



**Factor Audit** .....  
AUDIT FIRM

Дата 23.02.2022 № 15/22-ФА  
на № \_\_\_\_\_

Звіт незалежного аудитора  
щодо фінансової звітності

**Товариства з обмеженою  
відповідальністю  
«ЕС ДЖІ ПРОДАКШН»**

за період з 01.01.2021 по 31.12.2021

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Засновникам та керівництву Товариства з обмеженою відповідальністю «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН»

### **Думка**

Ми провели аудит доданої фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» (надалі – ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН»), зареєстрованого в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій України **13.12.2010** за кодом **37394634** та розташованого за адресою: проспект Московський, буд. 274-В, Харківська область, м.Харків, 61106, Україна, яка складається з:

1. Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2021, валюта якого складає 206.049 тис. грн..
2. Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за період з 01.01.2021 по 31.12.2021, з чистим збитком 7.670 тис. грн..
3. Звіту про рух грошових коштів за 2021 рік.
4. Звіту про власний капітал за 2021 рік.
5. Приміток до річної фінансової звітності за 2021 рік, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(с)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 N996-XIV щодо складання фінансової звітності.

### **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» згідно з етичними вимогами, викладеними в «Кодексі етики професійних бухгалтерів» Ради з міжнародних стандартів етики бухгалтерів. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

### *Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності*

Ми звертаємо увагу на той факт, що ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» протягом року, що закінчився 31 грудня 2021р. зазнало чистих збитків у сумі 7.670 тис.грн.

На від'ємний фінансовий результат в основному вплинуло значне зниження купівельної спроможності населення, спричинене наслідками економічної кризи, яка триває в Україні, а також світової пандемії коронавірусної хвороби (COVID – 19). Разом з тим, управлінським персоналом ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» вживаються заходи щодо зниження збитків та зростання прибутку від господарської діяльності.

В Примітках до фінансової звітності за 2021 рік ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» розкрило питання «Подальша безперервна діяльність» та зазначило, що в результаті нестабільної ситуації в Україні через фінансово-економічну кризу діяльність ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» на даний момент з достатньою достовірністю неможливо, але управлінський персонал уважно стежить за розвитком ситуації на світових та українських ринках, щоб мінімізувати негативні наслідки та готове зреагувати для пом'якшення впливу цих подій, у разі якщо вони виникнуть.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

### *Інша інформація*

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана нами до дати цього звіту аудитора є Звіт про управління ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» за 2021 рік, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

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

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

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

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

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

### **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, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;



- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» 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 ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» припинити свою діяльність на безперервній основі.

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



Новікова Валентина Іванівна

Ключовий партнер з аудиту

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 101710

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ФАКТОР-АУДИТ»

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 0305

вул. Чернишевська, буд. 46,

м. Харків, 61002, Україна,

тел./факс: (057) 717-10-15

23.02.2022

Підприємство **ТОВ "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"**

Територія **ХАРКІВСЬКА**

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

Вид економічної діяльності **Оптова торгівля каваю, чаєм, какао та прянощами**

Середня кількість працівників **2 97**

Адреса, телефон **61106, ХАРКІВСЬКА, ХАРКІВ, проспект Московський, 274-В**

**7663768**

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

| КОДИ                |    |    |
|---------------------|----|----|
| 2022                | 01 | 01 |
| 37394634            |    |    |
| UA63120270010158723 |    |    |
| 240                 |    |    |
| 46.37               |    |    |

|   |
|---|
| V |
|---|

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**

на **31 грудня 2021** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

| А К Т И В                                                                                                  | Код<br>рядка | На початок<br>звітного періоду | На кінець<br>звітного періоду |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 1                                                                                                          | 2            | 3                              | 4                             |
| <b>I. Нематеріальні активи</b>                                                                             |              |                                |                               |
| Нематеріальні активи                                                                                       | 1000         | 2 850                          | 488                           |
| первісна вартість                                                                                          | 1001         | 10 419                         | 4 838                         |
| накопичена амортизація                                                                                     | 1002         | 7 569                          | 4 350                         |
| Незавершені капітальні інвестиції                                                                          | 1005         | 548                            | 548                           |
| Основні засоби                                                                                             | 1010         | 3 181                          | 3 447                         |
| первісна вартість                                                                                          | 1011         | 7 469                          | 8 474                         |
| знос                                                                                                       | 1012         | 4 288                          | 5 027                         |
| 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:<br>які обліковуються за методом участі в капіталі<br>інших підприємств | 1030         | -                              | -                             |
| інші фінансові інвестиції                                                                                  | 1035         | -                              | -                             |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                                                                   | 1040         | -                              | -                             |
| Відстрочені податкові активи                                                                               | 1045         | 5 684                          | 5 684                         |
| Гудвіл                                                                                                     | 1050         | -                              | -                             |
| Відстрочені аквізиційні витрати                                                                            | 1060         | -                              | -                             |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах                                                | 1065         | -                              | -                             |
| Інші необоротні активи                                                                                     | 1090         | -                              | -                             |
| <b>Усього за розділом I</b>                                                                                | <b>1095</b>  | <b>12 263</b>                  | <b>10 167</b>                 |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                                                                 |              |                                |                               |
| Запаси                                                                                                     | 1100         | 87 533                         | 58 319                        |
| виробничі запаси                                                                                           | 1101         | 33 342                         | 32 343                        |
| незавершене виробництво                                                                                    | 1102         | -                              | -                             |
| готова продукція                                                                                           | 1103         | -                              | -                             |
| товари                                                                                                     | 1104         | 54 191                         | 25 976                        |
| Поточні біологічні активи                                                                                  | 1110         | -                              | -                             |
| Депозити перестрахування                                                                                   | 1115         | -                              | -                             |
| Векселі одержані                                                                                           | 1120         | -                              | -                             |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги                                           | 1125         | 118 062                        | 111 144                       |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:<br>за виданими авансами                                        | 1130         | 3 784                          | 2 675                         |
| з бюджетом                                                                                                 | 1135         | 374                            | -                             |
| у тому числі з податку на прибуток                                                                         | 1136         | 30                             | -                             |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів                                           | 1140         | -                              | -                             |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків                                       | 1145         | 209                            | 20 131                        |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                                                                    | 1155         | 78                             | 1 104                         |
| Поточні фінансові інвестиції                                                                               | 1160         | -                              | -                             |
| Гроші та їх еквіваленти                                                                                    | 1165         | 1 625                          | 1 287                         |
| готівка                                                                                                    | 1166         | -                              | -                             |
| рахунки в банках                                                                                           | 1167         | 1 625                          | 1 287                         |
| Витрати майбутніх періодів                                                                                 | 1170         | 4 426                          | 750                           |
| Частка перестраховика у страхових резервах                                                                 | 1180         | -                              | -                             |
| у тому числі в:                                                                                            |              |                                |                               |
| резервах довгострокових зобов'язань                                                                        | 1181         | -                              | -                             |
| резервах збитків або резервах належних виплат                                                              | 1182         | -                              | -                             |
| резервах незароблених премій                                                                               | 1183         | -                              | -                             |

|                                                                         |             |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| інших страхових резервах                                                | 1184        | -              | -              |
| Інші оборотні активи                                                    | 1190        | 464            | 472            |
| <b>Усього за розділом II</b>                                            | <b>1195</b> | <b>216 555</b> | <b>195 882</b> |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> | <b>1200</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Баланс</b>                                                           | <b>1300</b> | <b>228 818</b> | <b>206 049</b> |

