



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код 21357002, 20300, Умань, вул. Європейська, 50, к. 51, т.+38 050 312 72 82

UA223510050000026001878917033 в АТ «УкрСиббанк»

<https://auditmonolit.com.ua> E-mail: info@monolit-elita.com.ua

В Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності № 1943

Звіт

**незалежного аудитора
(Аудиторський висновок)**

**щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІНТЕРГУМА-2010"**

за 2020 рік, станом на 31 грудня 2020 року

Адресат:

Власникам та керівництву ТОВАРИСТВА З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010"

1. Звіт щодо фінансової звітності

Думка з застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності, підприємства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010", (ТОВ "ІНТЕРГУМА-2010"), Код 37287709, за 2020 рік, станом на 31.12.2020р., що складається зі звіту про фінансовий стан, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик, який складено на 31 грудня 2020 року, відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010" відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(с)БО), прийнятих в Україні та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки з застереженням

Станом на 31.12.2020 р. ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» відображало в Балансі (Звіті про фінансовий стан) у складі активів основні засоби (рядок 1010) за балансовою вартістю 15 291 тис. грн. Відповідно до вимог пункту 5 НП(С)БО 28 «Зменшення корисності активів», підприємство на кожну дату річного балансу має оцінювати, чи існують ознаки можливого зменшення корисності активів. На нашу думку, станом на 31.12.2020 р. для частини об'єктів основних засобів ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» можуть існувати ознаки можливого зменшення корисності активів відповідно до вимог НП(С)БО 28 «Зменшення корисності активів».

ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» у власній обліковій політиці визначало засади формування в бухгалтерському обліку інформації про зменшення корисності активів та її розкриття у фінансовій звітності, але на дату річного балансу не здійснювало оцінок щодо існування ознак можливого зменшення корисності активів.

Ми не мали змоги визначити коригування, які необхідно було б зробити у разі, якщо ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» провело б оцінку ознак зменшення корисності активів на звітну дату. Ми не мали змоги оцінити можливого впливу даного відхилення від вимог НП(С)БО 28 «Зменшення корисності активів» на додану фінансову звітність.

ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» згідно облікової політики резерв сумнівних боргів обчислює, виходячи з оцінки платоспроможності кожного окремого дебітора. В 2020 році резерв сумнівних боргів нарахований в обсязі 245,8 тис грн. Згідно нашої вибірки, щодо наявності прострочених заборгованостей, повне чи часткове непогашення дебіторської заборгованості, що обліковується на початок й на кінець звітного року, складає більше 1553 тис грн. Ми не можемо достовірно оцінити обґрунтованість припущень управлінського персоналу щодо погашення заборгованості, але вважаємо, що резерв сумнівних боргів нарахований заниженим й може мати суттєвий вплив на розмір чистого фінансового результату (прибутку) за 2020 рік, що за даними фінансової звітності (стр. 2350) склав 10 727 тис грн.

Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік мають містити інформацію, розкриття якої не наведене в типовій формі фінансової звітності №5 «Примітки до річної фінансової звітності», й містити всю іншу інформації, розкриття якої передбачене національними П(С)БО (наводиться підприємством у самостійно обраному вигляді – письмове пояснення, таблиця, графік тощо), як того вимагають положення пунктів 3 і 4 Наказу Міністерства фінансів України

від 29.11.2000 р. № 302 «Про Примітки до річної фінансової звітності». Так згідно підпунктів 13.3, 13.4, 13.5 пункту 13 НП(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість» розкривається інформація про склад статті балансу «Інша дебіторська заборгованість», про метод визначення величини резерву сумнівних боргів, про суми поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги в розрізі її класифікації за строками непогашення. В примітках до річної фінансової звітності та в формі 5 за 2020 рік не коректно розкрита інформація щодо дебіторської заборгованості за строками непогашення, розкриття якої передбачене. Розподіл дебіторської заборгованості за строками погашення вказано в сумах дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості в повній сумі в діапазоні 180-365 днів.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту – сукупності професійних стандартів, що встановлюють правила надання аудиторських послуг і розкривають питання етики та контролю якості, які визначені міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту в Україні, а також Міжнародним кодексом етики, прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, які викладені на сайті Міністерства фінансів України, (МСА) з дотриманням вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. №2258-VIII.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) виданими IESBA (PMСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу PMСЕБ.

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

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на *Примітку 4*.

«Економічна ситуація в Україні протягом 2020 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року. Результати першого кварталу 2020 року продемонстрували значний спад абсолютно в усіх сферах економіки, тоді як з другої половини року спостерігалась деяка стабілізація та зменшення темпів спаду.

Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах може негативно впливати на діяльність Компанії у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії.

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.»

Нашу думку не було модифіковано щодо перелічених питань.

Інша інформація

Керівництво ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на, та за рік, що скінчився 31 грудня 2020 року.

Ми ознайомились з іншою інформацією, яку керівництво компанії підготувало й надало на момент проведення аудиту.

Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, включає Звіт про управління за 2020 рік, який містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит й не охоплена нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Нашою відповідальністю є ознайомлення та розгляд іншої інформації компанії ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010», нами досліджено відповідність складення Звіту про управління вимогам Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом МФУ 07.12.2018 № 982.

Відповідальність за складання, повноту й достовірність Звіт про управління несе управлінський персонал товариства.

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 проведенням аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією.

Ми розглянули, 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 у іншій інформації за 2020 рік ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією й фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

Відповідальність керівництва товариства за фінансову звітність

Керівництво товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік, відповідно до застосовної концептуальної основи загального призначення НП(с)БО, та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності керівництво несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку. Керівництво стверджує, що воно не планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, та не має інших реальних альтернатив цьому.

В товаристві керівництво, в особі директора Маценко Владислава Ігоровича, несе відповідальність й за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму 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 керівництвом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання керівництвом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Додаткова інформація відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

Аудит середнього підприємства ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» по результатам 2020 року проводиться вперше.

ТОВ «АФ «Моноліт» було призначено для виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 року,

Директором товариства Маценко Владиславом Ігоровичем, який є посадовою особою в товаристві, 09 листопада 2019 року, згідно з повноваженнями, наданими йому Статутом товариства. Тривалість часу виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за звітний рік склала 137 години.

Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту для ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» становить 1 рік, з розрахунку від початку дії ЗУ 2285 «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема внаслідок шахрайства.

Ми не ідентифікували значущих ризиків, які могли б призвести до викривлень фінансової звітності, які потребували б модифікації нашої думки, або потребували розкриття у ключових питаннях аудиту.

Згідно результатів нашого аудиту, всі виявлені порушення були обговорені з управлінським персоналом Компанії, вони не потребували внесення виправлень у фінансову звітність.

За результатами аудиту ми не виявили суттєвих порушень, що є всеохоплюючими.

Звіту про управління, який складено відповідно до законодавства, узгоджується з фінансовою звітністю за звітний 2020 рік; відсутні суттєві викривлення у Звіті про управління.

Наш звіт узгоджений з Листом-повідомленням Директору товариства Маценко Владиславу Ігоровичу, якого наділено найвищими повноваженнями.

Ми не надавали товариству послуги, заборонені законодавством.

Наша аудиторська фірма ТОВ «АФ «Моноліт» та партнер у завданні з аудиту фінансової звітності ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» за 2020 рік, що закінчився 31 грудня 2020 року є незалежними по відношенню до товариства.

Ми не надавали товариству інші, ніж обов'язковий аудит, послуги, інформація про які не розкрита у фінансовій звітності.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності товариства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, а саме, Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні, яка є для товариства прийнятною концепцією загального призначення, яка водночас також є концепцією достовірного подання.

Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку.

Управлінським персоналом розкрито інформацію про відсутність суттєвої невизначеності, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності товариства на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності.

Інші питання

Основна інформація щодо Договору.

Аудит проводився згідно Договору на виконання завдання з надання впевненості, що є аудитом фінансової звітності № 09/11-20 від 09 листопада 2020 року.

Договір підписано з метою висловлення аудитором незалежної думки щодо річної фінансової звітності ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» за 2020 рік, про її достовірність у всіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, НП(с)БО, внутрішніх положень Товариства.

Аудит охоплює період з «1» січня 2020 р. по «31» грудня 2020 року.

Перевірка проводилась в термін з 09 листопада 2020 року по 30 червня 2021 року.

Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010"

1. Повне та коротке найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010" ТОВ "ІНТЕРГУМА-2010"
2. Код ЄДРПОУ	37287709
3. Місцезнаходження	Україна, 03191, місто Київ, ВУЛИЦЯ АКАДЕМІКА ВІЛЬЯМСА, будинок 6, офіс 3
4. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців	Дата запису: 28.09.2010 Номер запису: 13821020000017785
5. Остання (нова) редакція Статуту	Зареєстровано 02.04.2021р. згідно Протоколу загальних зборів № 2 від 02.04.2021 року
- розмір зареєстрованого статутного капіталу, грн.	На дату балансу та на дату аудиторського висновку: 15000000,00
6. Основні види діяльності за КВЕД- 2010	22.19 Виробництво інших гумових виробів (основний); 45.31 Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів; 49.41 Вантажний автомобільний транспорт; 49.42 Надання послуг перевезення речей (переїзду); 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту; 22.11 Виробництво гумових шин, покришок і камер; відновлення протектора гумових шин і покришок.
7. Чисельність працівників на звітну дату, осіб	32
8. Учасники товариства	Фізичні особи: 1. ГОРБЕНКО ВАЛЕНТИНА ІВАНІВНА, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 91005, Луганська обл., місто Луганськ, ВУЛИЦЯ КАРМЕЛЮКА, будинок 3 А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 4 500 000,00 , Розмір частки становить 30,00% 2. ГОРБЕНКО РУСЛАН ОЛЕКСАНДРОВИЧ - 12.03.1979 р.н., ІПН - установник управління корпоративних прав, виражених в частці в статутному капіталі, що становить - 70 % статутного капіталу, управитель майна - ФІЗИЧНА ОСОБА-ПІДПРИЄМЕЦЬ - МАЦЕНКО ВЛАДИСЛАВ ІГОРОВИЧ, 02 червня 1977 року народження, 08301, мешкає за адресою- КИЇВСЬКА ОБЛ., МІСТО БОРИСПІЛЬ, ВУЛИЦЯ БАБКІНА, БУДИНОК 6, КВАРТИРА 17, ІПН, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 10 500 000,00 Кінцеві бенефіціарні власники: - Дві фізичні особи, громадяни України,
9. Посадові особи, підписанти.	Директор: Маценко Владислав Ігорович, Головний бухгалтер: Супрун Олена Олексіївна, на протязі всього року.
10. Наявність відокремлених структурних підрозділів	відсутні

