які можуть бути суттєвими. Митна та податкова мають право переглядати податкові зобов'язання за три календарні роки, що передують перевірці. За певних обставин перевірка може покривати триваліші періоди. Керівництво Товариства вважає, що станом на 31 грудня 2021 року його інтерпретація відома законодавства є доцільною, і ймовірно, що податкові, валютні та митні позиції Товариства будуть затверджені.

Основні положення облікової політики

Основою складання фінансової звітності Товариства є чинні Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (далі НП(С)БО). При підготовці фінансової звітності керівництво ґрунтується на своїх знаннях і розумінні НП(С)БО, а також фактах та обставинах, які могли вплинути на фінансову звітність.

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

До складу фінансової звітності входять:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік;
- Звіт про власний капітал за 2021 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2021 рік.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі обліку Товариства.

Перерахунок іноземних валют

Операції в іноземній валюті первісно враховуються у функціональній валюті за курсом, на дату операції. Монетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом на звітну дату. Немонетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, відображені в звіті про фінансові результати (про сукупний дохід). Немонетарні

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

зобов'язання в інших валютах відображені за історичною вартістю за обмінним курсом, який діяв на дату первинної операції. Гривня не є конвертованою валютою за межами України. В Україні офіційні обмінні курси встановлюються щодня Національним банком України (НБУ). Ринкові курси можуть відрізнятися від офіційних, але в межах вузького коридору, який контролюється НБУ.

Офіційні курси валют, які встановлюються НБУ і в яких Товариство проводить основні операції:

Офіційний курс НБУ	Долари США	Євро
31 грудня 2020 р.	28.274600	34.739600
31 грудня 2021 р.	27.278200	30.922600

Основні засоби

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6 000 грн. Необоротні активи, вартість яких не перевищує 6 000 грн., Товариство відносить до МНМА.

Законом України №466-ІХ «Про внесення змін до Податкового Кодексу щодо вдосконалення адміністрування податків», внесено зміни до пп.14.1.138. ст.14 ПКУ в частині підвищення вартісного критерію визначення основних засобів. Відповідно до даних змін, з 23.05.2020 Товариство застосовує для визначення вартісного критерію основних засобів 20 000,00 грн. Необоротні активи, вартість яких не перевищує 20 000,00 грн, Товариство відносить до МНМА.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності, у випадку, якщо залишкова вартість окремого об'єкту більше ніж на 20% відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Вартість ремонтів, що не приводять до збільшення майбутніх економічних вигід від використання об'єкта основних засобів, відображається в складі витрат залежно від напрямів використання такого об'єкту. На вартість поліпшень, що призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від використання об'єкта основних засобів, збільшується первісна вартість такого об'єкта.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом.

Розрахунок амортизації проводиться відповідно до строків корисного використання.

Строки корисного використання встановлюються комісією, але не менше мінімального строку, передбаченого податковим законодавством, а саме:

- будівлі та споруди – 15-20 років
- передавальні пристрої – 10 років
- машини та обладнання – 5 років
- транспортні засоби – 5 років
- інструменти, прилади, інвентар, меблі – 4 роки
- інші основні засоби – 12 років

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу. Прибуток або збиток при списанні основного засобу (розрахований як різниця між чистими надходженнями від вибуття

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

та балансовою вартістю активу) включається до звіту про сукупний дохід в тому році, і визнання активу було припинено.

Амортизацію НМНА нараховується у розмірі 100% або 50/50 у першому місяці використ. об'єкта. Залишкова вартість основних засобів, строк корисного використання та методи амортизації переглядаються і коригуються за необхідності в кінці кожного фінансового року.

Незавершене будівництво відображається за собівартістю, і включає незавершені споруди та обладнання, яке має бути встановлено на протязі завершення будівництва. Амортизація нараховується на об'єкти до моменту завершення будівництва таких активів та їх введення в експлуатацію.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопленої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

У випадку, якщо залишкова вартість окремого об'єкту більше ніж на 20% відрізняється від справедливої вартості на дату балансу, проводиться переоцінка. Якщо відповідний правовстановлюючий документ строк дії права користування нематеріальним активом встановлено, такий строк корисного використання визначається на розсуд комісії в діапазоні до 10 років.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість - власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовуються на землі, утримувані з метою отримання орендних платежів та/або збільшення власного капіталу, а не для виробництва та постачання товарів, надання послуг адміністративної мети або продажу в процесі звичайної діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому від її використання економічні вигоди у вигляді орендних платежів та збільшення власного капіталу, та її первісна вартість може бути достовірно визначена.