| Пасив                                                                                                    | Код<br>рядка | На початок<br>звітного періоду | На кінець<br>звітного періоду |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------------------|
| <b>I</b>                                                                                                 | <b>2</b>     | <b>3</b>                       | <b>4</b>                      |
| <b>I. Власний капітал</b>                                                                                |              |                                |                               |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                                                                         | 1400         | 115 587                        | 115 587                       |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу                                                          | 1401         | -                              | -                             |
| Капітал у дооцінках                                                                                      | 1405         | -                              | -                             |
| Додатковий капітал                                                                                       | 1410         | -                              | -                             |
| емісійний дохід                                                                                          | 1411         | -                              | -                             |
| накопичені курсові різниці                                                                               | 1412         | -                              | -                             |
| Резервний капітал                                                                                        | 1415         | 1 300                          | -                             |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                                                              | 1420         | (39 509)                       | (45 876)                      |
| Неоплачений капітал                                                                                      | 1425         | ( - )                          | ( - )                         |
| Видучений капітал                                                                                        | 1430         | ( - )                          | ( - )                         |
| Інші резерви                                                                                             | 1435         | -                              | -                             |
| <b>Усього за розділом I</b>                                                                              | <b>1495</b>  | <b>77 378</b>                  | <b>69 711</b>                 |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>                                                     |              |                                |                               |
| Відстрочені податкові зобов'язання                                                                       | 1500         | -                              | -                             |
| Пенсійні зобов'язання                                                                                    | 1505         | -                              | -                             |
| Довгострокові кредити банків                                                                             | 1510         | 3 218                          | 24 884                        |
| 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         | -                              | -                             |
| <b>Усього за розділом II</b>                                                                             | <b>1595</b>  | <b>3 218</b>                   | <b>24 884</b>                 |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>                                                          |              |                                |                               |
| Короткострокові кредити банків                                                                           | 1600         | 96 120                         | 88 877                        |
| Векселі видані                                                                                           | 1605         | -                              | -                             |
| Поточна кредиторська заборгованість за:                                                                  |              |                                |                               |
| довгостроковими зобов'язаннями                                                                           | 1610         | -                              | -                             |
| товари, роботи, послуги                                                                                  | 1615         | 17 104                         | 17 957                        |
| розрахунками з бюджетом                                                                                  | 1620         | 1                              | 715                           |
| у тому числі з податку на прибуток                                                                       | 1621         | -                              | -                             |
| розрахунками зі страхування                                                                              | 1625         | -                              | -                             |
| розрахунками з оплати праці                                                                              | 1630         | 3                              | 5                             |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами                                               | 1635         | 12                             | 16                            |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками                                         | 1640         | -                              | -                             |
| Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків                                            | 1645         | 34 117                         | 142                           |
| Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю                                              | 1650         | -                              | -                             |
| Поточні забезпечення                                                                                     | 1660         | -                              | -                             |
| Доходи майбутніх періодів                                                                                | 1665         | -                              | -                             |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків                                                         | 1670         | -                              | -                             |
| Інші поточні зобов'язання                                                                                | 1690         | 865                            | 3 742                         |
| <b>Усього за розділом III</b>                                                                            | <b>1695</b>  | <b>148 222</b>                 | <b>111 454</b>                |
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> | <b>1700</b>  | <b>-</b>                       | <b>-</b>                      |
| <b>V. Чиста вартість активів державного пенсійного фонду</b>                                             | <b>1800</b>  | <b>-</b>                       | <b>-</b>                      |
| <b>Баланс</b>                                                                                            | <b>1900</b>  | <b>228 818</b>                 | <b>206 049</b>                |

Керівник

Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер

Урсегова Оксана Юріївна

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та території територіальних громад.

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



Підприємство **ТОВ"ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"**

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

| КОДИ     |    |    |
|----------|----|----|
| 2022     | 01 | 01 |
| 37394634 |    |    |

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

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

| Стаття                                                                                | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                                     | 2         | 3                 | 4                                       |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000      | 443 255           | 529 726                                 |
| Чисті зароблені страхові премії                                                       | 2010      | -                 | -                                       |
| премії підписані, валова сума                                                         | 2011      | -                 | -                                       |
| премії, передані у перестраховування                                                  | 2012      | -                 | -                                       |
| зміна резерву незароблених премій, валова сума                                        | 2013      | -                 | -                                       |
| зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій                            | 2014      | -                 | -                                       |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050      | ( 289 247 )       | ( 389 862 )                             |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами                                         | 2070      | -                 | -                                       |
| <b>Валовий:</b>                                                                       |           |                   |                                         |
| прибуток                                                                              | 2090      | 154 008           | 139 864                                 |
| збиток                                                                                | 2095      | ( - )             | ( - )                                   |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань                       | 2105      | -                 | -                                       |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів                                    | 2110      | -                 | -                                       |
| зміна інших страхових резервів, валова сума                                           | 2111      | -                 | -                                       |
| зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах                               | 2112      | -                 | -                                       |
| Інші операційні доходи                                                                | 2120      | 9 430             | 11 233                                  |
| у тому числі:                                                                         | 2121      | -                 | -                                       |
| дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю             |           |                   |                                         |
| дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції   | 2122      | -                 | -                                       |
| дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування                          | 2123      | -                 | -                                       |
| Адміністративні витрати                                                               | 2130      | ( 18 302 )        | ( 13 334 )                              |
| Витрати на збут                                                                       | 2150      | ( 137 261 )       | ( 129 824 )                             |
| Інші операційні витрати                                                               | 2180      | ( 9 786 )         | ( 35 618 )                              |
| у тому числі:                                                                         | 2181      | -                 | -                                       |
| витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю           |           |                   |                                         |
| витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182      | -                 | -                                       |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>                               |           |                   |                                         |
| прибуток                                                                              | 2190      | -                 | -                                       |
| збиток                                                                                | 2195      | ( 1 911 )         | ( 27 679 )                              |
| Дохід від участі в капіталі                                                           | 2200      | -                 | -                                       |
| Інші фінансові доходи                                                                 | 2220      | -                 | -                                       |
| Інші доходи                                                                           | 2240      | 9                 | 17                                      |
| у тому числі:                                                                         | 2241      | -                 | -                                       |
| дохід від благодійної допомоги                                                        |           |                   |                                         |
| Фінансові витрати                                                                     | 2250      | ( 5 768 )         | ( 5 039 )                               |
| Втрати від участі в капіталі                                                          | 2255      | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші витрати                                                                          | 2270      | ( - )             | ( - )                                   |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті                             | 2275      | -                 | -                                       |



|                                                                 |      |           |            |
|-----------------------------------------------------------------|------|-----------|------------|
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>                   |      |           |            |
| прибуток                                                        | 2290 | -         | -          |
| збиток                                                          | 2295 | ( 7 670 ) | ( 32 701 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | -         | 5 684      |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -         | -          |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             |      |           |            |
| прибуток                                                        | 2350 | -         | -          |
| збиток                                                          | 2355 | ( 7 670 ) | ( 27 017 ) |

**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        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>                        | <b>2450</b> | -                 | -                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>                     | <b>2460</b> | -                 | -                                       |
| <b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>              | <b>2465</b> | <b>(7 670)</b>    | <b>(27 017)</b>                         |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

| Назва статті                     | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                | 2           | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500        | 57 505            | 63 322                                  |
| Витрати на оплату праці          | 2505        | 20 203            | 15 722                                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510        | 4 438             | 3 438                                   |
| Амортизація                      | 2515        | 3 410             | 5 245                                   |
| Інші операційні витрати          | 2520        | 149 023           | 168 373                                 |
| <b>Разом</b>                     | <b>2550</b> | <b>234 579</b>    | <b>256 100</b>                          |

**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

"ЕС ДА  
ПРОДАКШН"

Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер

Ідентифікаційний  
код 37394634

Урсегова Оксана Юріївна

Підприємство ТОВ"ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

| КОДИ     |    |    |
|----------|----|----|
| 2022     | 01 | 01 |
| 37394634 |    |    |

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2021** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття                                                                         | Код         | За звітний період | За аналогічний період<br>попереднього року |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------------------|
| 1                                                                              | 2           | 3                 | 4                                          |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>                       |             |                   |                                            |
| Надходження від:                                                               |             |                   |                                            |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                  | 3000        | 486 756           | 591 611                                    |
| Повернення податків і зборів                                                   | 3005        | -                 | -                                          |
| у тому числі податку на додану вартість                                        | 3006        | -                 | -                                          |
| Цільового фінансування                                                         | 3010        | 206               | 112                                        |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                                    | 3011        | -                 | -                                          |
| Надходження авансів від покупців і замовників                                  | 3015        | -                 | -                                          |
| Надходження від повернення авансів                                             | 3020        | 19                | 14                                         |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках             | 3025        | -                 | -                                          |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                            | 3035        | 1                 | 25                                         |
| Надходження від операційної оренди                                             | 3040        | -                 | -                                          |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород                         | 3045        | -                 | -                                          |
| Надходження від страхових премій                                               | 3050        | -                 | -                                          |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                            | 3055        | -                 | -                                          |
| Інші надходження                                                               | 3095        | 457               | 279                                        |
| Витрачання на оплату:                                                          |             |                   |                                            |
| Товарів (робіт, послуг)                                                        | 3100        | ( 463 972 )       | ( 555 337 )                                |
| Праці                                                                          | 3105        | ( 16 416 )        | ( 12 764 )                                 |
| Відрахувань на соціальні заходи                                                | 3110        | ( 4 440 )         | ( 3 437 )                                  |
| Зобов'язань з податків і зборів                                                | 3115        | ( 10 251 )        | ( 7 700 )                                  |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток                         | 3116        | ( - )             | ( - )                                      |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість                  | 3117        | ( 6 581 )         | ( 4 618 )                                  |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів                     | 3118        | ( 3 670 )         | ( 3 082 )                                  |
| Витрачання на оплату авансів                                                   | 3135        | ( - )             | ( 6 388 )                                  |
| Витрачання на оплату повернення авансів                                        | 3140        | ( 84 )            | ( 894 )                                    |
| 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        | ( 2 907 )         | ( 3 133 )                                  |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                            | <b>3195</b> | <b>-10 631</b>    | <b>2 388</b>                               |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>                    |             |                   |                                            |
| 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        | -                 | -                                          |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235        | -                 | -                                          |
| Інші надходження                                                               | 3250        | -                 | -                                          |