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

- | | |
|----------|---|
| 1. Назва | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Моноліт»
ТОВ «АФ «Моноліт»,
https://auditmonolit.com.ua |
|----------|---|

- | | |
|--|---|
| 2. Код ЄДРПОУ | 21357002 |
| 3. Юр. Адреса, адреса для листування | 20300, м. Умань, вул. Європейська, 50, к. 51 |
| 4. Місцезнаходження к. тел., ел. адреса. | 04212, м. Київ, просп. Г. Сталінграду, 27, 2 пов.
+38 050 312 72 82;
info@monolit-elita.com.ua |
| 5. Основний вид діяльності | 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| 6. Номери реєстрації аудиторів фірми у Реєстрі аудиторів | 100545, 100546, 100547, 100549 |
| 7. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | № 1943, включено в Розділ 3 Реєстру: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» |
| 8. Наявність Свідоцтва про відповідність системи контролю якості | Фірма визнана такою, що пройшла перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, свідоцтво № 0782, згідно рішення АПУ від 31 травня 2018 року за № 360/4, дійсне до 31.12.2023 року |
| 9. Спеціально визначений суб'єкт первинного фінансового моніторингу | Зареєстровано, від 27.10.2016 року, отримано обліковий ідентифікатор. |

Додатки:

1. Фінансова звітність ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» за 2020 рік:
 - Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року;
 - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік;
 - Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік;
 - Звіт про власний капітал за 2019 та 2020 рік;
 - Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік;
 - Додаток до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» за 2020 рік. (Додаток 1);
 - Додаток 2 до Приміток до річної фінансової звітності за 2020 рік.
2. Звіт про управління за 2020 рік.
3. Копії документів, що підтверджують, що ТОВ «АФ «Моноліт» має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності.
 - Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, за № 0782, дійсне до 31.12.2023 року.
 - Інформаційна довідка Аудиторської палати України про включення ТОВ «АФ «Моноліт» в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, відповідно до вимог ЗУ «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Розділ 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Висновок складено у трьох примірниках, один з яких лишається у Виконавця, два передаються Замовнику.

Партнером завдання із аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Безуглова Наталія Іванівна.

Партнер завдання з аудит,
Директорка ТОВ «АФ «Моноліт»,
Аудиторка
МП



Безуглова Н.І.
(Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100545)

Адреса ТОВ «АФ «Моноліт»:
(Номер реєстрації у Реєстрі суб'єктів аудиторської
діяльності - 1943)

Україна, 20300,
м. Умань, Черкаської обл.,
вул. Європейська, 50, к. 51

Дата звіту аудитора:

30 червня 2021 року

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

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010"** за ЄДРПОУ
Територія **Голосіївський район** за КОАТУУ
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОІПФ
Вид економічної діяльності **Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів** за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
37287709		
8036100000		
240		
45.31		

Середня кількість працівників **1 32**
Адреса, телефон **вулиця АКАДЕМІКА ВІЛЬЯМСА, буд. 6, оф. 3, ГОЛЮСТІВСЬКИЙ р-н, м. КИЇВ, 03191** **0667152895**

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

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код радян	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2	-
первісна вартість	1001	11	11
накопичена амортизація	1002	9	11
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	181 226
Основні засоби	1010	7 585	15 291
первісна вартість	1011	10 581	19 992
знос	1012	2 996	4 701
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 аквізційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	7 587	196 517
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	113 487	80 887
Виробничі запаси	1101	968	1 939
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	112 519	78 948
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	112 221	66 047
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	60 633	44 931
з бюджетом	1135	1 009	4
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інші поточна дебіторська заборгованість	1155	5 085	34 594
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	7 679	61 007
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	7 679	60 993
Витрати майбутніх періодів	1170	33	49
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	3 791	5 542
Усього за розділом II	1195	303 938	293 061
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	311 525	489 578

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
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	67 336	74 571
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	82 336	89 571
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відтрончені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	129 389	115 713
розрахунками з бюджетом	1620	859	4 649
у тому числі з податку на прибуток	1621	850	271
розрахунками зі страхування	1625	-	4
розрахунками з оплати праці	1630	63	83
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 720	2 713
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	8 750	8 525
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	250
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відтрончені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	88 408	268 070
Усього за розділом III	1695	229 189	400 007
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Числа участі в акціях державного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	311 525	489 578

Керівник

Головний бухгалтер

Маценко Владислав Ігорович

Супрун Олена Олексіївна

¹ Визначається державним, встановленим центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Партнер задоволення
& аудиту



Григоренко Н.І.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
37287709		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІНТЕРГУМА-2010"**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2020 р.Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	995 113	905 006
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(921 452)	(882 219)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	73 661	22 787
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	60 311	40 808
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(12 424)	(3 570)
Витрати на збут	2150	(13 238)	(14 678)
Інші операційні витрати	2180	(87 898)	(19 536)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	20 412	25 811
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	236	216
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(6 874)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	13 774	26 027
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(3 047)	(4 685)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	10 727	21 342
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	10 727	21 342

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11 498	8 513
Витрати на оплату праці	2505	1 851	1 451
Відрахування на соціальні заходи	2510	420	325
Амортизація	2515	1 707	515
Інші операційні витрати	2520	98 084	26 980
Разом	2550	113 560	37 784

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



В.М.
О.О.

Маценко Владислав Ігорович

Світлична Олена Олександрівна

Партнер завідувач
з аудиту



Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010" (найменування)
 Дата (рік, місяць, число) 2021 01 01 за ЄДРПОУ 37287709

КОДИ		
2021	01	01
37287709		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
 за **Рік 2020** 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	1 075 111	911 283
Повернення податків і зборів	3005	-	135
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	135
Цільового фінансування	3010	51	27
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	174 521	145 941
Надходження від повернення авансів	3020	2 783	2 708
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	236	216
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	715	470
Надходження від операційної оренди	3040	260	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	949 246	527 680
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(548 685)	(648 223)
Праці	3105	(1 566)	(1 230)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 894)	(336)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(10 244)	(5 552)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 626)	(4 465)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6 288)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(330)	(1 087)
Витрачання на оплату авансів	3135	(544 748)	(421 067)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 782)	(257)
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	(907 810)	(502 218)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	185 194	9 577
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	85 218	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(190 637)	(5 777)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(26 222)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-131 641	-5 777
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	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(225)	(600)
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	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-225	-600
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	53 328	3 200
Залишок коштів на початок року	3405	7 679	4 479
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	61 007	7 679



Вен
А

Маценко Владислав Ігорович

Супрун Олена Олексіївна

*Керівник
з аудиту*



Безумова Н. І.

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	-	-	-	-	11 342	-	-	11 342
Залишок на кінець року	4300	15 000	-	-	-	69 542	-	-	84 542

Керівник

Головний бухгалтер



Маценко Владислав Ігорович

Супрун Олена Олексіївна

Картер завдання з аудиту



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	-	-	-	-	(3 492)	-	-	(3 492)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	7 235	-	-	7 235
Залишок на кінець року	4300	15 000	-	-	-	74 571	-	-	89 571

Керівник

Маценко Владислав Ігорович

Головний бухгалтер

Супрун Олена Олексіївна



Картер завдання
з аудиту



Безумова Н.Г.

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

Коди	
2020	12
	37287709
	8036100000
	240
	45.31

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРНОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010"**

Територія **Голосіївський район**

Орган державного управління

Товариство з обмеженою відповідальністю

Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

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

Із рядка 080 графа 1-4 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

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

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

(081)

(082)

(083)

(084)

(085)

II. Основні засоби

Групи основних засоби	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі одержані за фінансовою орендою		знос	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісною (переоціненою) вартістю	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I	2																	
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлики, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	8516	-	-	-	-	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1770	438	403	-	-	-	495	-	-	-	-	2173	933	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	6943	2693	50	-	-	-	874	-	-	-	-	6993	2967	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1418	289	298	-	-	-	226	-	-	-	-	1716	515	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	105	2	-	-	-	-	9	-	-	-	-	105	11	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Маломіцні необоротні матеріальні активи	200	20	19	144	-	-	-	-	-	-	-	-	164	19	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	325	155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325	155	-	-	-	-
Разом	260	10381	2996	9411	-	-	-	-	1705	-	-	-	19992	4701	-	-	2	-

Із рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утриманих унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)

(262)

(263)

(264) 1772

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			3	4
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	188095	178828	178828
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	2541	2398	2398
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	190636		181226

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
	1	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
B. 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 (Звіт 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 (Звіт 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	304	1284
Операційна курсова різниця	450	53007	82137
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	290	1937
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	6710	2540
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	245
непродуктивні витрати і витрати	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	324
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	236	6550
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товаробічними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

(631)

(632)

(633)

%

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	60993
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	14
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	61007

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	Сторіровано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	127	29	127	24	-	5
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	245	-	-	-	-	245
Разом	780	-	372	29	127	24	-	250