Неподільний об'єкт нерухомості, більше 50% загальної площі якого передано в операційну оренду, визначається як інвестиційна нерухомість.

Придбана (створена) інвестиційна нерухомість зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю. Одиницею обліку інвестиційної нерухомості є земельна ділянка, будівля (чи споруда) або їх поєднання, а також активи, які утворюють з інвестиційною нерухомістю цілі комплекс і в сукупності генерують грошові потоки.

Порядок оцінки об'єктів інвестиційної нерухомості (за первісною або справедливою вартістю) строків корисного використання, а також метод визначення справедливої вартості, визначається комісією за кожним об'єктом.

Запаси

Визнання, оцінка, представлення та розкриття запасів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 15 «Запаси».

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається їх найменування.

Для цілей обліку запаси обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість формується на основі фактично понесених витрат на їх придбання.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Облік транспортно-заготівельних витрат (далі - ТЗВ), пов'язаних із придбанням запасів, введеться шляхом їх віднесення на вартість тих запасів, у зв'язку із придбанням яких вони понесені, безпосередньо при оприбуткуванні таких запасів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість обліковується Товариством у відповідності вимог НП(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість». Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю. Дебіторська заборгованість обліковується за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Дебіторська заборгованість визнається довгостроковою, якщо строк її погашення становить понад 12 місяців. До довгострокової заборгованості Товариство застосовує дисконтування та відображає у балансі за її теперішньою вартістю.

Станом на 31.12.2021 довгострокова заборгованість відсутня.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на банківських рахунках, грошові кошти в касі, грошові кошти в дорозі та короткострокові банківські депозити з контрактним терміном погашення до трьох місяців.

Для цілей складання звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошей та еквівалентів, згідно з вищенаведеним визначенням, за мінусом несплачених банківських овердрафтів.

Зобов'язання

Відповідно до НП(С)БО 11 «Зобов'язання», зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Щомісячно обов'язково формуються такі види забезпечень:

- забезпечення на виплату відпускних фактичного ФОП та ЄСВ;

За рішенням керівника може формуватися забезпечення на преміювання працівників.

Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

Фінансова звітність за НП(С)БО

за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за є забезпечення відпусток – під час надання працівниками послуг, які збільшують і майбутні виплати відпускних.

Виплати Товариством працівникам включають основну та додаткову заробітну плату щорічну відпустку (у т.ч компенсацію за невикористану відпустку), оплачувану відпуск премії (місячні, квартальні, річні). Працівники Товариства працюють на основі п часткової зайнятості згідно штатного розкладу. Товариство є платником єдиного соці: у розмірі 22% (8,41% інваліди).

Доходи

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлє власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підпрі умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Не визнаються доходами такі надходження від інших осіб:

- сума податку на додану вартість, акцизів, інших податків і обов'язкових п підлягають перерахуванню до бюджету й позабюджетних фондів.
- сума надходжень за договором комісії, агентським та іншим аналогічним до користь комітента, принципала тощо.
- сума попередньої оплати продукції (товарів, робіт, послуг).
- сума авансу в рахунок оплати продукції (товарів, робіт, послуг).
- сума завдатку під заставу або в погашення позики, якщо це передбачено в договором.
- надходження, що належать іншим особам.

Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку за такими групами:

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

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - загальний дохід (в реалізації продукції, товарів, робіт або послуг без вирахування наданих знижок, п раніше проданих товарів та непрямих податків і зборів (податку на додану вартість, збору тощо).

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) визначається шляхом вир: доходу від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг наданих знижок, вартості поверну проданих товарів, доходів, що за договорами належать комітентам (принципалам податків і зборів.

До складу інших операційних доходів включаються суми інших доходів від операційної підприємства, крім чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), зокре від операційної оренди активів; дохід від операційних курсових різниць; відшкодувані списаних активів; дохід від роялті, відсотків, отриманих на залишки коштів на поточних р банках, дохід від реалізації оборотних активів (крім фінансових інвестицій), необоротни: утримуваних для продажу, та групи вибуття тощо.

До складу фінансових доходів включаються дивіденди, відсотки та інші доходи, отр фінансових інвестицій (крім доходів, які обліковуються за методом участі в капіталі).