|                                                                                   |             |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|
| Витрачання на придбання:<br>фінансових інвестицій                                 | 3255        | ( - )         | ( - )         |
| необоротних активів                                                               | 3260        | ( 1 523 )     | ( 4 054 )     |
| Виплати за деривативами                                                           | 3270        | ( - )         | ( - )         |
| Витрачання на надання позик                                                       | 3275        | ( - )         | ( - )         |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та<br>іншої господарської одиниці | 3280        | ( - )         | ( - )         |
| Інші платежі                                                                      | 3290        | ( - )         | ( - )         |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                             | <b>3295</b> | <b>-1 523</b> | <b>-4 054</b> |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                         |             |               |               |
| Надходження від:<br>Власного капіталу                                             | 3300        | -             | -             |
| Отримання позик                                                                   | 3305        | 154 115       | 123 427       |
| Надходження від продажу частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3310        | -             | -             |
| Інші надходження                                                                  | 3340        | -             | -             |
| Витрачання на:<br>Викуп власних акцій                                             | 3345        | ( - )         | ( - )         |
| Погашення позик                                                                   | 3350        | 136 601       | 116 136       |
| Сплату дивідендів                                                                 | 3355        | ( - )         | ( - )         |
| Витрачання на сплату відсотків                                                    | 3360        | ( 4 770 )     | ( 4 910 )     |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової<br>оренди                        | 3365        | ( - )         | ( - )         |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3370        | ( - )         | ( - )         |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у<br>дочірніх підприємствах        | 3375        | ( - )         | ( - )         |
| Інші платежі                                                                      | 3390        | ( 957 )       | ( 120 )       |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                                | <b>3395</b> | <b>11 787</b> | <b>2 261</b>  |
| <b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>                               | <b>3400</b> | <b>-367</b>   | <b>595</b>    |
| Залишок коштів на початок року                                                    | 3405        | 1 625         | 1 224         |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                     | 3410        | 29            | (194)         |
| Залишок коштів на кінець року                                                     | 3415        | 1 287         | 1 625         |

Керівник

Головний бухгалтер



Лисенко Юрій Олександрович

Урсегова Оксана Юріївна

Підприємство ТОВ"ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022

01

01

37394634

(найменування)

Звіт про власний капітал  
за Рік 2021 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття                                                                         | Код<br>ряд-<br>ка | Зареє-<br>строван-<br>ний<br>(пайовий)<br>капітал | Капітал<br>у дооцін-<br>ках | Додат-<br>ковий<br>капітал | Резер-<br>вний<br>капітал | Нерозпо-<br>ділений<br>прибуток<br>(непокри-<br>тий<br>збиток) | Нео-<br>пла-<br>чений<br>капітал | Вилу-<br>чений<br>капітал | Всього  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------|
| 1                                                                              | 2                 | 3                                                 | 4                           | 5                          | 6                         | 7                                                              | 8                                | 9                         | 10      |
| Залишок на початок року                                                        | 4000              | 115 587                                           | -                           | -                          | 1 300                     | (36 672)                                                       | -                                | -                         | 80 215  |
| Коригування:<br>Зміна облікової<br>політики                                    | 4005              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Виправлення помилок                                                            | 4010              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | (2 837)                                                        | -                                | -                         | (2 837) |
| Інші зміни                                                                     | 4090              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Скоригований зали-<br>шок на початок року                                      | 4095              | 115 587                                           | -                           | -                          | 1 300                     | (39 509)                                                       | -                                | -                         | 77 378  |
| Чистий прибуток<br>(збиток) за звітний<br>період                               | 4100              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | (7 670)                                                        | -                                | -                         | (7 670) |
| Інший сукупний<br>дохід за звітний<br>період                                   | 4110              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Дооцінка (уцінка)<br>необоротних активів                                       | 4111              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Дооцінка (уцінка)<br>фінансових інструментів                                   | 4112              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Накопичені курсові<br>різниці                                                  | 4113              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Частка іншого сукупного<br>доходу асоційованих і<br>спільних підприємств       | 4114              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Інший сукупний дохід                                                           | 4116              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Розподіл прибутку:<br>Виплати власникам<br>(дивіденди)                         | 4200              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Спрямування прибутку<br>до зареєстрованого<br>капіталу                         | 4205              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Відрахування до<br>резервного капіталу                                         | 4210              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Сума чистого прибутку;<br>належна до бюджету<br>відповідно до<br>законодавства | 4215              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |
| Сума чистого прибутку<br>на створення<br>спеціальних<br>(цільових) фондів      | 4220              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -       |



| 1                                                                    | 2           | 3 | 4 | 5 | 6       | 7        | 8 | 9 | 10      |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|---|---|---|---------|----------|---|---|---------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                      | 4225        | - | - | - | -       | -        | - | - | -       |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                       | 4240        | - | - | - | -       | -        | - | - | -       |
| Погашення заборгованості з капіталу                                  | 4245        | - | - | - | -       | -        | - | - | -       |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>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        | - | - | - | (1 300) | 1 303    | - | - | 3       |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291        | - | - | - | -       | -        | - | - | -       |
| <b>Разом змін у капіталі</b>                                         | <b>4295</b> | - | - | - | (1 300) | (6 367)  | - | - | (7 667) |
| <b>Залишок на кінець року</b>                                        | <b>4300</b> | - | - | - | -       | (45 876) | - | - | 69 711  |

Керівник

Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер

Урсегова Оксана Юріївна



Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2021

01

01

37394634

Підприємство ТОВ"ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"

(найменування)

Звіт про власний капітал  
за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття                                                                         | Код<br>ряд-<br>ка | Зареє-<br>строва-<br>ний<br>(пайовий)<br>капітал | Капітал<br>у дооцін-<br>ках | Додат-<br>ковий<br>капітал | Резер-<br>вний<br>капітал | Нерозпо-<br>ділений<br>прибуток<br>(непокри-<br>тий<br>збиток) | Нео-<br>пла-<br>чений<br>капітал | Вилу-<br>чений<br>капітал | Всього   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------|
| 1                                                                              | 2                 | 3                                                | 4                           | 5                          | 6                         | 7                                                              | 8                                | 9                         | 10       |
| Залишок на початок року                                                        | 4000              | 115 587                                          | -                           | -                          | 1 300                     | (12 493)                                                       | -                                | -                         | 104 394  |
| Коригування:<br>Зміна облікової<br>політики                                    | 4005              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Виправлення помилок                                                            | 4010              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Інші зміни                                                                     | 4090              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Скоригований зали-<br>шок на початок року                                      | 4095              | 115 587                                          | -                           | -                          | 1 300                     | (12 493)                                                       | -                                | -                         | 104 394  |
| Чистий прибуток<br>(збиток) за звітний<br>період                               | 4100              | -                                                | -                           | -                          | -                         | (24 179)                                                       | -                                | -                         | (24 179) |
| Інший сукупний<br>дохід за звітний<br>період                                   | 4110              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Дооцінка (уцінка)<br>необоротних активів                                       | 4111              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Дооцінка (уцінка)<br>фінансових інструментів                                   | 4112              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Накопичені курсові<br>різниці                                                  | 4113              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Частка іншого сукупного<br>доходу асоційованих і<br>спільних підприємств       | 4114              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Інший сукупний дохід                                                           | 4116              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Розподіл прибутку:<br>Виплати власникам<br>(дивіденди)                         | 4200              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Спрямування прибутку<br>до зареєстрованого<br>капіталу                         | 4205              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Відрахування до<br>резервного капіталу                                         | 4210              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Сума чистого прибутку,<br>належна до бюджету<br>відповідно до<br>законодавства | 4215              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |
| Сума чистого прибутку<br>на створення<br>спеціальних<br>(цільових) фондів      | 4220              | -                                                | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -        |

| 1                                                                    | 2           | 3 | 4 | 5 | 6     | 7        | 8 | 9 | 10       |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|---|---|---|-------|----------|---|---|----------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                      | 4225        | - | - | - | -     | -        | - | - | -        |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                       | 4240        | - | - | - | -     | -        | - | - | -        |
| Погашення заборгованості з капіталу                                  | 4245        | - | - | - | -     | -        | - | - | -        |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>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        | - | - | - | -     | -        | - | - | -        |
| <b>Разом змін у капіталі</b>                                         | <b>4295</b> | - | - | - | -     | (24 179) | - | - | (24 179) |
| <b>Залишок на кінець року</b>                                        | <b>4300</b> | - | - | - | 1 300 | (36 672) | - | - | 80 215   |