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	1152	-	-
Купувальні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	746	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	40	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюнки та швидкозношувані предмети	880	1	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	78948	-	-
Разом	920	80887	-	-

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

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

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

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
I	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	66047	66047	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	34594	34594	-	-

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

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	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	698

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	3047
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	3047
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	3047
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1707
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

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

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

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

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи										
рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові з них:	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1539	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



Іванко Володимир
Іванко

Маленко Владислав Ігорович

Супрун Олена Олексіївна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1055660	946030	1055660	946030
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1055660	946030	1055660	946030
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	921452	882219	921452	882219
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг);	081	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	921452	882219	921452	882219
зовнішнім покупцям	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12424	3570	12424	3570
Адміністративні витрати	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13238	14678	13238	14678
Витрати на збут	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87898	19536	87898	19536
Інші операційні витрати	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6874	-	6874	-
Фінансові витрати звітних сегментів																	
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
відсотки за договором позики	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6874	-	6874	-
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1041886	920003	1041886	920003
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3047	4685	3047	4685
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3047	4685	3047	4685

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1044933	924688	1044933	924688
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13774	26027	13774	26027
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10727	21342	10727	21342
5. Активні звітні сегменти	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
220	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	489578	311525	489578	311525
Нерозподілені активи	221	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	196517	7587	196517	7587
з них:																	
необоротні активи	222	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	203061	303938	203061	303938
оборотні активи	223	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
	224	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	489578	311525	489578	311525
Усього активів підприємства	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Зобов'язання звітних сегментів	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	400007	229189	400007	229189
з них:																	
поточні зобов'язання	261	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	400007	229189	400007	229189
	262	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
	263	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
	264	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400007	229189	400007	229189
7. Капітальні вливання	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190636	5781	190636	5781
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1707	515	1707	515

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

Найменування показника	Код-рід-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код-рід-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього			
		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Балансова вартість активів звітних сегментів	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні інвестиції	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник: *Маценко Владислав Ігорович*

Головний бухгалтер: *Суцрун Олена Олександрівна*



Термін зберігання: 2 місяці
Грушова Н.І.

Додаток 2**до Приміток до річної фінансової звітності****ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІНТЕРГУМА-2010"****Код 37287709****За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року**

1. Загальна інформація

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА-2010" (надалі – "Підприємство") створене та зареєстроване відповідно до законодавства України у 2010 року, № запису 1 382 1020000 017785. Юридична адреса Підприємства: М.КИЇВ, ВУЛ.АКАДЕМІКА ВІЛЬЯМСА,БУД.6,ОФІС 3 .

Основними напрямками діяльності Підприємства є Виробництво інших гумових виробів.

Протягом 2020 року середня чисельність співробітників Підприємства складала 32 осіб (2019 рік: 26 осіб).

Розмір зареєстрованого складеного (статутного) капіталу складає 1500000,00_гривень, частки учасників :

- ГОРБЕНКО ОЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ - 30%
- ГОРБЕНКО ВАЛЕНТИНА ІВАНІВНА - 30%
- ГОРБЕНКО РУСЛАН ОЛЕКСАНДРОВИЧ - 40%

Дозволів, ліцензій не має.

Дочірніх підприємств, філій, відокремлених підрозділів не має.

Не складає консолідовану звітність.

Не має виділених сегментів

Вищим органом управління є Загальні збори учасників.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних підставах та платником ПДВ.

На 31 грудня 2020 року у підприємства відсутні погоджені й не сплачені вчасно зобов'язання.

2. Основа підготовки фінансової звітності

Представлена фінансова звітність, підготовлена відповідно до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), включає всі прийняті і діючі в звітному періоді стандарти, і повністю їм відповідає. Фінансова звітність складена за формами звітності й відповідає порядку їх заповнення, згідно до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

Фінансова звітність Підприємства за 2020 рік, відображає його фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також надає розкриття та іншу пояснювальну інформацію, на основі НП(С)БО, які визначені в якості застосовної концептуальної основи фінансової звітності Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» і є для Підприємства прийнятною концептуальною основою загального призначення, яка водночас також є концептуальною основою достовірного подання.

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є українська гривня. Фінансова звітність складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Фінансова звітність Підприємства за 2020 рік була підготовлена, виходячи з припущення безперервної діяльності, що передбачає використання активів та погашення зобов'язань в ході звичайної господарської діяльності.

Фінансова звітність Товариства за 2020 р. складається з :

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік,
- Звіт про власний капітал за 2019 та 2020 роки,
- Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік,
- Звіт по сегментам.
- Додатку 2 до приміток до річної фінансової звітності (даній документ).

Принципи та методи процедур при відображенні господарських операцій, визначення облікових оцінок, визначаються Підприємством самостійно та висвітлені в наказі «Про облікову політику на підприємстві» №1 від 02 січня 2018 року.

Обробка даних бухгалтерського обліку здійснюється за допомогою програмного забезпечення «1С: Підприємство 8.3»

3. Істотні положення облікової політики

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової інформації наведені нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів.

3.1. Суттєвість інформації

Суттєвою визнається інформація, відсутність якої у фінансовому звіті та примітках до нього може вплинути на рішення його користувачів:

- кількісні критерії суттєвості інформації про господарські операції та події, пов'язані із змінами у складі (рухом) активів, зобов'язань, власного капіталу, визначаються виходячи із вартості відповідно всіх активів або всіх зобов'язань, або власного капіталу у величині 3 відсотка обраної бази за звітний період;

- кількісні критерії суттєвості інформації про господарські операції та події, щодо доходів та витрат визначаються на рівні 0,2 відсотка від загальної суми доходів або витрат підприємства за звітний період;

- кількісні критерії суттєвості інформації про господарські операції та події, щодо руху грошових коштів визначаються величиною у розмірі 2 відсотка підсумку чистого руху грошових коштів (надходження або видаток), відповідно, від операційної, інвестиційної або фінансової діяльності Підприємства за звітний період;

- встановлена межа суттєвості для:
 - статей фінансової звітності у розмірі 1000 грн.;
 - обліку дебіторської та кредиторської заборгованості в розмірі 100 грн. Незатребувана на протязі року кредиторська і непогашена дебіторська заборгованість в сумі, що нижче порогу суттєвості, включається відповідно до доходу або витрат поточного періоду.

3.2. Операції в іноземних валютах та залишки за такими операціями

Ця фінансова звітність представлена в українських гривнях, що є також функціональною валютою Підприємства.

Операції в іноземній валюті первісно визнаються Підприємством в функціональній валюті, в перерахунку за відповідними курсами на дату, коли операція вперше задовольняє критеріям визнання.

Монетарні активи і зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за курсами на звітну дату. Різниці, що виникають при погашенні або перерахунку монетарних статей, визнаються в складі прибутку чи збитку.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються з використанням обмінних курсів на дати первісних операцій.

3.3. Необоротні активи.

Необоротні активи обліковуються за історичною вартістю.

При визнанні об'єкта необоротним активом (при зарахуванні на баланс) строк корисного використання об'єкта встановлюється відповідним наказом директора Підприємства, але не менше, ніж визначено Податковим кодексом України.

При нарахуванні амортизації для основних засобів, нематеріальних активів, інших необоротних матеріальних активів застосовуються прямолінійний метод. Для малоцінних необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів – у розміру 100% вартості таких об'єктів у першому місяці їх використання;

Амортизація основних засобів нараховується на основі наступних очікуваних строків служби відповідних активів:

Будинки, споруди та передавальні пристрої	Від 20 років
Машини та обладнання	Від 2 до 6 років
Транспортні засоби	Від 5 років
Інструменти, прилади, інвентар	Від 4 до 7 років
Інші основні засоби	Від 12 років

Амортизація нематеріальних активів з визначеним строком корисного використання нараховується на основі наступних очікуваних строків служби відповідних активів:

Права на комерційні позначення	Від 5 до 10 років
Авторські та суміжні з ними права	Від 2 до 10 років
Інші нематеріальні активи	Від 1 до 10 років

Ліквідаційна вартість об'єктів необоротних активів визначається такою, що дорівнює нулю;

Первісна вартість необоротних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта;

Облік інвестиційної нерухомості здійснюється за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації.

Переоцінка об'єктів необоротних активів не здійснюється.

3.4. Оренда

Фінансова оренда – оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив.

Орендар визнає одержаний у фінансову оренду об'єкт одночасно як актив та зобов'язання за найменшою на початок строку оренди оцінкою: справедливою вартістю активу (за вирахуванням податків, що підлягають відшкодуванню орендодавцю) або (якщо вони менші за справедливу вартість) теперішньою вартістю суми мінімальних орендних платежів. Будь-які первісні прямі витрати орендаря додаються до суми, визнаної як актив.

Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період протягом строку оренди так, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони понесені.

Будь-яка оренда, крім фінансової, вважається операційною орендою. Всі платежі за договорами операційної оренди визнаються у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом строку оренди.

3.5. Запаси

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Первісна вартість запасів складається з таких фактичних витрат: суми, що сплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю), за вирахуванням непрямих податків; суми ввізного мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються Підприємством; транспортно-заготівельних витрат; інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і приведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

При продажу запасів чи іншому вибутті їх оцінку здійснювати по методу ФІФО, заснований на припущенні, що запаси вибувають у тій послідовності, у якій вони надійшли на підприємство.

3.6. Фінансові інструменти

Фінансовий інструмент – контракт, який одночасно приводить до виникнення (збільшення) фінансового активу в одного підприємства і фінансового зобов'язання або інструмента власного капіталу в іншого.

Фінансові інструменти Підприємства включають грошові кошти (залишки готівки та залишки на банківських рахунках), дебіторську та кредиторську заборгованість, кредити та позики, заборгованість за фінансовою орендою. Не є фінансовими інструментами передоплати видані та отримані, розрахунки за заробітною платою та податками.

Фінансові активи та зобов'язання визнаються на дату операції.