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

Фінансова звітність за НП(С)БО

за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року

у тисячах гривень

До складу інших доходів, зокрема, включаються дохід від реалізації фінансових інвестицій; дохід від неопераційних курсових різниць та інші доходи, які виникають у процесі господарської діяльності, але не пов'язані з операційною діяльністю підприємства.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

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

- можливості достовірної оцінки доходу;
- імовірності надходження економічних вигод від надання послуг;
- можливості достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат, здійснених для надання послуг та необхідних для їх завершення.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться:

- вивченням виконаної роботи;
- визначенням питомої ваги обсягу послуг, наданих на певну дату, у загальному обсязі послуг, які мають бути надані;
- визначенням питомої ваги витрат, яких зазнає підприємство у зв'язку із наданням послуг, у загальній очікуваній сумі таких витрат. Сума витрат, здійснених на певну дату, включає тільки ті витрати, які відображають обсяг наданих послуг на цю саму дату.

Якщо послуги полягають у виконанні невизначеної кількості дій (операцій) за визначений період часу, то дохід визначається шляхом рівномірного його нарахування за цей період (крім випадків, коли інший метод краще визначає ступінь завершеності надання послуг).

Якщо дохід (виручка) від надання послуг не може бути достовірно визначений, то він відображається в бухгалтерському обліку в розмірі визначених витрат, що підлягають відшкодуванню.

Якщо дохід (виручка) від надання послуг не може бути достовірно оцінений і не існує імовірності відшкодування зазнаних витрат, то дохід не визнається, а зазанані витрати визнаються витратами звітного періоду. Якщо надалі сума доходу буде достовірно оцінена, то дохід визнається за такою оцінкою.

Визначений дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не коригується на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами підприємства згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість». Доходом визнається сума зобов'язання, яке не підлягає погашенню.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Витрати

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням збільшенням зобов'язань.

Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення власного капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати надійшли достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються витратами того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, амортизації) між відповідними звітними періодами.

Податок на додану вартість

Доходи від реалізації, витрати та активи визнаються за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ). Чиста сума ПДВ, яка може бути відшкодована податковими органами або податковим органам, включається до складу дебіторської або кредиторської заборгованості на дату фінансовий стан.

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Нематеріальні активи Товариство складаються з програмного забезпечення. Балансовий стан нематеріальних активів за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року, змінилася таким чином:

Первісна вартість:

На 31 грудня 2020 р.

Надходження

Вибуття

На 31 грудня 2021 р.

Накопичена амортизація

На 31 грудня 2020р.

Амортизаційні нарахування

Вибуття

На 31 грудня 2021р.

Залишкова вартість:

На 31 грудня 2020 р.

На 31 грудня 2021 р.

НЕЗАВЕРШЕНІ КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

В складі незавершених капітальних інвестицій обліковуються основні засоби придбані та введені в експлуатацію станом на кінець року, в сумі 15627 тис. грн.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
 Фінансова звітність за НП(С)БО
 за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
 у тисячах гривень
ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Зміни основних засобів за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, були наступними:

Групи основних засобів	Залишок на 31.12.2020		Надійшло за рік	Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік балансова вартість	Інші зміни за рік		Залишок на 31.12.2021	
	балансова вартість	знос		балансова вартість	знос		балансова вартість	знос	балансова вартість	знос
Будинки, споруди	308323	23203	171	-	-	7073	-	-	308494	30276
Машини та обладнання	51167	28104	521	-	-	12966	-	-	51688	41070
Транспортні засоби	708	520	-	-	-	142	-	-	708	662
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	30679	21604	71	-	-	6257	-	-	30750	27861
Багаторічні насадження	208	44	-	57	15	17	-	-	151	46
Інші основні засоби	860	221	-	-	-	72	-	-	860	293
Малоцінні необоротні матеріальні активи	17623	9398	135	27	27	42	-	-	17731	9413
Разом	409568	83094	898	84	42	26569	-	-	410382	109621

Сума капітальних інвестицій в основні засоби в 2021 році склала 907 тис. грн. Основна сума в розмірі 352 тис. грн. пов'язана з модернізацією та ремонтом Джерел безперебійного живлення Eaton 93PM-30(50)-MBS-BB-6x9Ah, ДБЖ з комплектом батарей.

Вартість повністю амортизованих необоротних активів станом на 31.12.2021 - 22861 тис. грн.

Реалізація основних засобів в 2021 році відсутня.

ІНШІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

ТОВАРИСТВО НЕ Є ВЛАСНИКОМ КОРПОРАТИВНИХ ПРАВ В ІНШИХ КОМПАНІЯХ.

ЗАПАСИ

Інформацію щодо балансової вартості запасів наведено нижче:

	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2021 р.
Виробничі запаси	5014	5 077
Незавершене виробництво	-	-
Готова продукція	-	-
Товари	-	-
	5014	5 077

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

ТОРГОВА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Інформацію щодо балансової вартості торгової та іншої дебіторської заборгованості на нижче:

	31 грудня 2020 р.	31 гр 20
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	920	
	920	

Станом на 31 грудня 2021 року у складі активів відображено Дебіторську заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги в сумі 2921 тис. грн., яка складається із заборгованості юридичних осіб перед Товариством.