Керівник

Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер

Квашневська Олена Миколаївна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

Підприємство ТОВ"ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"

Територія ХАРКІВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Оптова торгівля кавою, часм. какао та прянощами

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

| Код                 |    |    |
|---------------------|----|----|
| 2021                | 12 | 31 |
| 37394634            |    |    |
| UA63120270010158723 |    |    |
|                     |    |    |
| 240                 |    |    |
| 46.37               |    |    |

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

## I. Нематеріальні активи

| Групи нематеріальних активів            | Код рядка | Залишок на початок року         |                        | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) |                         | Вибуло за рік                   |                        | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік                 |                         | Залишок на кінець року          |                        |
|-----------------------------------------|-----------|---------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                         |           | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                 | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                               |                                        | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1                                       | 2         | 3                               | 4                      | 5               | 6                                 | 7                       | 8                               | 9                      | 10                            | 11                                     | 12                                | 13                      | 14                              | 15                     |
| Права користування природними ресурсами | 010       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права користування майном               | 020       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права на комерційні позначення          | 030       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права на об'єкти промислової власності  | 040       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Авторське право та суміжні з ним права  | 050       | 10418                           | 7569                   | 253             | -                                 | -                       | 5834                            | 5834                   | 2615                          | -                                      | -                                 | -                       | 4837                            | 4350                   |
|                                         | 060       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Інші нематеріальні активи               | 070       | 1                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | 1                               | -                      |
| Разом                                   | 080       | 10419                           | 7569                   | 253             | -                                 | -                       | 5834                            | 5834                   | 2615                          | -                                      | -                                 | -                       | 4838                            | 4350                   |
| Гудвіл                                  | 090       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |

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

(081)

-

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

-

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

-

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

(084)

-

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

(085)

-

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад



## II. Основні засоби

| Групи основних засобів                    | Код рядка  | Залишок на початок року         |             | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка - уцінка -)  |          | Вибуло за рік                   |           | Нараховано амортизації за рік | Втрачено від зменшення корисності | Інші зміни за рік                 |          | Залишок на кінець року          |             | у тому числі                   |          |                              |          |
|-------------------------------------------|------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------------|----------|---------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------|---------------------------------|-------------|--------------------------------|----------|------------------------------|----------|
|                                           |            | первісна (переоцінена) вартість | знос        |                 | первісної (переоціненої) вартості | зносу    | первісна (переоцінена) вартість | знос      |                               |                                   | первісної (переоціненої) вартості | зносу    | первісна (переоцінена) вартість | знос        | одержані за фінансовою орендою | знос     | передані в оперативну оренду | знос     |
| 1                                         | 2          | 3                               | 4           | 5               | 6                                 | 7        | 8                               | 9         | 10                            | 11                                | 12                                | 13       | 14                              | 15          | 16                             | 17       | 18                           | 19       |
| Земельні ділянки                          | 100        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Інвестиційна нерухомість                  | 105        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Капітальні витрати на поліпшення земель   | 110        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120        | 71                              | 64          | -               | -                                 | -        | -                               | -         | 7                             | -                                 | -                                 | -        | 71                              | 71          | -                              | -        | -                            | -        |
| Машини та обладнання                      | 130        | 2242                            | 1408        | 360             | 3                                 | -        | 53                              | 51        | 253                           | -                                 | -                                 | -        | 2552                            | 1610        | -                              | -        | -                            | -        |
| Транспортні засоби                        | 140        | 4728                            | 2388        | 625             | -                                 | -        | 16                              | 6         | 450                           | -                                 | -                                 | -        | 5337                            | 2832        | -                              | -        | -                            | -        |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі)    | 150        | 345                             | 345         | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | 345                             | 345         | -                              | -        | -                            | -        |
| Тварини                                   | 160        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Багаторічні насадження                    | 170        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Інші основні засоби                       | 180        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Бібліотечні фонди                         | 190        | 9                               | 9           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | 9                               | 9           | -                              | -        | -                            | -        |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи   | 200        | 74                              | 74          | 86              | -                                 | -        | -                               | -         | 86                            | -                                 | -                                 | -        | 160                             | 160         | -                              | -        | -                            | -        |
| Тимчасові (нетитульні) споруди            | 210        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Природні ресурси                          | 220        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Інвентарна тара                           | 230        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Предмети прокату                          | 240        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| Інші необоротні матеріальні активи        | 250        | -                               | -           | -               | -                                 | -        | -                               | -         | -                             | -                                 | -                                 | -        | -                               | -           | -                              | -        | -                            | -        |
| <b>Разом</b>                              | <b>260</b> | <b>7469</b>                     | <b>4088</b> | <b>1071</b>     | <b>3</b>                          | <b>-</b> | <b>69</b>                       | <b>57</b> | <b>796</b>                    | <b>-</b>                          | <b>-</b>                          | <b>-</b> | <b>8474</b>                     | <b>5027</b> | <b>-</b>                       | <b>-</b> | <b>-</b>                     | <b>-</b> |

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

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

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261) -

(262) -

(263) -

(264) 4106

(2641) -

(265) 14

(2651) -

(266) -

(267) -

(268) -

(269) -

### III. Капітальні інвестиції

| Найменування показника                                             | Код<br>рядка | За рік      | На кінець<br>року |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------|
| 1                                                                  | 2            | 3           | 4                 |
| Капітальне будівництво                                             | 280          | -           | -                 |
| Придбання (виготовлення) основних засобів                          | 290          | 1023        | 1                 |
| Придбання (виготовлення) інших<br>необоротних матеріальних активів | 300          | 48          | -                 |
| Придбання (створення) нематеріальних активів                       | 310          | 254         | 547               |
| Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів         | 320          | -           | -                 |
| Інші                                                               | 330          | -           | -                 |
| <b>Разом</b>                                                       | <b>340</b>   | <b>1325</b> | <b>548</b>        |

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

(341)

(342)

### IV. Фінансові інвестиції

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

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

-

за справедливою вартістю (422)

-

за амортизованою собівартістю (423)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

-

за справедливою вартістю (425)

-

за амортизованою собівартістю (426)

-

## V. Доходи і витрати

| Найменування показника                                                      | Код рядка | Доходи | Витрати |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|---------|
| 1                                                                           | 2         | 3      | 4       |
| <b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>                                  |           |        |         |
| Операційна оренда активів                                                   | 440       | -      | -       |
| Операційна курсова різниця                                                  | 450       | 8254   | 5719    |
| Реалізація інших оборотних активів                                          | 460       | 790    | 691     |
| Штрафи, пені, неустойки                                                     | 470       | 6      | 363     |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення | 480       | -      | -       |
| Інші операційні доходи і витрати                                            | 490       | 380    | 3013    |
| у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів                      | 491       | X      | 211     |
| непродуктивні витрати і втрати                                              | 492       | X      | -       |
| <b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>         |           |        |         |
| асоційовані підприємства                                                    | 500       | -      | -       |
| дочірні підприємства                                                        | 510       | -      | -       |
| спільну діяльність                                                          | 520       | -      | -       |
| <b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>                                   |           |        |         |
| Дивіденди                                                                   | 530       | -      | x       |
| Проценти                                                                    | 540       | x      | 4810    |
| Фінансова оренда активів                                                    | 550       | -      | -       |
| Інші фінансові доходи і витрати                                             | 560       | -      | 958     |
| <b>Г. Інші доходи і витрати</b>                                             |           |        |         |
| Реалізація фінансових інвестицій                                            | 570       | -      | -       |
| Доходи від об'єднання підприємств                                           | 580       | -      | -       |
| Результат оцінки корисності                                                 | 590       | -      | -       |
| Неопераційна курсова різниця                                                | 600       | 9      | -       |
| Безоплатно одержані активи                                                  | 610       | -      | x       |
| Списання необоротних активів                                                | 620       | x      | -       |
| Інші доходи і витрати                                                       | 630       | -      | -       |