Знецінення

Фінансовий актив, який не є фінансовим активом за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку, оцінюється на кожну звітну дату для виявлення об'єктивних ознак корисності первісного знецінення. Фінансовий актив вважається знеціненим, якщо існують об'єктивні ознаки того, що після первісного визнання активу сталася подія, пов'язана із збитком, і що ця подія негативно вплинула на оцінені майбутні грошові потоки за цим активом, які можуть бути достовірно оцінені.

Дебіторська заборгованість

Поточна дебіторська заборгованість відображається за чистою реалізаційною вартістю за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Строк позовної давності для списання безнадійної заборгованості становить 3 роки, до договорів купівлі – продажу товарів у сфері ЗЕД - 4 роки, але загальна тривалість не перевищує 10 років.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Резерв сумнівних боргів обчислюється, виходячи з оцінки платоспроможності кожного окремого дебітора.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі, грошові кошти на розрахункових рахунках та в дорозі, грошові кошти розміщені на депозитах в банку строком до 3-х місяців.

Інші оборотні активи

До інших оборотних активів відносяться суми податку на додану вартість, визначену, виходячи із суми одержаних авансів (попередньої оплати) за готову продукцію, товари, інші матеріальні цінності та нематеріальні активи, роботи, послуги, що підлягають відвантаженню (виконанню).

Зобов'язання

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на довгострокові, поточні, забезпечення, доходи майбутніх періодів та непередбачені зобов'язання.

Довгострокові та короткострокові зобов'язання

Зобов'язання яке не підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, на яке нараховуються чи не нараховуються відсотки класифікується як довгострокове.

Довгострокові зобов'язання відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання. Довгострокові зобов'язання Підприємства здебільшого включають кредити банків та інші позики.

Поточні зобов'язання відображаються на балансових рахунках за сумою погашення. Поточні зобов'язання Підприємства включають кредиторську заборгованість за товари, роботи і послуги, поточну заборгованість за розрахунками з одержаних авансів, за розрахунками з бюджетом тощо, короткострокову частину довгострокових кредитів.

Забезпечення

Забезпечення створюється при виникненні внаслідок минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні

вигоди, та його оцінка може бути розрахунково визначена. Підприємство не створює забезпечення для покриття майбутніх збитків від діяльності.

Підприємство створює забезпечення на виплату щорічних відпусток.

Резервування коштів на додаткове пенсійне забезпечення, реструктуризацію, виконання зобов'язань за обтяженими контрактами не провадиться.

Інші поточні зобов'язання

До інших поточних зобов'язань включаються суми короткострокові позики від небанківських установ, відсотки за кредитами та позиками, суми податкового кредиту, заборгованість за іншими операціями.

3.7. Виплати працівникам

Підприємство здійснює певні відрахування Єдиного соціального внеску за ставками, що діють протягом року, виходячи з нарахованої заробітної плати працівників. Ці відрахування відображаються як витрати у тому звітному періоді, до якого відноситься відповідна заробітна плата.

3.8. Основні джерела невизначеності оцінок

Підготовка фінансової звітності Підприємства за П(С)БО вимагає від керівництва суджень, оцінок і припущень, які впливають на суми доходів та витрат, активів та зобов'язань, відображених у звітності, а також на розкриття умовних зобов'язань на звітну дату. Невизначеність щодо цих припущень і оцінок може призвести до наслідків, що можуть вимагати у майбутньому суттєвих коригувань балансової вартості активів або зобов'язань.

Основні припущення щодо майбутніх подій та інших основних джерел невизначеності оцінок на звітну дату, які мають істотний ризик виникнення необхідності внесення суттєвих коригувань у балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, наведено нижче. Керівництво проводить таку оцінку на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців, тенденцій та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися у майбутньому. Існуючі обставини і припущення щодо майбутніх подій, однак, можуть змінитися у зв'язку із змінами на ринку або обставинами, що виникли поза контролем Підприємства. Такі зміни відображаються у припущеннях тоді, коли вони відбуваються.

Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строку корисного використання об'єкта основних засобів залежить від судження керівництва, яке базується на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення 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. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

Податки

Невизначеність існує щодо тлумачення податкового законодавства та змін в податковому законодавстві. Підприємство оцінює ризики та можливі наслідки перевірок податкових органів, засновані на розумних оцінках. Українське законодавство та нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності компаній, включаючи валютний контроль і митне законодавство, продовжують змінюватися. Положення законів та нормативних актів не завжди є чіткими та можуть трактуватися по-різному місцевими, регіональними та державними органами, а також іншими урядовими установами. Випадки розбіжностей у трактуванні законодавства є непоодинокими. Ці факти створюють в Україні значно серйозніші податкові ризики, ніж ті, які є типовими для країн з більш розвиненими системами оподаткування. Керівництво вважає, що діяльність Підприємства здійснюється у повній відповідності до законодавства, що регулює її діяльність, та що Підприємство нарахувало і сплатило усі необхідні податки.

вигоди, та його оцінка може бути розрахунково визначена. Підприємство не створює забезпечення для покриття майбутніх збитків від діяльності.

Підприємство створює забезпечення на виплату щорічних відпусток.

Резервування коштів на додаткове пенсійне забезпечення, реструктуризацію, виконання зобов'язань за обтяженими контрактами не провадиться.

Інші поточні зобов'язання

До інших поточних зобов'язань включаються суми короткострокові позики від небанківських установ, відсотки за кредитами та позиками, суми податкового кредиту, заборгованість за іншими операціями.

3.7. Виплати працівникам

Підприємство здійснює певні відрахування Єдиного соціального внеску за ставками, що діють протягом року, виходячи з нарахованої заробітної плати працівників. Ці відрахування відображаються як витрати у тому звітному періоді, до якого відноситься відповідна заробітна плата.

3.8. Основні джерела невизначеності оцінок

Підготовка фінансової звітності Підприємства за П(С)БО вимагає від керівництва суджень, оцінок і припущень, які впливають на суми доходів та витрат, активів та зобов'язань, відображених у звітності, а також на розкриття умовних зобов'язань на звітну дату. Невизначеність щодо цих припущень і оцінок може призвести до наслідків, що можуть вимагати у майбутньому суттєвих коригувань балансової вартості активів або зобов'язань.

Основні припущення щодо майбутніх подій та інших основних джерел невизначеності оцінок на звітну дату, які мають істотний ризик виникнення необхідності внесення суттєвих коригувань у балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року, наведено нижче. Керівництво проводить таку оцінку на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців, тенденцій та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися у майбутньому. Існуючі обставини і припущення щодо майбутніх подій, однак, можуть змінитися у зв'язку із змінами на ринку або обставинами, що виникли поза контролем Підприємства. Такі зміни відображаються у припущеннях тоді, коли вони відбуваються.

Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строку корисного використання об'єкта основних засобів залежить від судження керівництва, яке базується на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення 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. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

Податки

Невизначеність існує щодо тлумачення податкового законодавства та змін в податковому законодавстві. Підприємство оцінює ризики та можливі наслідки перевірок податкових органів, засновані на розумних оцінках. Українське законодавство та нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності компаній, включаючи валютний контроль і митне законодавство, продовжують змінюватися. Положення законів та нормативних актів не завжди є чіткими та можуть трактуватися по-різному місцевими, регіональними та державними органами, а також іншими урядовими установами. Випадки розбіжностей у трактуванні законодавства є непоодинокими. Ці факти створюють в Україні значно серйозніші податкові ризики, ніж ті, які є типовими для країн з більш розвиненими системами оподаткування. Керівництво вважає, що діяльність Підприємства здійснюється у повній відповідності до законодавства, що регулює її діяльність, та що Підприємство нарахувало і сплатило усі необхідні податки.

Однак не може бути впевненості в тому, що податкові органи не матимуть іншої думки щодо виконання Підприємством вимог існуючого податкового законодавства і не застосують штрафні санкції.

3.9. Безперервність діяльності

Підприємство має план забезпечення безперервності і відновлення діяльності, порушеної в результаті непередбачених обставин. Він визначає порядок, способи і терміни здійснення комплексу заходів щодо запобігання або своєчасної ліквідації наслідків можливого порушення режиму повсякденного функціонування Підприємства, викликаного непередбаченими обставинами (виникненням надзвичайної ситуації або іншою подією, настання якого несе в собі загрозу значних матеріальних втрат чи інших наслідків, що перешкоджають виконання прийнятих на себе зобов'язань).

Керівництво стверджує, що визнає свою відповідальність за розробку, встановлення й підтримання системи внутрішнього контролю, необхідну для запобігання та виявлення шахрайства.

В нових економічних умовах пандемії коронавірусної хвороби, застосувавши жорстку політику економії та скорочення витрат, керівництво Підприємства має намір утримати досягнуті обсяги продаж.

Керівництво Підприємства вважає що не існує невизначеності, що стосується безперервності діяльності, ми маємо намір працювати в досяжному майбутньому.

4. Економічне середовище, в умовах якого товариство здійснює свою діяльність

Підприємство здійснює свою діяльність в Україні.

Економічна ситуація в Україні протягом 2020 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року. Результати першого кварталу 2020 року продемонстрували значний спад абсолютно в усіх сферах економіки, тоді як з другої половини року спостерігалась деяка стабілізація та зменшення темпів спаду. За даними Державної служби статистики України падіння реального ВВП у 2020 році склало 4,0 %. Міжнародне кредитне рейтингове агентство Standart&Poor's прогнозує ріст ВВП України у 2021 році на 4,0 %, також Міністерство економіки України дає прогноз росту ВВП у 2021 році – на 4,6 %.

Індекс інфляції в 2020 році в порівнянні з 2019 роком зріс з 104,1% до 105,0%. Облікова ставка Національного банку України (НБУ) поетапно зменшувалась протягом 2020 року: з 13,5% до 6% (протягом 2019 року: з 18,0% до 13,5%), при цьому курс гривні по відношенню до інших валют відзначився значними коливаннями.

