

**Звіт незалежного аудитора  
Щодо аудиту фінансової звітності  
Товариства з обмеженою відповідальністю  
«Декада 2000» за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року**

## ЗМІСТ

Звіт незалежного аудитора .....	3
Заява про відповідальність управлінського персоналу за підготовку й затвердження фінансової звітності .....	9
Баланс (Звіт про фінансовий стан) .....	10
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) .....	12
Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом).....	14
Звіт про власний капітал .....	16
Примітки до фінансової звітності .....	.18-32

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Найвищому керівництву ТзОВ «Декада 2000»**

### **Звіт щодо аудиту фінансової звітності**

#### **Думка**

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Декада 2000» (код ЄДРПОУ 30478073, надалі – «Компанія»), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за рік 2020, Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік 2020, Звіт про власний капітал за рік 2020, що закінчився на зазначену дату, та приміток до річної фінансової звітності за рік 2020, які підготовлені відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

На нашу думку, зазначена вище фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати та грошові потоки за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

#### **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів, включаючи міжнародні стандарти незалежності (Кодекс РМСЕБ), та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

#### **Суттєвість**

На визначення обсягу наших аудиторських процедур вплинуло застосування нами рівня суттєвості. При виконанні аудиту фінансової звітності основними цілями аудитора є отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилки. Викривлення, включаючи пропуски, вважаються суттєвими, якщо обґрунтовано очікується, що вони, окремо або в сукупності, можуть вплинути на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності. Ґрунтуючись на своєму професійному судженні, ми встановили кількісне значення для суттєвості на рівні фінансової звітності в цілому та суттєвість для виконання аудиторських процедур, для того щоб знизити до прийнятно низького рівня ймовірність того, що сукупність не виправлених і не виявлених викривлень перевищить розмір суттєвості для фінансової звітності в цілому. За допомогою цих значень і з урахуванням якісних факторів, ми визначили обсяг нашого аудиту, а також характер, час та обсяг наших аудиторських процедур і оцінили вплив викривлень (взятих окремо і в сукупності), при наявності таких, на фінансову звітність в цілому. Суттєвість на рівні фінансової звітності в цілому становить 6 500 тисяч грн. Вона була розрахована на рівні 1% від чистого доходу від реалізації продукції. Ми прийняли рішення використовувати в якості базового показника для визначення рівня суттєвості виручку, тому що ми вважаємо, що саме цей показник найбільш повно характеризує результати діяльності Компанії. Ми встановили суттєвість на рівні 1%, що потрапляє в діапазон прийнятних кількісних порогових значень суттєвості, які можна застосувати для підприємств, орієнтованих на отримання прибутку, в цій сфері.

#### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті

нашого аудиту фінансової звітності та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

### ***1. Повнота, своєчасність визнання та класифікація чистого доходу від реалізації товарів, робіт, послуг***

Основними видами діяльності Компанії є оптова та роздрібна торгівля лікарськими засобами. Компанія визнає дохід від продажу у відповідності до ПСБО 15 «Дохід» на підставі кількості відвантаженого товару, його ціни та із врахуванням очікуваної змінної компоненти очікуваної суми компенсації.

Компанія визнає виручку від реалізації товарів в момент переходу контролю над активами, що відбувається, як правило, або при роздрібному продажі товару кінцевим споживачам або відвантаженні товарів покупцям в залежності від умов договорів

Незважаючи на те, що при визнанні доходу застосовується обмежене професійне судження, в силу своєї суттєвості це питання вимагає особливої уваги під час аудиту. Окрім цього, виручка може розглядатись як один із ключових показників ефективності діяльності Компанії, а отже, відповідно до МСА існує твердження, що сума визнаного доходу може бути викривлена внаслідок шахрайства.

Наші аудиторські процедури щодо повноти і своєчасності визнання виручки від основної діяльності включали наступне:

Ми оцінили адекватність політики Компанії щодо визнання виручки, її розподілу та класифікації для оцінки її відповідності ПСБО 15 «Дохід».

Ми приділили значну увагу побудові системи обліку, документообігу та внутрішнього контролю, зокрема в частині, що стосується оцінки повноти та своєчасності визнання доходів.

Ми оцінили прийнятність застосовної методики щодо класифікації доходу та розподілу ціни операцій для підтвердження розкриття інформації у фінансовій звітності.

Нами були застосовані процедури зовнішнього підтвердження (надання запитів споживачам), та альтернативні процедури для підтвердження повноти визнання виручки, її класифікації та відображення у вірному періоді.