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

(631) - \_\_\_\_\_

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

(632) - \_\_\_\_\_ %

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів

(633) - \_\_\_\_\_

### VI. Грошові кошти

| Найменування показника                           | Код рядка  | На кінець року |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|
| 1                                                | 2          | 3              |
| Готівка                                          | 640        | -              |
| Поточний рахунок у банку                         | 650        | 965            |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660        | 322            |
| Грошові кошти в дорозі                           | 670        | -              |
| Еквіваленти грошових коштів                      | 680        | -              |
| <b>Разом</b>                                     | <b>690</b> | <b>1287</b>    |

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

### VII. Забезпечення і резерви

| Види забезпечень і резервів                                                       | Код рядка  | Залишок на початок року | Збільшення за звіт. рік |                        | Використано у звітному році | Сторновано невикористану суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення | Залишок на кінець року |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                   |            |                         | нараховано (створено)   | додаткові відрахування |                             |                                               |                                                                                            |                        |
| 1                                                                                 | 2          | 3                       | 4                       | 5                      | 6                           | 7                                             | 8                                                                                          | 9                      |
| Забезпечення на виплату відпусток працівникам                                     | 710        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення                  | 720        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань                | 730        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію                                 | 740        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів | 750        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
|                                                                                   | 760        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
|                                                                                   | 770        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Резерв сумнівних боргів                                                           | 775        | 3120                    | 211                     | -                      | -                           | 2502                                          | -                                                                                          | 829                    |
| <b>Разом</b>                                                                      | <b>780</b> | <b>3120</b>             | <b>211</b>              | <b>-</b>               | <b>-</b>                    | <b>2502</b>                                   | <b>-</b>                                                                                   | <b>829</b>             |



### 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        | 32085                             | -                                       | -        |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810        | -                                 | -                                       | -        |
| Паливо                                           | 820        | -                                 | -                                       | -        |
| Тара і тарні матеріали                           | 830        | -                                 | -                                       | -        |
| Будівельні матеріали                             | 840        | -                                 | -                                       | -        |
| Запасні частини                                  | 850        | 219                               | -                                       | -        |
| Матеріали сільськогосподарського призначення     | 860        | -                                 | -                                       | -        |
| Поточні біологічні активи                        | 870        | -                                 | -                                       | -        |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети            | 880        | 39                                | -                                       | -        |
| Незавершене виробництво                          | 890        | -                                 | -                                       | -        |
| Готова продукція                                 | 900        | -                                 | -                                       | -        |
| Товари                                           | 910        | 25976                             | -                                       | -        |
| <b>Разом</b>                                     | <b>920</b> | <b>58319</b>                      | <b>-</b>                                | <b>-</b> |

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

6203

оформлених в заставу

(923)

-

переданих на комісію

(924)

-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

-

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

(926)

-

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

### IX. Дебіторська заборгованість

| Найменування показника                                | Код рядка | Всього на кінець року | у т.ч. за строками непогашення |                      |                      |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                       |           |                       | до 12 місяців                  | від 12 до 18 місяців | від 18 до 36 місяців |
| 1                                                     | 2         | 3                     | 4                              | 5                    | 6                    |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 940       | 111144                | -                              | -                    | -                    |
| Інша поточна дебіторська заборгованість               | 950       | 1104                  | -                              | -                    | -                    |

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

(951) 15

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(952) -

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

### XI. Будівельні контракти

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

## XII. Податок на прибуток

| Найменування показника                                       | Код<br>рядка | Сума |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 1                                                            | 2            | 3    |
| Поточний податок на прибуток                                 | 1210         | -    |
| Відстрочені податкові активи: на початок звітного року       | 1220         | 5684 |
| на кінець звітного року                                      | 1225         | 5684 |
| Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року | 1230         | -    |
| на кінець звітного року                                      | 1235         | -    |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього          | 1240         | -    |
| у тому числі:                                                |              |      |
| поточний податок на прибуток                                 | 1241         | -    |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів       | 1242         | -    |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань   | 1243         | -    |
| Відображено у складі власного капіталу - усього              | 1250         | -    |
| у тому числі:                                                |              |      |
| поточний податок на прибуток                                 | 1251         | -    |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів       | 1252         | -    |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань   | 1253         | -    |

## XIII. Використання амортизаційних відрахувань

| Найменування показника                                  | Код<br>рядка | Сума |
|---------------------------------------------------------|--------------|------|
| 1                                                       | 2            | 3    |
| Нараховано за звітний рік                               | 1300         | 3411 |
| Використано за рік - усього                             | 1310         | 1325 |
| в тому числі на:                                        |              |      |
| будівництво об'єктів                                    | 1311         | -    |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312         | 1023 |
| з них машини та обладнання                              | 1313         | 367  |
| придбання (створення) нематеріальних активів            | 1314         | 254  |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик      | 1315         | -    |
| придбання(виготовлення) інших необоротних активів       | 1316         | 48   |
|                                                         | 1317         | -    |

#### XIV. Біологічні активи

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

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

(1431) - \_\_\_\_\_

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

(1432) - \_\_\_\_\_

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

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

(1433) - \_\_\_\_\_



# 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 |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|--------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                              |           |                              |                                                  | дохід                             | витрати |        |                        |                         | реалізації                                      | первісного визнання та реалізації |
| 1                                                                            | 2         | 3                            | 4                                                | 5                                 | 6       | 7      | 8                      | 9                       | 10                                              | 11                                |
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>        | 1500      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| у тому числі:                                                                |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| зернові і зернобобові                                                        | 1510      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| з них:                                                                       |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| пшениця                                                                      | 1511      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| соя                                                                          | 1512      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| соняшник                                                                     | 1513      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| ріпак                                                                        | 1514      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| цукрові буряки (фабричні)                                                    | 1515      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| картопля                                                                     | 1516      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| плоди (зерняткові, кісточкові)                                               | 1517      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| інша продукція рослинництва                                                  | 1518      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| додаткові біологічні активи рослинництва                                     | 1519      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>        | 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      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| <b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b> | 1540      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |

Керівник

Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер

Урсегова Оксана Юріївна



Додаток 1  
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку  
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Територія **ХАРКІВСЬКА**

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

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРНОУ  
за КАТОТТГ <sup>1</sup>  
за СПОДУ  
за КОНФГ<sup>2</sup>  
за КВЕД  
Контрольна сума

|                            |           |           |
|----------------------------|-----------|-----------|
| <b>Код</b>                 |           |           |
| <b>2021</b>                | <b>12</b> | <b>31</b> |
| <b>37394634</b>            |           |           |
| <b>UA63120270010158723</b> |           |           |
|                            |           |           |
| <b>240</b>                 |           |           |
| <b>46.37</b>               |           |           |
|                            |           |           |

## ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### "Інформація за сегментами"

за 2021 рік

**Форма № 6**

Код за ДКУД

1801009

**I. Показники пріоритетних звітних \_\_\_\_\_ господарський \_\_\_\_\_ сегментів**  
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

[illegible]

| 1                                                                                                  | 2   | 3      | 4      | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17     | 18     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|--------|--------|
| <b>Усього доходів п'ятих сегментів</b>                                                             | 040 | 452694 | 540976 | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 452694 | 540976 |
| Перерозподілені 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  | -  | -  | -      | -      |
| Зірахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам      | 060 |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| <b>Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)</b>                                      | 070 | 452694 | 540976 | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 452694 | 540976 |
| <b>2. Витрати звітних сегментів:</b>                                                               |     |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| Витрати операційної діяльності                                                                     | 080 | 289247 | 389862 | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 289247 | 389862 |
| з них:                                                                                             |     |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| собівартість, реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):                                     |     |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| зовнішнім покупцям                                                                                 | 081 | 289247 | 389862 | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 289247 | 389862 |
| іншим звітним сегментам                                                                            | 082 | -      | -      | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -      | -      |
| Адміністративні витрати                                                                            | 090 | 18302  | 13334  | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 18302  | 13334  |
| Витрати на збут                                                                                    | 100 | 137261 | 129824 | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 137261 | 129824 |
| Інші операційні витрати                                                                            | 110 | 9786   | 35618  | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 9786   | 35618  |
| Фінансові витрати звітних сегментів                                                                | 120 | 5768   | 5039   | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 5768   | 5039   |
| з них:                                                                                             |     |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента               | 121 |        |        |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    |        |        |
| % по кредиту, інші фінансові витрати                                                               | 122 | 5768   | 5039   | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | 5768   | 5039   |
| Інші витрати                                                                                       | 130 | -      | -      | - | - | - | - | - | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -  | -      | -      |
| <b>Усього витрат звітних сегментів</b>                                                             | 140 | 460364 | 573677 |   |   |   |   |   |    |    |    |    |    |    |    | 460364 | 573677 |
| Перерозподілені витрати                                                                            | 150 | x      | x      | x | x | x | x | x | x  | x  | x  | x  | x  | -  | -  | -      | -      |
| 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  | -  | -  | -      | -      |