Подальше економічне зростання залежить, великою мірою, від успіху українського уряду в реалізації запланованих реформ та ефективного співробітництва з Міжнародним валютним фондом. Основні напрями співпраці України та Національного банку з МВФ – співпраця за програмами підтримки платіжного балансу, щорічні консультації в рамках Статей Угоди МВФ, технічна допомога, а також реалізація іншої діяльності в рамках членства. У червні 2020 року МВФ ухвалено нову 18-ти місячну програму Stand-by на суму близько 5 млрд дол. США, яка спрямована на підтримку бюджету, а саме на подолання негативних наслідків COVID-19. Перший транш у розмірі 2,1 млрд. дол. США Україна отримала 11 червня 2020 року.

На початку 2021 року МВФ проводив перегляд програми Stand-by, але поки що остаточної згоди з Фондом не досягнуто.

Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах може негативно впливати на діяльність Компанії у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії.

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі к

Коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

5. Розкриття окремих елементів фінансової звітності за 2020 рік

5.1. Необоротні активи

Показник	Земельні ділянки	Інвестиційна нерухомість	Будинки, споруди та передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар	Інші основні засоби	тис.грн	
								Малочінні необоротні матеріальні активи	Нематеріальні активи
Первісна вартість									
Залишок на 01.01.2019				726	3128	498	430	20	9
Надходження за рік 2019				1044	3815	920			2
Вибуття за рік 2019									
Залишок на 31.12.2019				1770	6943	1418	430	20	11
Надходження за рік 2020			8516	403	50	298		144	
Вибуття за рік 2020									
Залишок на 31.12.2020			8516	2173	6993	1716	430	164	11
Амортизація									
Залишок на 01.01.2019				225	1936	158	147	16	8
Надходження за рік 2019				213	157	131	10	3	1
Вибуття за рік 2019									
Залишок на 31.12.2019				438	2093	289	157	19	9
Надходження за рік 2020			101	495	874	226	9		2
Вибуття за рік 2020									
Залишок на 31.12.2020			101	933	2967	515	166	19	11
Балансова вартість									
01.01.2019				501	1192	340	283	4	2
31.12.2019				1332	4850	1129	273	1	
31.12.2020			8415	1240	4026	1201	264	145	

Інвестиційна нерухомість відсутня.

5.2. Запаси

Показник	грн
Залишок на 01.01.2019	104963564,76
Надходження за рік 2019	965067609,87

Вибуття за рік 2019	956543366,79
Залишок на 31.12.2019	113487807,84
Надходження за рік 2020	1042999216,11
Вибуття за рік 2020	1075598143,41
Залишок на 31.12.2020	80888880,54

5.3. Дебіторська заборгованість

Розподіл дебіторської заборгованості за строками погашення, тис грн:

статті дебіторської заборгованості		31 грудня 2019.	31 грудня 2020.
сума дебіторської заборгованості зі строком погашення, тисяч гривень	до 30 днів	0	0
	30-90 днів	0	0
	90-180 днів	0	0
	180-365 днів	117306	100641
	більше 365 днів	0	0
	Всього	117306	100641

Довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

На суми сумнівної дебіторської заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів нараховувався резерв сумнівних боргів за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. Безнадійна заборгованість відсутня.

Перелік дебіторів та суми дебіторської заборгованості пов'язаних сторін наведено у розділі 6.

Інша поточна дебіторська заборгованість включає, тис грн:

Показник	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Фінансова допомога	5085	34594
Всього	5085	34594

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включає заборгованість фінансових та податкових органів, а саме, тис грн:

Стаття дебіторської заборгованості	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Податок на додану вартість	982	0
Транспортний податок	25	0
Військовий збір	2	4

5.4. Зобов'язання

Довгострокові зобов'язання відсутні:

Поточні зобов'язання, тис грн.:

Показник	31 грудня 2019	31 грудня 2020
----------	----------------	----------------

Короткострокові кредити банків	0	0
За товари, роботи, послуги	129389	115713
За розрахунками з бюджетом	859	4649
За розрахунками з оплати праці	63	83
Резерв сумнівних боргів	0	245
Забезпечення виплат відпусток		5

Інші поточні зобов'язання (тис грн.)

Показник	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Витрати на відрядження	41	0
Фінансова допомога	88329	261200
Податкові зобов'язання	38	0
Розрахунки за нарахованими відсотками		6870
разом	88408	268070

5.5. Оренда

Підприємство орендує складські та нежитлові приміщення за договорами оренди, які не передбачають безумовне право орендаря на розірвання договору. Майбутні мінімальні орендні платежі за операційною орендою, по яких Підприємство виступає орендарем, подано нижче:

Період	Сума тис грн
до одного року	1283
від одного до п'яти років	
більше п'яти років	

Підприємство здає в оренду частину приміщення.

5.6. Дохід

Розподіл доходів за кожною групою доходів:

Група доходів	сума за період	
	2019 рік	2020 рік
Дохід від реалізації товару	905006	995113
Інші операційні доходи	40808	60311
Інші фінансові доходи	216	236

5.7. Витрати

Розподіл інших витрат:

Групи витрат	сума за період	
	2019 рік	2020 рік
Інші операційні витрати, а саме:		
витрати на дослідження та розробки	0	0
витрати на придбання іноземної валюти	1614	2749
витрати на створення резерву сумнівних та безнадійних боргів	0	246
витрати від операційної курсової різниці	14815	82137
витрати від списання за результатами інвентаризації	0	0
штрафи, пені, неустойки	115	1937

інші витрати операційної діяльності	2992	829
Інші витрати	19536	87898

5.8. Вплив змін валютних курсів

курсові різниці, що включені до:	сума за період	
	2019 рік	2020 рік
складу доходів звітного періоду	29653	53007
складу витрат звітного періоду	14815	82137
складу іншого додаткового капіталу	0	0

5.9. Рух власного капіталу

	Примітки	Зареєстрований (пайовий) капітал	Резервний капітал	Капітал у дооцінках	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Додатковий капітал	Всього
Залишок на 01.01.2019		15000			61571		76571
Коригування					(3371)		(3371)
Скоригований залишок на початок 2019 року		15000			58200		73200
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					21342		21342
Виплати власникам(дивіденди)					10000		10000
Разом змін в капіталі					11342		11342
Залишок на 31.12.2019		15000			69542		84542
Залишок на початок 2020 року		15000			69542		84542
Коригування :							
Виправлення помилок					(2206)		(2206)
Скоригований залишок на початок 2020 року		15000			67336		82336
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					10727		10727
Відрахування до резервного капіталу							
Внески до додаткового капіталу							
Інші зміни в капіталі					(3492)		(3492)
Разом змін в капіталі					7235		7235
Залишок на 31.12.2020		15000			74571		89571

Інші зміни - витрати, не пов'язані з господарською діяльністю у 2020 р. Сплата ПАТ «КИЕВОБЛЕНЕРГО за електроенергію у сумі 3487,0 тис.грн.

Помилки, які допущені при складанні фінансових звітів у попередніх роках, мають відображатися шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року, такі помилки впливають на величину нерозподіленого прибутку (непокритого збитку). Коригування у фінансовій звітності присутні наступні:

Виправлення помилок в 2020 році за 2019 рік у сумі 2206,0 тис. грн. у наступній таблиці:

АКТИВ	Сальдо 31.12.2019	Відхилення (+,-)	Нове Сальдо 01.01.2020
Виробничі запаси р.1101, у т.ч.	822	146	968
Придбання ТМЦ		146	
Дебіторська заборгованість за	113862	-1641	112221

продукцію, товари, роботи, послуги р. 1125, у т.ч.			
Скориговано платіжні доручення		1641	
Дебіторська заборгованість за виданими авансами р.1130, у т.ч.	55664	4969	60633
Залік аванса постачальнику		4969	
Дебіторська заборгованість з бюджетом,Р.1135	980	29	
Перенесено з р.1190		29	
Інша поточна дебіторська заборгованість р. 1155, у т.ч.	3951	1134	5085
Перенесено сальдо з р.1690		5093	
Перенесено сальдо в р.1190		-3791	
Залік сальдо постачальнику ТМЦ		-168	
Витрати майбутніх періодів,р.1170, у т.ч.		33	
Перенесено сальдо з р.1190		33	
Інші оборотні активир.1190,ут.ч.		3791	3791
Перенесено сальдо в р.1170		-33	
Перенесено сальдо з р.1155		3791	
Перенесено сальдо в р.1135		-29	
Збільшено податковий кредит		45	
Нарахування допомоги ФСС		17	
Разом АКТИВ		8461	
ПАСИВ			
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами, р.1635 ,у т.ч.	2505	-785	1720
Скориговано платіжні доручення		-785	
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, р.1615,у т.ч.	123042	6347	129389
Залік авансу постачальнику		4969	
Негосподарчі витрати		477	
Придбання ТМЦ		6	
Непідтверджений податковий кредит		17	
Скориговано платіжні доручення		878	
Інші поточні зобов'язання, р.1690 , у т.ч.	83320	5088	88408
Перенесено сальдо р.1155		5093	
Скориговано платіжні доручення		-5	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток),р.1420,у т.ч.	69542	-2206	67336
Сплата штрафних санкцій		-1729	
Негосподарські витрати		-477	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці,р.1630, у т.ч.	46	17	63
Нарахування допомоги ФСС		17	
Разом ПАСИВ		8461	

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2020

р.