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, включається до підсумку € за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату € обчислюється величина резерву сумнівних боргів, яка визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. Резерв списується по закінченню терміну по давності, враховуючи стан платоспроможності окремих дебіторів.

Станом на 31.12.2021 резерв сумнівних боргів сформований в сумі 4 тис. грн.

ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ З БЮДЖЕТОМ

	31 грудня 2020 р.	31 гр 20
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом:		
ПДВ	-	
податок на прибуток	5762	
інші	15	
	5777	

ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

	31 грудня 2020 р.	31 гр 20
Поворотна фінансова допомога надана пов'язаним особам	1663	
Інша поточна заборгованість	52	
	1715	

Інша поточна заборгованість, це заборгованість постачальників за виданими авансами, короткостроковою та має бути погашена протягом 2022 року.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2021 року, 31 грудня 2020 року грошові кошти та їх еквіваленти включа

	31 грудня 2020 р.	31 гр 20
Грошові кошти в касі	37	
Грошові кошти на рахунках в банках	32368	7.
Грошові кошти в дорозі	373	
	32778	75

Товариство не утримує суми грошових коштів, використання та обіг яких обмежений (обтяже

ВИТРАТИ МАЙБУТНІХ ПЕРІОДІВ

Станом на 31.12.2021 до витрат майбутніх періодів віднесені витрати на ліцензії до програмного забезпечення, ліцензії на роздрібну торгівлю алкогольними напоями та тютюновими виробами та на страхування основних засобів, страхування відповідальності загальною сумою 492 тис. грн.

ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ

Інформацію щодо балансової вартості інших оборотних активів наведено нижче:

	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2021 р.
ПДВ в складі авансових платежів	2088	548
Всього інші оборотні активи	2088	548

КАПІТАЛ

Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2021 року, 31 грудня 2020 року зареєстрований статутний капітал Товариства склав 24000 тис. грн. Статутний капітал сплачено повністю.

Інформацію щодо розподілу часток у статутному капіталі наведено нижче:

Учасники	31 грудня 2019 р.		31 грудня 2020 р.	
	%	Сума	%	Сума
SMART URBAN SOLUTIONS LTD	99,00%	23760	99,00%	23760
СМАРТ УРБАН СОЛЮШНС", ТОВ	1,00%	240	1,00%	240
	100,00%	24 000	100,00%	24000

Товариство не здійснювало нарахування та виплату дивідендів у 2021 році.

Додатковий капітал

Товариство не має додаткового капіталу.

Накопичений збиток

Сума нерозподіленого прибутку (збитку) станом на 31 грудня 2021 року складає 149952 тис. грн. (станом на 31 грудня 2020 року: 155840 тис. грн.).

Згідно Статуту рішення про напрямки та порядок використання прибутку Товариство приймаються власником за результатами звітного року.

В 2021 році Товариство отримало прибуток 5888 тис. грн. Основна сума прибутку сформована за рахунок операційної діяльності.

ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2021 р.
SH FUNDING LTD	436 351	420 973
	436 351	420 973

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Згідно з умовами договору позики №01-2017 від 15 лютого 2017 року укладеного з SH FUNG LTD, Товариству з обмеженою відповідальністю «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» відкрито довгострокову кредитну лінію на цілі, пов'язані зі здійсненням підприємницької діяльності (за винятком надання фінансової допомоги іншим особам та інших цілей, щодо яких існує заборона використання кредитних коштів, передбачених чинним законодавством). За умовами договору із додатком доповненнями термін погашення позики встановлено 31 грудня 2024 року.

ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31 грудня 2020 року складається із заборгованості:

	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2021
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	903	5
Кредиторська заборгованість з бюджетом	1542	17
Кредиторська заборгованість зі страхування	1	
Кредиторська заборгованість з оплати праці	-	
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1071	26
	3 517	5 0

У складі поточної кредиторської заборгованості за товари роботи послуги відображені заборгованість Товариства перед постачальниками у вітчизняній валюті у сумі 566 тис. грн. Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці складає 28 тис. грн., заборгованість є поточною.

ПОТОЧНІ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Поточні забезпечення станом на 31 грудня 2021 року складаються з наступного:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2021 року
Поточні забезпечення на забезпечення виплат відпусток	262	27
	262	27

Сума забезпечення, що нарахована в 2021 році складає 878 тис. грн, сума використаного в році резерву відпусток складає 785 тис. грн. Перевищення використання резерву, пов'язане з оформленням відпусток у період локдауну, що пов'язаний із пандемією коронавірусу SARS-CoV-2 та призупинки діяльності готелю.

ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Інші поточні зобов'язання станом на 31 грудня 2021 року складається із:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2021 р
Податковий кредит (непідтверджені податкові накладні)	900	3
Розрахунки по нарахованих процентах в іноземній валюті	82 443	1085
Розрахунки з іншими кредиторами	4978	23
	88321	1116

Заборгованість за отриманими попередніми платежами від покупців продукції є короткостроковою та має бути погашена протягом 2022 року.

Дохід від РЕАЛІЗАЦІЇ

Дохід від реалізації за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включав наступне:

	2021 р.	2020 р.
Доходи від реалізації товарів	2736	1413
Доходи від наданих послуг	118870	50696
	121606	52109

ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» пропонує надання місць для переважно короткострокового проживання гостей і відвідувачів на добовій основі. Ця діяльність включає надання упорядженого житла в гостьових кімнатах або номерах люкс. Послуги включають щоденне прибирання та заміну постільної білизни. Також надає широкий перелік додаткових послуг, таких як забезпечення харчуванням і напоями, паркування, послуги пралень, тренажерних залів, місць для відпочинку та розваг, а також конференц-залів і місць для проведення нарад.

Замовниками ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» є туристичні компанії, юридичні та фізичні особи.

СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНИХ ТОВАРІВ

Собівартість реалізованих товарів за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включала:

	2021р.	2020 р.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	62573	41770
	62573	41770

В статтю включено вартість, пов'язана з придбанням товарів, послуг, суми ввізного мита у зв'язку з придбанням запасів, транспортні витрати до першого місця зберігання.

ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включали:

	2021 р.	2020 р.
Дохід від операційної курсової різниці	423	38325
Дохід від купівлі-продажу валюти	7	2
Інше	7053	3862
	7483	42189

АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включали:

	2021 р.	2020 р.
Заробітна плата і нарахування на зарплату	5623	4740
Інші витрати	24956	15978
Амортизаційні відрахування	10554	11633
Матеріальні витрати	395	256
	41528	32607

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут за рік, що закінчився 31 грудня 2021 рік, включали:

	2021 р.	2020 р.
Заробітна плата і нарахування на зарплату	1818	1509
Матеріальні витрати	56	37
Амортизація		
Інші витрати на збут	5858	3324
	7732	4870

ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включали:

	2021 р.	2020 р.
Результат від зміни курсів валют	124	118621
Визнані штрафи, пені, неустойки	2	1
Інші операційні витрати	565	2691
Сумнівні та безнадійні борги	500	8
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	61	2
Собівартість реалізованих виробничих запасів	-	-
	1252	12144

ФІНАНСОВІ ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Фінансові доходи та витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включали:

	2021 р.	2020 р.
<i>Фінансові доходи</i>		
Дохід від відсотків на залишки коштів на рахунках та депозитів	1170	214
	1170	214
<i>Фінансові витрати</i>		
Фінансові витрати по кредиту	29828	3118
	29828	3118

ІНШІ ВИТРАТИ

Інші витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, включали:

	2021 р.	2020
<i>Інші витрати</i>		
Списання необоротних активів	123	-
Курсова різниця	18293	-
	18416	-

ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

- підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- асоційовані компанії;
- спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- близькі родичі особи, зазначеної вище;
- компанії, що контролюють Товариства, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;
- програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

Нижче представлені суми заборгованостей та операцій з пов'язаними сторонами:

Заборгованість на 31 грудня 2021 року та на 31 грудня 2020 року у тис. грн :

Пов'язана сторона	Вид заборгованості	31.12.2020	31.12.2021
Юджин ТОВ	Дебіторська заборгованість за дог. Оренда парковки № 02/07/2018П від 02.07.2018р	-18,0	3,0
СЕДВЕРС ТОВ	Кредиторська заборгованість за договором оренди Грушевського, №2021-5/А від 01.07.21	0,0	-25,0
Юджин ТОВ	Дебіторська заборгованість за дог. Оренди №12/08-16 від 23.07.2016	11,0	58,0
УРБАН АКТИВІТІ, ТОВ	Кредиторська заборгованість за договором поворотної фінансової допомоги №20/08/21-ФД від 20.08.2021	0,0	- 405,0
УРБАН АКТИВІТІ, ТОВ	Дебіторська за договором поворотної фінансової допомоги №08/07-2020-ФД від 08.07.2020, строк повернення 08.07.2021	500,0	0,0
СМАРТ-ЛІЗИНГ, ТОВ	Кредиторська заборгованість за договором поворотної фінансової допомоги №20/09/03-17-ФД від 03.09.2020р., строк повернення 31.08.2021	-1 245,0	0,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг ІТ-РНІ-ЕХ-202012 від 30.12.2020	0,0	-1,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 011-12-20 від 01.12.2020	0,0	-15,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 004-19-73 від 29.11.2019р	0,0	- 49,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 0117/02	- 4,0	- 4,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 0117/04	- 57,0	- 51,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг ІТ-РНІ-НІ-202012 від 30.12.2020	0,0	-1,0
Пов'язана сторона	Вид заборгованості	31.12.2020	31.12.2021
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг ІТСЕРНІ01 від 01.12.2020	0,0	-6,0
ІТ-Капітал ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг №1СРСНІ201811 від 01.02.2018	-124,0	-125,0
Смарт Бізнес Сервіс ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 010-21-167 від 16.06.2021	0,0	-6,0