| 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        | -              | -             | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | -              | -             |
| <b>Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)</b>                                     | <b>170</b> | <b>-460364</b> | <b>573677</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-460364</b> | <b>573677</b> |
| <b>3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)</b>                             | <b>180</b> | <b>-7670</b>   | <b>-32701</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-7670</b>   | <b>-32701</b> |
| <b>4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)</b>                         | <b>190</b> | <b>-7670</b>   | <b>-32701</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-7670</b>   | <b>-32701</b> |
| <b>5. Активи звітних сегментів</b>                                                               | <b>200</b> | <b>199893</b>  | <b>222640</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>199893</b>  | <b>222640</b> |
| з них:                                                                                           |            |                |               |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |             |             |                |               |
| Необоротні активи                                                                                | 201        | 4483           | 6579          | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 4483           | 6579          |
| Запаси, товари                                                                                   | 202        | 58319          | 87533         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 58319          | 87533         |
| Дебіторська заборгованість                                                                       | 203        | 135054         | 122477        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 135054         | 122477        |
| Гроші та їх еквіваленти                                                                          | 204        | 1287           | 1625          | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 1287           | 1625          |
| Витрати майбутніх періодів, інші активи                                                          | 205        | 750            | 4426          | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 750            | 4426          |
| Перерозподілені активи                                                                           | 220        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | 5684        | 5714        | 5684           | 5714          |
| з них:                                                                                           | 221        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | 30          | -              | 30            |
|                                                                                                  | 222        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | 5684        | 5684        | 5684           | 5684          |
|                                                                                                  | 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        | -           | -           | -              | -             |
| <b>Усього активів підприємства</b>                                                               | <b>230</b> | <b>199893</b>  | <b>222640</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>5684</b> | <b>5714</b> | <b>205577</b>  | <b>228354</b> |
| <b>6. Зобов'язання звітних сегментів</b>                                                         | <b>240</b> | <b>136338</b>  | <b>151440</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>136338</b>  | <b>151440</b> |
| з них:                                                                                           | 241        | -              | -             | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | -              | -             |
| Кредити банків                                                                                   | 242        | 113761         | 99338         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 113761         | 99338         |
| Кредиторська заборга                                                                             | 243        | 18835          | 51237         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 18835          | 51237         |
| Інші зобов'язання                                                                                | 244        | 3742           | 865           | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -           | -           | 3742           | 865           |
| Перерозподілені зобов'язання                                                                     | 260        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | -           | -              | -             |
| з них:                                                                                           | 261        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | -           | -              | -             |
|                                                                                                  | 262        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | -           | -              | -             |
|                                                                                                  | 263        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | -           | -              | -             |
|                                                                                                  | 264        | x              | x             | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | x        | -           | -           | -              | -             |
| <b>Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)</b>                                         | <b>270</b> | <b>136338</b>  | <b>151440</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>136338</b>  | <b>151440</b> |
| <b>7. Капітальні інвестиції</b>                                                                  | <b>280</b> | <b>1325</b>    | <b>3518</b>   | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>1325</b>    | <b>3518</b>   |
| <b>8. Амортизація необоротних активів</b>                                                        | <b>290</b> | <b>3410</b>    | <b>5245</b>   | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>3410</b>    | <b>5245</b>   |



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

| Найменування показника                                                            | Код<br>ряд-<br>ка | Найменування звітних сегментів |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  | Перезподілені<br>статті |                  | Усього         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                                                                   |                   |                                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                         |                  |                |                  |
|                                                                                   |                   | Звітний<br>рік                 | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік          | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік |
| 1                                                                                 | 2                 | 3                              | 4                | 5              | 6                | 7              | 8                | 9              | 10               | 11             | 12               | 13             | 14               | 15                      | 16               | 17             | 18               |
| Доходи від реалізації<br>продукції (товарів, робіт,<br>послуг) зовнішнім покупцям | 300               | 443255                         | 529726           | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                       | -                | 443255         | 529726           |
| Балансова вартість активів<br>звітних сегментів                                   | 310               | 199893                         | 222640           | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | 5684                    | 5714             | 205577         | 228354           |
| Капітальні інвестиції                                                             | 320               | 1325                           | 3518             | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                       | -                | 1325           | 3518             |
|                                                                                   | 330               | -                              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                       | -                | -              | -                |
|                                                                                   | 340               | -                              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                       | -                | -              | -                |

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

| Найменування показника                                                            | Код<br>ряд-<br>ка | Найменування звітних сегментів |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  | Перезоділені<br>статті |                  | Усього         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                                                                   |                   |                                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                        |                  |                |                  |
|                                                                                   |                   | Звітний<br>рік                 | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік         | Мину-<br>лий рік | Звітний<br>рік | Мину-<br>лий рік |
| 1                                                                                 | 2                 | 3                              | 4                | 5              | 6                | 7              | 8                | 9              | 10               | 11             | 12               | 13             | 14               | 15                     | 16               | 17             | 18               |
| Доходи від реалізації<br>продукції (товарів, робіт,<br>послуг) зовнішнім покупцям | 350               | 443255                         | 529726           | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                      | -                | 443255         | 529726           |
| Балансова вартість активів<br>звітних сегментів                                   | 360               | 199893                         | 222640           | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | 5684                   | 5714             | 205577         | 228354           |
| Капітальні інвестиції                                                             | 370               | 1325                           | 3518             | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                      | -                | 1325           | 3518             |
|                                                                                   | 380               | -                              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                      | -                | -              | -                |
|                                                                                   | 390               | -                              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -              | -                | -                      | -                | -              | -                |

Керівник:  Лисенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер:  Хурсеєва Оксана Юріївна

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

**ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН»**

**Примітки до фінансової звітності за рік, який закінчився**  
**31 грудня 2021 року**

## ЗМІСТ

|                                                                       |   |
|-----------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Загальні положення про підприємство.....                           | 3 |
| 2. Основні принципи облікової політики.....                           | 3 |
| 2.1 Основа підготовки фінансової звітності.....                       | 4 |
| 2.2 Подальша безперервна діяльність.....                              | 4 |
| 2.3 Перерахунок іноземної валюти.....                                 | 5 |
| 2.4 Основні засоби.....                                               | 5 |
| 2.5 Облік нематеріальних активів.....                                 | 5 |
| 2.6 Облік інших необоротних матеріальних активів.....                 | 5 |
| 2.7 Облік запасів.....                                                | 5 |
| 2.8 Фінансові інструменти.....                                        | 6 |
| 2.9 Інша дебіторська заборгованість і інші поточні зобов'язання ..... | 7 |
| 2.10 Доходи.....                                                      | 8 |
| 2.11 Витрати.....                                                     | 8 |
| 2.12 Податок на прибуток.....                                         | 8 |
| 2.13 Операції з пов'язаними сторонами.....                            | 8 |
| 2.14 Сегменти.....                                                    | 9 |

## 1. Загальні положення про підприємство

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН" (ТОВ "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН")

Підприємство розташовано за юридичною адресою: Україна, 61106, Харківська обл., місто Харків, ПРОСПЕКТ МОСКОВСЬКИЙ, будинок 274-В

Номера контактних телефонів: (057) 766-37-66

Ідентифікаційний код юридичної особи згідно з ЄДРПОУ: 37394634

Товариство здійснює свою діяльність на підставі Свідоцтва про реєстрацію юридичної особи серія А01 №252987 від 13.12.2010р.

Місце проведення державної реєстрації: Святошинська районна у м. Києві державна адміністрація

Номер запису про державну реєстрацію: 10721020000025787

Індивідуальний податковий номер: 373946326577

Форма власності та юридичний статус, організаційно-правова форма: Приватна власність, юридична особа, товариство з обмеженою відповідальністю (ТОВ)

Спеціалізація за видами економічної діяльності:

46.37 Оптова торгівля кавою, чаєм, какао та прянощами (основний);

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення;

47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоям та тютюновими виробами;

52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Перелік філій, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства: ФІЛІЯ (ІНШИЙ ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ), ФІЛІЯ "ШЕВЧЕНКІВСЬКА" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН", Код ЄДРПОУ ВП:41570267, Місцезнаходження: Україна, 61174, Харківська обл., місто Харків, ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 81.