продукцію, товари, роботи, послуги р. 1125, у т.ч.			
Скориговано платіжні доручення		1641	
Дебіторська заборгованість за виданими авансами р.1130, у т.ч.	55664	4969	60633
Залік аванса постачальнику		4969	
Дебіторська заборгованість з бюджетом, Р.1135	980	29	
Перенесено з р.1190		29	
Інша поточна дебіторська заборгованість р. 1155, у т.ч.	3951	1134	5085
Перенесено сальдо з р.1690		5093	
Перенесено сальдо в р.1190		-3791	
Залік сальдо постачальнику ТМЦ		-168	
Витрати майбутніх періодів, р.1170, у т.ч.		33	
Перенесено сальдо з р.1190		33	
Інші оборотні активи р.1190, у т.ч.		3791	3791
Перенесено сальдо в р.1170		-33	
Перенесено сальдо з р.1155		3791	
Перенесено сальдо в р.1135		-29	
Збільшено податковий кредит		45	
Нарахування допомоги ФСС		17	
Разом АКТИВ		8461	
ПАСИВ			
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами, р.1635, у т.ч.	2505	-785	1720
Скориговано платіжні доручення		-785	
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, р.1615, у т.ч.	123042	6347	129389
Залік авансу постачальнику		4969	
Негосподарчі витрати		477	
Придбання ТМЦ		6	
Непідтверджений податковий кредит		17	
Скориговано платіжні доручення		878	
Інші поточні зобов'язання, р.1690, у т.ч.	83320	5088	88408
Перенесено сальдо р.1155		5093	
Скориговано платіжні доручення		-5	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток), р.1420, у т.ч.	69542	-2206	67336
Сплата штрафних санкцій		-1729	
Негосподарські витрати		-477	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці, р.1630, у т.ч.	46	17	63
Нарахування допомоги ФСС		17	
Разом ПАСИВ		8461	

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2020

р.

Актив	Код рядка	на 31.12.2019	коригування	На початок звітного періоду 01.01.2020	На кінець звітного періоду
1	2			3	4
I. Необоротні активи					
Нематеріальні активи	1000	2,0	0,0	2,0	0,0
первісна вартість	1001	11,0		11,0	11,0
накопичена амортизація	1002	9,0		9,0	11,0
Незавершені капітальні інвестиції	1005				181 226,0
Основні засоби	1010	7 585,0	0,0	7 585,0	15 291,0
первісна вартість	1011	10 581,0		10 581,0	19 992,0
знос	1012	2 996,0		2 996,0	4 701,0
Усього за розділом I	1095	7 587,0		7 587,0	196 517,0
II. Оборотні активи					
Запаси	1100	113 341,0	146,0	113 487,0	80 887,0
виробничі запаси	1101	822,0		968,0	1 939,0
товари	1104	112 519,0		112 519,0	78 948,0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	113 862,0	-1 641,0	112 221,0	66 047,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:					
за виданими авансами	1130	55 664,0	4 969,0	60 633,0	44 931,0
з бюджетом	1135	980,0	29,0	1 009,0	4,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 951,0	1 134,0	5 085,0	34 594,0
Гроші та їх еквіваленти	1165	7 679,0		7 679,0	61 007,0
рахунки в банках	1167	7 679,0	0,0	7 679,0	60 993,0
Витрати майбутніх періодів	1170		33,0	33,0	49,0
Інші оборотні активи	1190		3 791,0	3 791,0	5 542,0
Усього за розділом II	1195	295 477,0	8461	303 938,0	293 061,0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття					
Баланс	1200	303 064,0		311 525,0	489 578,0
Пасив					
	Код рядка	На початок звітного періоду		На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3		3	4
I. Власний капітал					
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000,0		15 000,0	15 000,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	69 542,0	-2 206,0	67 336,0	74 571,0
Усього за розділом I	1495	84 542,0	-2 206,0	82 336,0	89 571,0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення					
Усього за розділом II	1595	0,0		0,0	0,0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення					
Поточна кредиторська заборгованість за:					
товари, роботи, послуги	1615	123 042,0	6 347,0	129 389,0	115 713,0
розрахунками з бюджетом	1620	859,0	0,0	859,0	4 649,0
розрахунками зі страхування	1625				4,0
розрахунками з оплати праці	1630	46,0	17,0	63,0	83,0

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2 505,0	-785,0	1 720,0	2 713,0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	8 750,0	0,0	8 750,0	8 525,0
Поточні забезпечення	1660				250,0
Інші поточні зобов'язання	1690	83 320,0	5 088,0	88 408,0	268 070,0
Усього за розділом III	1695	218 522,0	10 667,0	229 189,0	400 007,0
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	303 064,0	8 461,0	311 525,0	489 578,0

6. Операції з пов'язаними сторонами

Як визначено П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Перелік пов'язаних сторін визначається підприємством враховуючи сутність відносин, а не лише юридичну форму (превалювання сутності над формою).

Операції пов'язаних сторін – передача активів або зобов'язань однією пов'язаною стороною іншим пов'язаним сторонам.

Операції з пов'язаними сторонами за роки, що закінчились 31 грудня 2019 та 2020 років, були представлені наступним чином: тис.грн

Опис операцій	2019	2020
Отримані позики (погашення)	500	
Виплати/надання позик	1329	20
Послуги, оренда, що надані пов'язаним сторонам	0	0
Постачання землі та нерухомого майна пов'язаним сторонам	0	0
Постачання ТМЦ пов'язаним сторонам	0	0
Купівля послуг та запасів	0	0
Придбання основних засобів у пов'язаних осіб	0	0
Оренда у пов'язаних осіб	751	1282

Баланси з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 та 2020 років були представлені наступним чином:

Опис	31 грудня 2019	31 грудня 2020
Торгова дебіторська заборгованість	0	0
Дебіторська заборгованість за виданими позиками	0	0
Дебіторська заборгованість за виданими авансами за товари та послуги	0	0
Торгова та інша кредиторська заборгованість	63416	63300

Загальна сума компенсації провідному управлінському персоналу включена в адміністративні витрати, виплати пов'язані виключно із трудовими відносинами.

7. Події після звітної дати

Під подіями після дати балансу Підприємства розуміє всі події до дати затвердження фінансової звітності до випуску, навіть якщо ці події відбуваються після оприлюднення фінансового результату чи іншої вибіркової фінансової інформації. Підприємство розділяє події після дати балансу на такі, що вимагають коригування після звітного періоду, та такі, що не вимагають коригування після звітного періоду.

В період між датою балансу і датою кінцевого затвердження фінансової звітності до випуску, не відбулось інших суттєвих подій, крім викладених в Примітках 4 та 5, що потребують коригування активів та зобов'язань Підприємства та які могли б вплинути на економічні рішення користувачів чи потребують внесення змін до фінансової звітності.

Відповідно до засад, визначених П(с)БО 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах" щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Підприємства за попередній звітний період в 2020 рік відсутні.

8. Затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, у форматі подання до контролюючих та статистичних органів була затверджена до випуску Наказом № 1-3 від 03 березня 2021 року. Повний пакет окремої фінансової звітності Підприємства за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2020 року затверджено до випуску «28» червня 2021 року Наказом № 1-6.



Маценко В.І.

Супрун О.О.

*Партнер завантаження
з аудиту*



Гришук Н.Т.

03191, Київська обл., м. Київ, вул. Академіка Вільямса, б. 6, офіс 3

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРГУМА - 2010"
за 2020 рік**

1. Організаційна структура та опис діяльності товариства.

Товариство з обмеженою відповідальністю «ІНТЕРГУМА-2010» (далі ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» або Товариство, код ЄДРПОУ 37287709, дата державної реєстрації 28.09.2010 року. Юридична адреса Товариства : 03191, Київська обл., м. Київ, вул. Академіка Вільямса, б. 6, офіс 3.

Товариство засноване за рішенням власників відповідно до протоколу від 23.09.2010 року № 1 згідно Закону України "Про господарські товариства" від 19.09.91 р. № 1576-ХІІ, Цивільного кодекса України від 16.01.2003 р. № 435-IV і Господарського кодекса України від 16.01.2003 р. № 436-IV.

Основними напрямками діяльності Товариства (за кодами КВЕД) є:

- 22.19 Виробництво інших гумових виробів (основний);;
- 45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
- 49.42 Надання послуг перевезення речей (переїзду);
- 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту;
- 22.11 Виробництво гумових шин, покришок і камер; відновлення протектора гумових шин і покришок

Вичерпний перелік видів діяльності Товариства поданий в Статуті. Здійснення діяльності, яка не передбачена Статутом Товариства не проводиться.

ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» - провідна вітчизняна компанія, яка займається оптовим продажем шин з 2010 року. За цей час ми набули великого досвіду в поставках і стали одним з найбільших операторів на ринку України. Нашим завданням є надання клієнтам якісного товару за оптимальною ціною і професійного сервісу. Для цього ми тісно співпрацюємо з такими виробниками шин як Continental, Pirelli, Hankook, Triangle, Powertrac, Armforce, Белшина, Преміорі. Партнерство з найбільшими світовими виробниками шин підтверджено сертифікатами якості.

Команда працівників компанії ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» - висококваліфіковані та досвідчені фахівці, які постійно вдосконалюють логістичну систему підприємства, направлену на :

- максимальне скорочення часу зберігання продукції;
- скорочення часу перевезень;
- раціональний розподіл транспортних засобів;
- швидка реакція на вимоги споживачів;
- оперативна обробка і видача інформації.

Товариство приділяє максимальну увагу якості обслуговування клієнтів, вдосконаленню бізнес-процесів та розвитку міжнародних зв'язків.

Усі види автомобільних шин і дисків, якими торгує ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010», можемо згрупувати наступним чином:

- за призначенням;
- за способом герметизації;
- за типом конструкції.

За призначенням-цешини для вантажних, легковихавтомобілів, шини для сільгосптехніки, індустріальнішини .Легковішинивикористовуютьсясвласне на легковихавтомобілях, мікроавтобусахабо на вантажнихавтомобіляхмалоївантажопідйомності.