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Смарт Бізнес Сервіс ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг 010-21-178 від 01.10.2021	0,0	-14,0
Смарт Бізнес Сервіс ТОВ	Кредиторська заборгованість по договору надання послуг №010-20-134 від 29.12.2020р.	0,0	-2,0
SH FUNDING LTD	Договір позики №01-2017, проценти по кредиту	80208,9	10898
SH FUNDING LTD	Договір позики №01-2017, заборгованість за валютним кредитом	454444,5	42097

Загальна заборгованість за тілом валютного кредиту станом на 31.12.2021 складає 420 973,5 тис. грн, за % по кредиту складає 108988,7 тис. грн. Відповідно до умов договору із додатками доповненнями термін погашення позики встановлено 31 грудня 2024 року.

Загальна заборгованість за договорами на поворотну фінансову допомогу станом на 31.12.2021 дебіторська заборгованість - відсутня, кредиторська заборгованість становить 405 тис. грн. Відповідно до умов договорів має бути погашена протягом 2022 року.

До провідного управлінського персоналу відноситься директор. Заробітна плата управлінського персоналу Товариства за 2021 рік нарахована у сумі 325,3 тис. грн. і виплачена вчасно, за 2020 - нарахована у сумі 302,5 тис. грн. і виплачена вчасно. Надання кредитів пов'язаним особам відбувалось.

УМОВНІ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Податкові та юридичні питання

Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення операцій розвивається по мірі переходу до ринкової економіки. Прийняті законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших державних органів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання збігаються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалася всіх нормативних положень, і передбачені законодавством податки були нараховані та сплачені, тому фінансова звітність містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років. У випадках, коли порядок нарахування податків зобов'язань був недостатньо чітким, Товариство нараховувала податкові зобов'язання на основі оцінок керівництва.

Судові позови

Проти Товариства відсутні судові позови зі сторони Клієнтів та контролюючих державних органів. Керівництво вважає, що Товариство не понесе збитків, відповідно, резерви у фінансовій звітності не створювалися.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариства визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва,

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Товариства, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

Екологічні питання

В Україні продовжує розвиватися законодавство про охорону навколишнього середовища. Товариство періодично здійснює оцінку своїх зобов'язань, передбачених законодавством про охорону навколишнього середовища. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути у результаті змін у чинних нормативно-правових актах, у результаті цивільних судових процесів чи змін законодавства, оцінити неможливо, але їхній вплив може виявитися суттєвим. У поточній ситуації з правозастосуванням існуючого законодавства керівництво вважає, що Товариство виконало усі державні вимоги з екологічних питань. Відповідно, у Товариство немає суттєвих зобов'язань у зв'язку з охороною навколишнього середовища.

Умовні гарантії та забезпечення

Перелік забезпечень (застав, іпотеки)

1. ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» передано в іпотеку ПАТ «Перший Український Міжнародний Банк» належне на праві власності майно: нежилий будинок загальною площею 13156,8 кв. м., що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 55 ((Іпотечний договір № КЛ-КІЕ-334/2 (без видачі заставної), зі змінами та доповненнями, посвідчений 29 травня 2017 року Гамаль І.М., приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу за реєстровим № 2365 (договір про внесення змін та доповнень № 1, посвідчений 10 жовтня 2017 року Гамаль І.М., приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу за реєстровим № 5363, договір про внесення змін та доповнень № 2, посвідчений 17 вересня 2021 року Гамаль І.М., приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу за реєстровим № 8838).

Основне зобов'язання - Кредитний договір № КЛ-КІЕ-334 від 10 квітня 2017 року, що укладений між ПАТ «Перший Український Міжнародний Банк» (ідентифікаційний код юридичної особи 14282829) та ТОВ «ФІНЛАЙН ЛТД».