Кількість найманих працівників (станом на 31.12.2021р.): Загальна спискова чисельність працюючих на підприємстві складає – 111 осіб.

Загальна сума Статутного капіталу станом на 31.12.2021р. дорівнює 115 586 863,61 грн.

Розмір Статутного капіталу протягом звітного періоду не змінювався.

Інформація про склад учасників станом на 31.12.2021:

- Громадянин України Лисенко Ю.О. – 0,02% Статутного капіталу Товариства
- Громадянка України Верхова Т.К. – 0,02% Статутного капіталу Товариства
- Громадянка України Шишкова О.Б. – 0,02% Статутного капіталу Товариства
- ТОВ «Восторг» - 89,86 % Статутного капіталу Товариства
- ТОВ «СМП Рітейл» - 10,08% Статутного капіталу Товариства

Стратегічним напрямком діяльності Товариства є «Оптова торгівля чаєм» (КВЕД 46.37)

Основна діяльність Товариства здійснюється в Україні. Також Товариство розвиває такі напрямки ЗЕД, як співпраця з ринками США, Європейських країн та Азії.

Основний дохід підприємство отримує від виробництва та реалізації чаю. У Товариства є клієнтська база споживачів, в яку входять юридичні підприємства і фізичні особи-підприємці, в межах ЗЕД здійснює операції з імпорту сировини, чаю фасованого, пакувальних матеріалів.

Відповідно до Статуту, Товариство самостійно складає Баланс, веде бухгалтерський облік та формує фінансову звітність відповідно до діючого законодавства.

Фінансовий рік співпадає з календарним роком.

Відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, несе Директор.

Бухгалтерський облік ведеться бухгалтерією на чолі з головним бухгалтером підприємства.

## 2. Основні принципи облікової політики

Принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів. При складанні фінансової звітності по П(С)БО у 2021 році Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності відповідно до ст. 4 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», а саме:

- автономності
- послідовності - постійне (з року в рік) застосування підприємством обраної облікової політики;
- безперервності діяльності (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим та його діяльність триватиме далі)
- нарахування - доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності в момент їх виникнення, незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів;
- превалювання сутності над формою - операції обліковуються відповідно до їх сутності, а не лише виходячи з юридичної форми;
- єдиний грошовий вимірник - вимірювання та узагальнення всіх господарських операцій підприємства у його фінансовій звітності здійснюються в єдиній грошовій одиниці;

Склад фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2021р.
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021р.
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021р.
- Звіт про власний капітал за 2021р.
- Примітки до річної фінансової звітності за 2021р.

Товариство веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог чинного законодавства України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність», Статуту Товариства та облікової політики. Облікова політика Товариства – це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку та конкретні принципи, основи та правила, які застосовує Товариство при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика базується на чинному законодавстві України.

## **2.1. Основа підготовки фінансової звітності**

Фінансова звітність підготовлена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Фінансова звітність подана у національній валюті України (гривні), і всі суми наведені з округленням до тисяч.

## **2.2. Подальша безперервна діяльність**

Товариство функціонує в умовах коли економіка України хоч і визнана ринковою, але продовжує демонструвати деякі особливості, які більшою мірою властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції.

На українську економіку і відповідно на діяльність Товариства впливають ринкові коливання та зниження темпів економічного розвитку у світовій економіці. Світова та українська фінансові кризи призвели до зниження валового внутрішнього продукту, нестабільності на ринках та ускладнення умов кредитування в Україні через значні потрясіння на світовому ринку, спричинені спалахом COVID-19.

Незважаючи на стабілізаційні заходи, які вживаються урядом України, в умовах нестабільної ситуації через фінансово-економічну кризу, діяльність ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШ» супроводжується ризиками і існує певна невизначеність щодо фінансового стану, результатів операцій Товариства. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШ» на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Зниження купівельної спроможності населення на фоні загального падіння доходів призвело до необхідності збільшити витрати на заходи, спрямовані на стимулювання ринків, проведення акцій в IV кварталі 2021 року. Керівництво Товариства вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності в умовах, що склалися, але не виключає, що у разі подовження рецесії економіки в подальшому (у довгостроковій перспективі) витрати на такі заходи будуть зростати, що в свою чергу може призвести до падіння рівня прибутковості підприємства.

В цілому щодо оцінки наслідків впливу пандемії керівництво не може виключати можливості того, що наслідки негативного впливу карантинних заходів на економічне середовище, в якому працює Товариство, матимуть негативний вплив на Товариство в середньому та довгостроковому періоді. Товариство уважно стежить за розвитком ситуації на світових та українських ринках, щоб мінімізувати негативні наслідки та готове зреагувати для пом'якшення впливу цих подій, у разі якщо вони виникнуть.



### 2.3. Перерахунок іноземної валюти

Функціональною валютою Підприємства є гривня – валюта первинного економічного середовища, в якому воно працює. Іноземною валютою вважається будь-яка валюта, відмінна від функціональної валюти Підприємства.

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту за офіційним обмінним курсом Національного банку України (НБУ) станом на кінець кожного звітного періоду. Курсові різниці на дату здійснення господарської операції визначають в межах здійсненої операції. Прибутки і збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях і перерахунку монетарних активів і зобов'язань, відображаються у складі прибутку чи збитку.

### 2.4. Основні засоби

Визнання, оцінка та облік основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, незавершені капітальні інвестиції в необоротні матеріальні активи, здійснювалось відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби».

Основними засобами визнавалися матеріальні активи, очікуваний строк використання (експлуатації) у господарській діяльності більше 1 (одного) року (визначається комісією при включенні до складу активів) та вартістю понад 20 000,00 гривень (двадцять тисяч грн. 00 коп.) без ПДВ.

Основні засоби Товариства рахуються на балансовому рахунку 10 «Основні засоби», що відповідає П(С)БО 7 «Основні засоби».

Об'єкти основних засобів, що відповідають критеріям визнання активу, оцінюються за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єктів основних засобів складається з:

- Ціни його придбання, включаючи імпортні мита та невідшкодовані податки на придбання після вирахування торговельних та цінових знижок;
- Будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Строк корисного використання об'єкта основних засобів та його ліквідаційна вартість визначається комісією при введенні об'єкта основних засобів в експлуатацію.

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів проводиться прямолінійним методом, виходячи з терміну корисного використання кожного об'єкта згідно п.п. 1 п.26 П(С)БО 7 «Основні засоби», з урахуванням відповідних мінімально допустимих строків, встановлених в Податковому кодексі України.

Витрати на обслуговування, експлуатацію та ремонти основних засобів списуються на витрати в періоді їх виникнення.

### 2.5. Облік нематеріальних активів

Оцінку та бухгалтерський облік нематеріальних активів здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Первісна вартість нематеріального активу формується згідно пп. 11-17 П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Нематеріальні активи амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх використання, але не менше 2х років.

Нематеріальні активи Товариства рахуються на балансовому рахунку 12 «Нематеріальні активи».

### 2.6. Облік інших необоротних матеріальних активів

На субрахунку 112 «Малоцінні необоротні матеріальні активи» відображається вартість предметів, строк корисного використання яких більше 1 (одного) року) та вартість яких не перевищує 20 000,00 гривень (двадцять тисяч грн. 00 коп.) без ПДВ.

У місяці відпуску об'єкта малоцінних необоротних матеріальних активів зі складу в експлуатацію нараховується амортизація в розмірі 100 відсотків його вартості та здійснюється кількісний облік за підрозділами та матеріально-відповідальними особами протягом терміну фактичного використання до моменту списання за непридатністю.

Матеріальні активи зі строком експлуатації менше 1 (одного) року рахуються малоцінними та швидкозношуваними предметами. Вартість таких предметів списується при передачі їх зі складу в експлуатацію на витрати звітного періоду та ведеться їх кількісний облік за матеріально-відповідальними особами до моменту списання у зв'язку з вибуттям (закінченням строку експлуатації та ін.).

### 2.7. Облік запасів

Товарно-матеріальні цінності, що входять до складу запасів, оцінюються та обліковуються відповідно до вимог П(С)БО 9 «Запаси».

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю, визначеною за фактичною собівартістю.

Одиницю бухгалтерського обліку запасів є їх найменування.

Запаси відображаються у фінансовій звітності за первісною вартістю.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, переробку та інші витрати, що виникли під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Витрати на придбання:

- Ціна закупки;
- Ввізне мито та інші податки, що не відшкодовуються товариству;
- Транспортно-заготівельні витрати, що пов'язані з придбанням товарів.

При відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті здійснюється їх оцінка за методом FIFO.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів та списується з балансу із нарахуванням зносу в розмірі 100% при передачі їх в експлуатацію, термін експлуатації яких не перевищує рік.

## 2.8. Фінансові інструменти

Фінансові інструменти первісно оцінюються та відображаються за їх фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів, зобов'язань або інструментів власного капіталу, наданих або отриманих в обмін на відповідний фінансовий інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансового інструмента (комісійні, обов'язкові збори та платежі при передачі цінних паперів тощо).

Фінансові інструменти Підприємства включають:

### 1) фінансові активи, а саме:

| Вид фінансового активу                                                  | Сума, тис. грн. | Метод визнання                                                                                                                        | Метод оцінювання на дату балансу | Строки і умови, що можуть впливати на суму фінансового інструменту                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Грошові кошти в касі, на рахунках в банках, еквіваленти грошових коштів | 1 287           | Визнається активом, якщо існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена сума               | За собівартістю                  | Найбільший вплив на суму має курсова різниця                                                                                |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги        | 111 144         | Визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю | За чистою реалізаційною вартістю | Строк погашення заборгованості від 3 до 24 місяців. Найбільший вплив на суму заборгованості має платоспроможність дебіторів |

2) *фінансові зобов'язання*, а саме:

| Вид фінансового зобов'язання                             | Сума, тис. грн. | Метод визнання                                                                                                                                               | Метод оцінювання на дату балансу | Строки і умови, що можуть впливати на суму фінансового інструменту                   |
|----------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Довгострокові зобов'язання за кредитами                  | 24 884          | Зобов'язання визнаються, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення | За теперішньою вартістю          | Строк погашення зобов'язань від 12 до 36 місяців.                                    |
| Короткострокові зобов'язання за кредитами                | 88 877          |                                                                                                                                                              | За сумою погашення               | Строк погашення до 12 місяців                                                        |
| Кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги), | 17 957          |                                                                                                                                                              | За сумою погашення               | Найбільший вплив на суму зобов'язань має здатність підприємства реалізовувати товари |

Величина резерву сумнівних боргів визначається методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Залишок і рух резерву сумнівних боргів за статтею поточної дебіторської заборгованості:

| Стаття фінансової звітності                                      | Залишок на 31.12.2020 | Нараховано | Використано | Залишок на 31.12.2021 тис.грн. |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|-------------|--------------------------------|
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 3 120                 | -2 291     |             | 829                            |

**2.9. Інша дебіторська заборгованість і інші поточні зобов'язання**

В складі статті «Інша дебіторська заборгованість» відображені:

| Вид заборгованості                                     | Залишок станом на 31.12.2021, тис. грн. |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Розрахунки з іншими дебіторами (в національній валюті) | 1 078                                   |
| Розрахунки за претензіями                              | 24                                      |
| Розрахунки з державними цільовими фондами              | 2                                       |

В складі статті «Інші поточні зобов'язання» відображені:

| Вид зобов'язання                 | Залишок станом на 31.12.2021, тис. грн. |
|----------------------------------|-----------------------------------------|
| Податковий кредит                | 3 354                                   |
| Відсотки по кредитах             | 361                                     |
| Розрахунки з підзвітними особами | 27                                      |

## 2.10. Доходи

Підприємство визнає дохід під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

## 2.11. Витрати

Розкриття інформації про витрати підприємства у фінансовій звітності здійснюється відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

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

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

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти (за користування кредитами отриманими) та інші витрати товариства, пов'язані із запозиченням (крім фінансових витрат, які включаються до собівартості кваліфікаційних активів відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 31 «Фінансові витрати»).

До витрат майбутніх періодів віднесені вартість послуг за підписку періодичних видань, витрати на рекламу, отримання економічних вигід від яких очікується у майбутньому, страхові платежі та інші витрати, що стосуються наступних облікових періодів. Вартість таких витрат, накопичена за дебетом рахунку 39 «Витрати майбутніх періодів», щомісячно, рівномірними частками, відповідно до встановленого терміну, відноситься до складу витрат звітного періоду.

В статті «Інші операційні витрати» Підприємством відображені наступні витрати:

| Назва витрат                         | Сума, тис. грн. |
|--------------------------------------|-----------------|
| Операційна курсова різниця           | 5 719           |
| Собівартість реалізованих запасів    | 691             |
| Резерв сумнівних боргів              | -2 276          |
| Списання ТМЦ                         | 363             |
| Донарахування ПДВ                    | 1 268           |
| Списання дебіторської заборгованості | 1 446           |
| Інші витрати операційної діяльності  | 2 575           |

## 2.12. Податок на прибуток

Податок на прибуток, відповідно до вимог ПКУ, за 2021 рік в податковому обліку не нараховувався у зв'язку з негативним об'єктом оподаткування.

## 2.13. Операції з пов'язаними сторонами

Для цілей цієї фінансової звітності пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом Підприємства;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над Підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини таких фізичних осіб.

При розгляді взаємин з кожною можливою пов'язаною стороною увага приділяється суті взаємин, а не їхній юридичній формі.

Пов'язаними сторонами підприємства станом на 31.12.2021 є:

| Найменування юридичної особи/ПІБ фізичної особи   | Характер відносин                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ВЕРХОВА ТЕТЯНА КОСТЯНТИНІВНА                      | Засновник, доля 0,02%,<br>Співробітник підприємства, посада – Заступник директора з фінансових питань – ключовий управлінський персонал |
| ЛИСЕНКО ЮРІЙ ОЛЕКСАНДРОВИЧ                        | Засновник, доля 0,02%,<br>Співробітник підприємства, посада – Директор – ключовий управлінський персонал                                |
| ШИШКОВА ОЛЕНА БОРИСІВНА                           | Засновник, доля 0,02%,<br>Співробітник підприємства, посада – Заступник директора з маркетингу – ключовий управлінський персонал        |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВОСТОРГ" | Засновник, доля -89,86%<br>Покупець / Постачальник                                                                                      |



|                                                         |                                                 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СМП РІТЕЙЛ" | Засновник, доля 10,08%                          |
| ПРОКУТІН ІВАН МИХАЙЛОВИЧ                                | КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР)      |
| КОЛІСНИК СВІТЛАНА ІВАНІВНА                              | КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР)      |
| СУБ ТОВ УКРАЇНСЬКА ЧАЙНА ФАБРИКА<br>«АХМАД ТІ»          | Основний постачальник (> 90% товарного обороту) |

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами, а також статті доходів та витрат по операціях з пов'язаними сторонами за відповідні звітні періоди, наведені нижче.

У фінансовій звітності заборгованість пов'язаних осіб / перед пов'язаними особами відображена:

- Поточна заборгованість перед материнською компанією ТОВ «ВОСТОРГ» за послуги, пов'язані з маркетингом, відображена в рядку 1645 «Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків» ФІ «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» в сумі 142 тис. грн.
- Поточна заборгованість материнської компанії ТОВ «ВОСТОРГ» за товари отримані відображена в рядку 1145 «Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків» ФІ «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» в сумі 360 тис. грн.
- Поточна заборгованість перед компанією СУБ ТОВ УКРАЇНСЬКА ЧАЙНА ФАБРИКА «АХМАД ТІ» за товари, відображена в рядку 1645 «Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків» ФІ «Баланс (Звіт про фінансовий стан)» в сумі 19 771 тис. грн.

Заборгованість по заробітній платі пов'язаним сторонам (співробітникам) на 31.12.2021р. відсутня.

Доходи та витрати по операціях з пов'язаними сторонами:

| Операції                                                   | 2021<br>тис. грн. | 2020<br>тис. грн. |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Придбання товарів (робіт, послуг) у материнської компанії  | 332,5             | 311,8             |
| Придбання товарів (робіт, послуг) у інших пов'язаних осіб  | 182 809,1         | 322 096,3         |
| Витрати на оплату праці ключового управлінського персоналу | 818,7             | 864,8             |
| Реалізація товарів материнській компанії                   | 1 481,8           | 3 373,4           |
| Реалізація товарів ключовому управлінському персоналу      | -                 | 0,5               |

## 2.14. Сегменти

Підприємством визначено пріоритетний звітний сегмент – господарський сегмент, який відповідає критеріям звітного сегменту, наведеному у Положенні (Стандарті) бухгалтерського обліку 29 «Фінансова звітність за сегментами».

Допоміжним звітним сегментом, що визначається Товариством на основі організаційної структури та за характером впливу на фінансовий результат є «Географічний збутовий».

Директор

Головний бухгалтер



Юрій ЛИСЕНКО

Оксана УРСЕГОВА