Вантажнішинипризначені для використання на вантажівках, причепах до них, а також на пасажирських автобусах.Залежновід умов експлуатації, шиниможнаумовнорозділити на наступні групи:

- дорожні;
- універсальні;
- зимові.

Шини з дорожнім малюнком протектора реалізуються декількох різновидів:

- шинизізвичайним дорожнім малюнком протектора, призначеним для експлуатації переважно на дорогах з удосконаленим капітальним покриттям (I, II і III категорій);
- «дощові» шинизі спеціальним малюнком протектора для застосування в умовах підвищеної вологості дорожніх покриттів;
- універсальні з різним конструктивним різновидам малюнка протектора, який у деяких моделях шин наближається до зимового. Такі шини призначені для експлуатації по дорогах будь-якої якості, але переважно з удосконаленим полегшеним покриттям (III і IV категорій) і перехідних дорогах (IV і V категорій);

Шини з малюнком протектора підвищеної прохідності застосовуються в умовах бездоріжжя і на м'яких ґрунтових дорогах.

Зимові шини призначені для експлуатації на зледенілих і засніжених дорогах, які умовно поділяються на дві групи- нешиповані та які дозволяють монтування шипів.

За способом герметизації - шини поділяють на камерні або безкамерні. Останнім часом безкамерні покришки за популярністю значно випереджають шини з камерами.

За способом герметизації шини надходять камерні або безкамерні. Останнім часом безкамерні покришки за популярністю значно випереджають шини з камерами.

За типом конструкції (в залежності від побудови каркаса) розрізняються шини на:

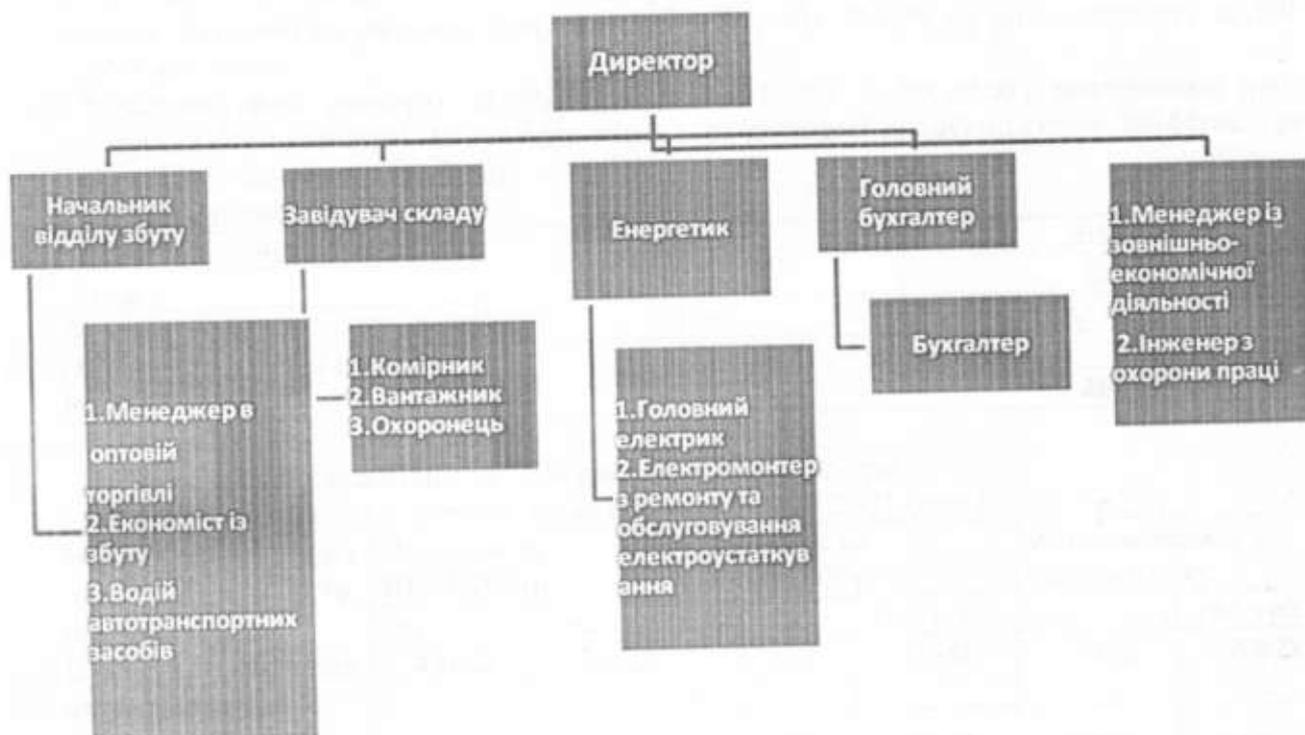
- діагональні;
- радіальні.

Покупцями продукції ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» є підприємства України, країн ЄС та фізичні особи.

Організаційна структура ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» є 2-х рівнявою та передбачає наявність :

- Керівного персоналу;
- Відділів та складу.

Організаційна структура підприємства ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010»



2. Результати діяльності у 2020 році.

У 2020 році ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» було реалізовано товарів на суму 1192887 тис. грн:

Обсяг реалізації продукції (товарів, робіт і послуг) за 2020 рік в порівнянні з 2019 роком

Найменування видів продукції (товарів, робіт, послуг)	Обсяги реалізації				Темп росту %
	2020 рік		2019 рік		
	шт.	тис. грн.	шт.	тис. грн.	
Реалізація товарів, т.ч. :	1031870	1189223	1086025	1077803	110,3
Шини для легкових автомобілів	900479	870233	947738	786796	110,6
Шини для вантажних автомобілів	45569	176284	47961	161670	109,0
Шини для сільгосптехніки	13769	58461	14492	53890	108,5
Індустріальні шини	13572	24784	14284	21556	115,0
Інші	28255	22406	29738	19401	115,5
Диски	30226	37055	31812	34490	107,4

Реалізація послуг з транспортування		3664		4055	90,4
Разом		1192887		1081858	110,2

У 2020 році ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» було здійснено експортних операцій (продаж товарів за межами України) на загальну суму 6241 тис. грн., або 30,1 % до рівня експорту за 2019 рік (20744 тис. грн.).

Загальний обсяг експорту за 2020 рік становить 0,5 % до обсягу реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг). За 2019 рік обсяг експортованої продукції склав 20744 тис. грн., що склало 1,9 % до обсягу реалізації.

Напрямки експорту:

Країни	2020 рік	2019 рік
Литва	1854	20744
Франція	2134	
Об'єднані Арабські Емірати	2253	
Разом	6241	20744

Прибуток від реалізації за 2020 рік склав 73661 тис. грн..

Обсяг залишків в оптових цінах станом на 01.01.2021 року склав:

Найменування видів продукції (товарів, робіт, послуг)	Залишки на 01.01.2021р		Залишки на 01.01.2020р		Зміна залишків з початку року	
	шт.	тис. грн.	шт.	тис. грн.	шт.	тис. грн.
Шини для легкових автомобілів	49152	58322	55072	78950	-5920	-20628
Шини для вантажних автомобілів	2050	7920	4812	16221	-2762	-8301
Шини для сільгосптехніки	845	3548	871	3240	-26	308
Індустріальні шини	1085	1972	1433	2163	-348	-191
Інші	1978	1570	1681	1097	297	473
Диски	4502	5519	5986	6490	-1484	-971
Разом	59612	78851	69855	108161	-10243	-29310

Обсяг залишків готової продукції на 01.01.2021 року зменшився в порівнянні з залишками на 01.01.2020 року на 29310 тис. грн. (на 27,1 %).

3. Ліквідність та зобов'язання.

Основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» є його активи, запаси, дебіторська заборгованість і грошові кошти на рахунках в банках)

Аналіз ліквідності Товариства проведено за допомогою коефіцієнтів загальної ліквідності, швидкої ліквідності, абсолютної ліквідності і розміру чистого оборотного капіталу.

Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує достатність оборотних активів підприємства для погашення своїх боргів. Коефіцієнт загальної ліквідності, розрахований як відношення всіх оборотних активів до поточних зобов'язань, за звітний період зменшився з 1,3 (303938 тис. грн. / 229189 тис. грн.) до 0,7 (293061 тис. грн. / 400007 тис. грн.) у зв'язку із зростанням обсягів реалізації і за рахунок того, що Товариством було залучення додаткових

позикових коштів - короткострокових займов для капітальних вкладень у купівлю основних засобів, масштабного технічного переозброєння та освоєння нового види діяльності.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує, яка частка поточних зобов'язань може бути погашена за рахунок наявних грошових коштів та очікуваних грошових надходжень (дебіторської заборгованості).

Коефіцієнт швидкої ліквідності, який характеризує здатність швидко погашати поточні зобов'язання і розрахований як відношення оборотних активів за мінусом запасів до поточних зобов'язань, зменшився з 0,8 (303938 тис. грн.- 113487 тис. грн. / 229189 тис. грн.) до 0,53 (293061 тис. грн.- 80887 тис. грн. / 400007 тис. грн.) , показує платіжні можливості підприємства щодо погашення поточних зобов'язань за умови своєчасного здійснення розрахунків з дебіторами.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства погасити поточні зобов'язання.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності, розрахований як відношення грошових коштів та їх еквівалентів до поточних зобов'язань збільшився з 0,03 (7679 тис. грн. / 229189 тис. грн.) на початок року до 0,15 (61007 тис. грн./ 400007 тис. грн.) на його кінець означає, що щодня збільшилось погашення на 12% короткострокових зобов'язань компанії.

Чистий оборотний капітал, розрахований як різниця між оборотними активами і поточними зобов'язаннями зменшився за звітний період на 181695 тис. грн. за рахунок отримання короткострокових позик для розширення діяльності підприємства ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» .

Основними видами зобов'язань ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» станом на 31.12.2020 року були:

- Аванси отримані – (0,6 % пасивів);
- Короткострокові зобов'язання за розрахунками з постачальниками – (23,6% пасивів);

4. Екологічні аспекти.