Термін виконання забезпечення 31 січня 2022 року. На момент затвердження фінансової звітності ведуться перемовини щодо узгодження пролонгації кредитного договору ТОВ «ФІНЛАЙН ЛТД», та відповідно договору іпотеки ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ».

2. ТОВ «ПРОДХІМІНДУСТРІЯ» передано в наступну іпотеку КУЛЕМІА ВЕНЧЕРЗ ЛТД належне на праві власності майно: нежилий будинок готель «Спорт», площею 10374,90 кв.м., що знаходиться за адресою: м. Київ, вул. Велика Васильківська, буд. 55 (Іпотечний договір б/н, посвідчений 30 травня 2017 року Морозовою С.В., приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу за реєстровим № 2979).

Основне зобов'язання - Договір позики № Q/13-01 від 01 серпня 2013 року, що укладений між Компанією КУЛЕМІА ВЕНЧЕРЗ ЛТД (QULEMIA VENTURES LTD, юридична особа, зареєстрована за законодавством Республіки Кіпр за реєстраційним № 288624 від 10 червня 2011 р.) та ТОВ «ЮДЖИН».

Термін виконання забезпечення 31 грудня 2025 року.

УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ ТА УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ

Кредитний ризик

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, інша доступна інформація спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та непервернення депозитів протягом останніх п'яти років.

Основними фінансовими активами Товариства є грошові кошти та дебіторська заборгованість. Грошові кошти оцінюються з мінімальним кредитним ризиком, оскільки розміщені у банках з високим рейтингом.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки ві фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплю три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризи виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок т валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акці облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки ві фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникаю унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені во чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, ч чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції і ринку.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки е фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки е фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівницт Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на дохо Товариства, так і на справедливую вартість чистих активів.

Ризик ліквідності

Це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Пози ліквідності Товариство ретельно контролюється і управляється. Товариство використовує про докладного бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявні адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Більшість видатків Товариств змінними і залежать від обсягу реалізованої готової продукції.

Нижче подано фінансові зобов'язання Товариство станом на 31 грудня 2021 року за терміна погашення на підставі договірних сум платежів:

	Грошові потоки згідно з укладеними договорами				
	До 3 місяців	До 6 місяців	До 12 місяців	Понад рік	УСЬОГО
Процентні кредити та позики	-	-	-	420973	420973
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-	-	566	-	566
	-	-	566	420973	421539

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень
Управління капіталом

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу. На основі результатів такого перегляду Товариство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу шляхом отримання нових кредитів або погашення існуючої заборгованості.

Структура капіталу Товариства представлена капіталом, який включає зареєстрований статутний капітал та нерозподілений прибуток, інформація про які розкривається в звіті про власний капіталі.

Власний капітал	2020	2021
Власний капітал на початок звітного періоду	24 000	24 000
Нерозподілений прибуток	(155840)	(149952)
Власний капітал на кінець звітного періоду	(131840)	(125952)

Результати діяльності підприємства

Фінансовий результат поточного року становить прибуток у сумі 5888 тис. грн., але залишок непокритого збитку станом на 31 грудня 2021 року становить 149 952 тис. грн. Баланс Товариства станом на 31 грудня 2021 року відображає перевищення поточних зобов'язань над поточними активами в розмірі 23 678 тис. грн., а власний капітал є меншим за статутний капітал на 125 952 тис. грн. Управлінський персонал Товариства спираючись на можливість додаткового залучення фінансування від засновників, вважає, що існують достатні підстави для подальшого здійснення своєї діяльності на підставі принципу безперервності.

Події після звітної дати

Після 31 грудня 2021 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності ідентифіковано події, які могли би вплинути на необхідність коригування показників фінансової звітності Товариства за 2021 рік. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, що розпочалась 24 лютого 2022 року, президентом України було видано Указ від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», який затверджено Законом України від 24 лютого 2022 року «2102-ІХ «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні». Для всіх українських підприємств війна є суттєвою подією.

Воєнний напад окупантів на Україну у бухгалтерському сенсі належить до некоригувальних подій. Тимчасово, на період дії правового режиму воєнного стану (ВС), можуть обмежуватися конституційні права і свободи людини і громадянина, передбачені статтями 30 – 34, 38, 39, 41 – 44, 53 Конституції України, а також вводиться тимчасові обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб в межах та обсязі, що необхідні для забезпечення можливості запровадження та здійснення заходів правового режиму воєнного стану, які передбачені частиною першою статті 8 Закону України "Про правовий режим воєнного стану".

У зв'язку із введенням ВС мережа готелів Radisson Hotels, до якої входить готель «Park Inn by Radisson Kyiv Troiytska» призупинив діяльність до завершення воєнного стану в Україні. Разом з тим, зберіг управлінський та основний операційний персонал, завдяки яким готовий розпочати роботу до завершення воєнного стану.

ТОВ "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"
Фінансова звітність за НП(С)БО
за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року
у тисячах гривень

Додатково повідомляємо, що керівництво компанії за попереднім погодженням з оператором, прийняло рішення запустити роботу готелю. На дату проведення аудиту укладений договір на суцільне прибирання готелю та підготовку його для запуску в вересні 2022 року. Готелі мережі Radisson, які знаходяться в м. Київ в серпні вже запустили роботу та обслуговування гостей. Прогнозована дата відновлення діяльності готелю «Park Inn by Radisson Kyiv Troyitska» - 18 вересня 2022 року, але в будь-якому випадку до кінця 2022 року. Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо.

Ця фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Ця основа підготовки передбачає, що Товариство буде здатним реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання під час звичайної господарської діяльності.

Події після дати балансу, що можуть вимагати коригування певних статей або розкриття інформації про ці події відсутні.

На момент затвердження цієї фінансової звітності, керівництво не може оцінити подальший вплив даних подій на діяльність компанії та її майбутню фінансову звітність.

Директор



Олександр РОДІОНОВ

Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОДХІМІНДУСТРІЯ"

Юв, Печерський р-н

равління

за форма господарювання

Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування

грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

3a 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

[illegible][illegible]

з рядка 080 графа 14

варіантів оформлення у згоді з матеріальними засадами

вартість створених підприємством нематеріальних активів

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових внесків

3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження прямих впливів

1. Коefіцієнт адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

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	первісна (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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівники, споруди та передавальні пристрої	120	308323	23203	171	-	-	-	-	7073	-	-	-	308494	30276	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	51167	28104	521	-	-	-	-	12966	-	-	-	51688	41070	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	708	520	-	-	-	-	-	142	-	-	-	708	662	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	30679	21604	71	-	-	-	-	6257	-	-	-	30750	27861	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	208	44	-	-	-	57	15	17	-	-	-	151	46	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	860	221	-	-	-	-	-	72	-	-	-	860	293	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	17623	9398	135	-	-	27	27	42	-	-	-	17731	9413	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	409568	83094	898	-	-	84	42	26569	-	-	-	410382	109621	-	-	-	-
Разом																		
(261)																		

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

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, 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 (виготовлення) основних засобів	290	12617	15157
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	142	470
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	161	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	12920	15627

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	довгострокові 4 поточні 5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	350	-	-
дочірні підприємства	360	-	-
спільну діяльність	370	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-
акції	390	-	-
облігації	400	-	-
інші	410	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)
за справедливою вартістю	(422)
за амортизованою собівартістю	(423)
Поточні фінансові інвестиції відображені:	
за собівартістю	(424)
за справедливою вартістю	(425)
за амортизованою собівартістю	(426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	423	123
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	2
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	7060	1127
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	77
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	29828
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	1170	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	36952	18293
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	123
Інші доходи і витрати	630	6	-

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

(631)

-

(632)

- %

(633)

-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	68
Поточний рахунок у банку	650	63832
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	10817
Грошові кошти в дорозі	670	1203
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	75920

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	262	801	-	785	-	278	278
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	5	77	-	78	-	-	4
Разом	780	267	878	-	863	-	278	282

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	2463	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1	-	-
Тара і тарні матеріали	830	49	-	-
Будівельні матеріали	840	2297	-	-
Запасні частини	850	11	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	256	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	5077	-	-

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 (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

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

ІХ. 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	2921	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	212	212	-	-

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

(951) -
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
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	-

ХІ. 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 за триманих 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	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:	1241	-
поточний податок на прибуток	1242	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1243	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1250	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1251	-
у тому числі:	1252	-
поточний податок на прибуток	1253	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів		
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань		

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	27111
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів	1312	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1313	-
з них машини та обладнання	1314	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1315	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів		Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
			залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
			первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
1410		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1411		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1412		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1413		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1414		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																	
1420		-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
1421		-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
1423		-	х	-	-	х	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1424	-	х	-	-	-	х	-	-	-	х	-	-	-	-	-	
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

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

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 (1433) -

ХV. 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 переворотами	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи										
рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Всього в цьому документі
всього, скріплено
печаткою та підписом
Директор
Код
2.323931



Родіонов Олександр Федорович

Керівник

Родіонов Олександр Федорович

Головний бухгалтер