З метою отримання прибутків та підвищення рентабельності виробництва управлінський персонал проводить політику раціонального використання енергоресурсів з одночасним забезпеченням екологічної безпеки.

Тема скорочення споживання ресурсів є об'єктом постійного моніторингу керівництва Товариства, як одного з основних факторів економії коштів. Для обліку використовуються індивідуальні електролічильники, а для регулювання споживання – різноманітні регулятори , вимикачі тощо.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика.

Станом на 31.12.2020 року на підприємстві працює 32 співробітників (з них 23 чоловіків та 9 жінки). Частка працівників з вищою освітою у 2020 році склала 47 %, із середньою спеціальною освітою 53 %.

На керівних посадах (всього 5 співробітників) зайнято 4 чоловіка та 1 жінка.

На підприємстві інженером по охорони праці впроваджені нормативні документи з питань охорони праці та безпеки. проводяться відповідні заходи щодо ознайомлення з ними нових працівників та навчання уже працюючих.

Корпоративні цінності та принципи ділової етики затверджені в статуті підприємства і правилах внутрішнього трудового розпорядку. Вони передбачають рівні можливості щодо працевлаштування на підприємстві, повагу до прав людини.

Корпоративна культура постійно підтримується вищим керівництвом і виявляється у формуванні соціальної політики підприємства.

6. Ризики.

У своїй діяльності Товариство здійснює управління різними ризиками.

Основні ризики включають ринковий ризик, кредитний ризик, і ризик ліквідності.

Політика управління ризиками полягає у забезпеченні належного функціонування внутрішньої політики, спрямованої на мінімізацію ризиків.

Ринковий ризик пов'язаний із загальними та специфічними ринковими змінами, які керівництво компанії намагається постійно контролювати, що запобігає виникненню збитків у випадку більш суттєвих ринкових змін.

Кредитний ризик виникає у зв'язку з грошовими коштами, розміщеними у банках, та заборгованістю клієнтів. Для мінімізації ризиків Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами, а операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу, тобто проводиться аналіз непогашеної дебіторської заборгованості за строками погашення та контроль прострочених залишків.

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх фінансових зобов'язань. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності, тобто шляхом контролю залишків грошових коштів і дебіторської заборгованості та кредиторської заборгованості з врахуванням витрат на капітальні інвестиції. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

7. Фінансові інвестиції.

За весь період діяльності, а також за звітний 2020 рік Товариство не здійснювало фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств, в асоційовані та дочірні підприємства.

8. Перспективи розвитку.

Умови функціонування сучасних українських підприємств характеризуються політичною невизначеністю та динамічністю соціально-економічного середовища, а також необхідністю понесення високих затрат на енергоносії у зв'язку з високими цінами на них. В таких умовах збереження підприємства та його ефективне функціонування можливе тільки за умови постійного впровадження заходів на забезпечення конкурентоспроможності.

Розвиток підприємства означає якісні зміни та оновлення його господарської системи та організаційної структури, підвищення ефективності функціонування на основі вдосконалення техніки, технології та організації праці у всіх структурних підрозділах, підвищення якості продукції та послуг, що ним надаються.

Товариство позитивно оцінює перспективи свого розвитку та планує відкрити технічний індустріальний парк у м. Біла Церква понад 200 тис. кв. метрів, до якого будуть залучатися українські виробники шляхом надання виробничої площі в оренду та запуск власної виробничої лінії. Для цього у 2020 році ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010» було придбано виробничо-промислові приміщення та обладнання для виробництва гумових виробів за рахунок залучення інвестицій та у 2021 році займається його переобладнанням, щоб налагодити випуск продукції протягом п'яти років.

Директор ТОВ «ІНТЕРГУМА-2010»

В.І.Маценко



Картиер завдання з аудиту



Безумова Н. Г.

Рішення АПУ
від 31.05.2018 № 360/4



Свідоцтво про включення до
Реєстру аудиторських фірм
та аудиторів

№ 1943

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про відповідність системи контролю якості
видане

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ»

код ЄДРПОУ 21357002

про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність

згідно з оригіналом
директора ТОВ «АФ «Моноліт»
Безуглова Н.І.

Голова
Аудиторської палати України

Голова Комісії Аудиторської палати України
з контролю якості та професійної етики



Т.О. Каменська

К.Л. Рафальська

№ 0762
чинне до 31.12.2023

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

орган аудиторського самоврядування

вул. Велика Житомирська, 33, м. Київ, 01601
 Адреса для листування вул. Стрітенська, 10, оф. 434, м. Київ, 04053
 Тел./факс (044) 279-59-78, 279-59-80
 E-mail: info@apu.com.ua
<http://www.apu.com.ua>
 Код ЄДРПОУ 00049972

27.11.2020 № 01-03-4/110
 № 126 від 27.11.2020

Директору
 ТОВ «АФ «МОНОЛІТ»
 Безугловій Н. І.

вул. Свиронейська, буд. 50, кв. 51, м. Умань,
 Черкаська обл., 20300

ІНФОРМАЦІЙНА ДОВІДКА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» (код ЄДРПОУ 21357002) включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (номер реєстрації 1943), який веде Лудиторська палата України відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. № 2258-VIII.

Відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» внесені до таких розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності:

«Суб'єкти аудиторської діяльності»;

«Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності є публічним, оприлюднюється і підтримується в актуальному стані у мережі Інтернет на вебсторінці Лудиторської палати України за посиланням <https://www.apu.com.ua/2018/10/01/реєстр-аудиторів-та-суб'єктів-аудитор/>.

Довідка видана для подання за місцем вимоги.

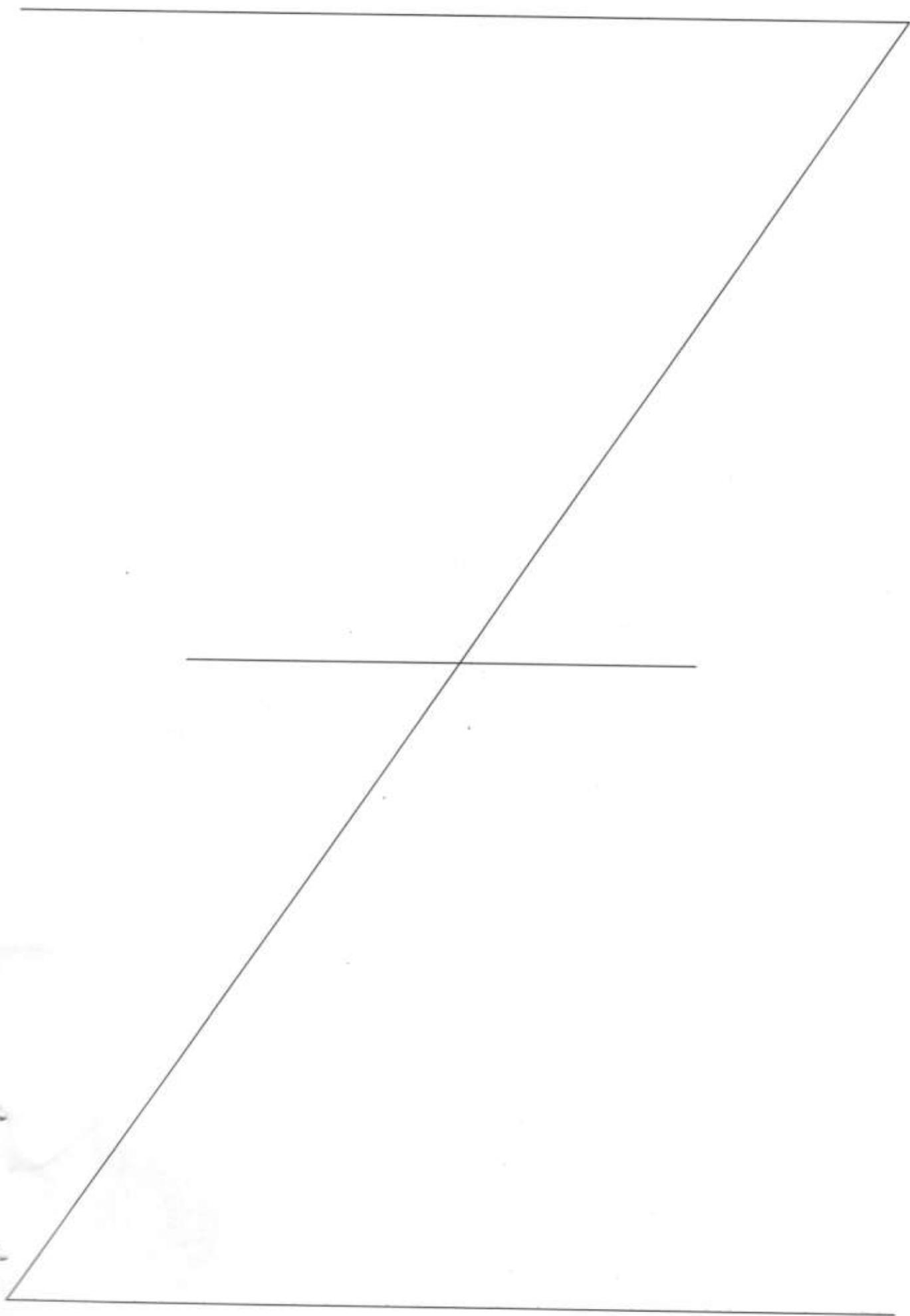
Уповноважена особа АПУ –
 начальник відділу реєстрації та звітності



Терещенко С. М.



Згідно з оригіналом
 директор ТОВ «АФ «Моноліт»
 Безуглова Н.І.



Пронумеровано та прошідуровано: (58)

Костелюк Сергій
Дир. ТОВ «АФ «Моніт»» *2023* аркуші
«30» *2023* Резюме Резюме Н.І.