***За результатами виконаних процедур ми отримали достатні та прийнятні докази, що оцінки, зроблені керівництвом при визнанні доходу та розкритті інформації є адекватними та відповідають ПСБО.***

### ***2. Знецінення активів***

Базуючись на вимогах ПСБО 28 "Зменшення корисності активів", а також на основі облікової політики Компанії в частині знецінення основних засобів, тестування основних засобів на предмет знецінення відбувається щорічно та у всіх випадках наявності ознак знецінення. Проведення оцінки зменшення корисності основних засобів було одним з найбільш значущих питань нашого аудиту через необхідність застосування в моделі тестування низки суджень та припущень, а також внаслідок суттєвості балансової вартості.

Наші аудиторські процедури включали наступне:

Ми залучили експертів з оцінки для аналізу обсягу оцінки, вхідних даних, використаних методів та методології, застосованої у процесі підготовки тесту на знецінення, а також припущень, зроблених внутрішніми експертами та управлінським персоналом;

Ми проаналізували розкриття інформації щодо тесту основних засобів на предмет знецінення.

***За результатами виконаних процедур ми отримали достатні та прийнятні докази, що оцінки зроблені керівництвом при тестуванні основних засобів на зменшення корисності та розкритті інформації, є адекватним та відповідають ПСБО.***

### ***3. Ризик обходу механізмів внутрішніх контролів управлінським персоналом***

МСА вимагають від нас під час кожного аудиту розглядати ризик обходу механізмів внутрішніх контролів управлінським персоналом як значний ризик.

Управлінський персонал, зазвичай, має значні можливості здійснення шахрайства через його здатність маніпулювати бухгалтерськими записами внаслідок обходу контролів, які за інших умов працюють ефективно. В силу своєї суттєвості це питання вимагає особливої уваги під час аудиту.

Наші аудиторські процедури включали наступне:

Згідно з МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», ми виконали процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ми оцінили загальну систему внутрішнього контролю Компанії, порядок затвердження та ліміти повноважень, передбачені Статутом. Ми отримали розуміння системи внутрішнього контролю з метою визначення ризиків щодо її надійності, дієвості та можливості ризиків шахрайства.

Ми переглянули протоколи засідань органів корпоративного управління Компанії, провели інтерв'ю з персоналом Компанії з метою ідентифікації будь-яких операцій поза межами звичайного перебігу бізнесу.

Відповідно до МСА 450 «Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту», нами було розглянуто питання щодо вибору та застосування облікової політики та облікових оцінок щодо визначення їх впливу на звітність у цілому. Нами оцінено їх вплив на звітність, що перевірялася. Нами також були проведені аналітичні процедури щодо аналізу показників ліквідності та платоспроможності.

Нами були подані запити управлінському персоналу та іншим працівникам Компанії, які, на нашу думку, можуть містити інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті, з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників діяльності Компанії, структури власності та корпоративного управління, структури та способу фінансування, облікової політики, цілей та стратегій і пов'язаних із ними бізнес-ризиків, оцінки та огляду фінансових результатів.

Ми здійснили огляд обґрунтованості облікових оцінок і суджень управлінського персоналу на предмет існування ознак можливої упередженості управлінського персоналу.

Ми перевірили розрахунки з третіми сторонами та отримали від них листи-підтвердження (в тому числі від банків, окремих постачальників та клієнтів, зовнішніх юридичних консультантів), проаналізували ціни й інші умови контрактів та порівняли їх з ринковими. Серед інших процедур, ми провели перевірку визнання доходів від реалізації та перевірку потенційно нестандартних і одноразових значних операцій, щоб переконатися у тому, що такі операції були належним чином затверджені і правильно відображені в обліку та розкриті у фінансовій звітності.

Ми провели наші процедури на вибірковій основі у відповідності до свого професійного судження та методології аудиту. За результатами нашого тестування не було виявлено суттєвих проблемних питань.

Масштаби нашої перевірки не були обмежені будь-яким способом та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

***Ми не ідентифікували факти шахрайства та не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства або помилок***

### **Інша інформація**

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за інформацію, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї. Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї складається зі Звіту про управління, передбаченого Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», який містить іншу інформацію, окрім фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію в Звіті про управління та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, що зазначена в Звіті про управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва

невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення, або чи цей Звіт відповідає вимогам законодавства.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації у Звіті про управління, 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 б необхідно було б включити до звіту.***

### **Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, запровадження такого внутрішнього контролю, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результату аудиту.

Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть вплинути 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, але 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 про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

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

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

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

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

### **Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів**

ТЗОВ "Декада 2000» не належить до компаній що становлять суспільний інтерес. З огляду на що, в звіті незалежного аудитора не наводиться додаткова інформація, передбачена п.4 ст.14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

### **Основні відомості про аудиторську фірму**

Основні відомості про аудиторську фірму наведені в таблиці

Назва аудиторської фірми	ТЗОВ «Алекс - Аудит»
Код ЄДРПОУ	30583923
Дата державної реєстрації	27.09.1999 р.
Юридична адреса	79000, м. Львів, вул. Коперніка, буд.33, кв. 8
Місце розташування офісу фірми	79000, м. Львів, вул. Костюшка, 16
Генеральний директор	Єжов Олександр Юрійович
Номер реєстрації в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств	2176
Дата та номер рішення АПУ про визнання аудиторської фірми такою, що пройшла перевірку системи контролю якості	31.05.2018 року № 360/4
e-mail	<a href="mailto:ay@alex-audit.com">ay@alex-audit.com</a>
Телефон	032-244-43-18, 032-240-31-67

Ключовим партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Олександр Єжов.

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

*Дата та номер договору на проведення аудиту: № 48-ОА від 09.10.2020 року*

*Період, яким охоплено проведення аудиту: з 01 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року.  
Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: аудит розпочато 29 квітня 2021 року, аудит завершено 24 травня 2021 року.*

Ключовий партнер  
Олександр Єжов  
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів  
та суб'єктів аудиторської діяльності: 101423

ТзОВ "Алекс-Аудит"  
Місто Львів, 26 травня 2021 року





## **ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ Й ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

Нижченаведена заява, яку необхідно розглядати разом з описом обов'язків незалежного аудитора, що містяться в представленому вище Звіті незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності управлінського персоналу Товариства з обмеженою відповідальністю "Декада 2000" (надалі "Компанія") і зазначеного незалежного аудитора, стосовно фінансової звітності Компанії.

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2020 року, її фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що минув на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

У процесі складання фінансової звітності управлінський персонал Компанії відповідає за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і припущень;
- Дотримання відповідних МСФЗ й розкриття всіх істотних відхилень у примітках до фінансової звітності;
- Складання фінансової звітності виходячи з припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.

Управлінський персонал також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження й забезпечення функціонування ефективної й надійної системи внутрішнього контролю;
- Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє в будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Компанії та забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- Вживання заходів, у межах своєї компетенції, для забезпечення збереження активів Компанії;
- Запобігання й виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

Фінансова звітність Компанії станом на 31 грудня 2020 року затверджена її управлінським персоналом 28 лютого 2021 року.



Генеральний директор / Грощ Роман Володимирович

Головний бухгалтер / Сенів Наталія Миколаївна

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Декада-2000"** Дата (рік, місяць, число) \_\_\_\_\_ за ЄДРПОУ \_\_\_\_\_  
 Територія **Львівська** за КОАТУУ \_\_\_\_\_  
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ \_\_\_\_\_  
 Вид економічної діяльності **Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах** за КВЕД \_\_\_\_\_  
 Середня кількість працівників **1 335**  
 Адреса, телефон **вулиця П.ПАНЧА, буд. 10, кв. 54, м. Львів, Львівська обл., 79020** 2451118  
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку \_\_\_\_\_  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності \_\_\_\_\_

КОДИ		
2020	12	31
30478073		
4610137500		
240		
47.73		

V
---

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

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	38	118
первісна вартість	1001	317	434
накопичена амортизація	1002	279	316
Незавершені капітальні інвестиції	1005	18	209
Основні засоби	1010	16 273	20 576
первісна вартість	1011	26 320	33 568
знос	1012	10 047	12 992
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>16 329</b>	<b>20 903</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	46 904	56 243
Виробничі запаси	1101	639	11
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	46 265	56 232
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	7 857	6 826
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1 300	1 949
з бюджетом	1135	31	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	991	1 208
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	14 316	16 549
Готівка	1166	2 332	1 292
Рахунки в банках	1167	7 976	14 727
Витрати майбутніх періодів	1170	97	155
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>71 496</b>	<b>82 930</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>87 825</b>	<b>103 833</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2 879	3 632
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	28 453	44 149
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>31 332</b>	<b>47 781</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	53 040	49 785
розрахунками з бюджетом	1620	1 862	2 242
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 278	1 617
розрахунками зі страхування	1625	-	281
розрахунками з оплати праці	1630	1 027	1 373
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	564	2 371
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>56 493</b>	<b>56 052</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 недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>87 825</b>	<b>103 833</b>

Керівник

Головний бухгалтер

Гроть Роман Володимирович

Сенів Наталія Миколаївна

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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Декада-2000"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	12	31
30478073		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2020 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	649 991	572 081
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 562 385 )	( 501 070 )
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	87 606	71 011
збиток	2095	( - )	( - )
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 255	1 181
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 2 431 )	( 2 788 )
Витрати на збут	2150	( 57 043 )	( 49 441 )
Інші операційні витрати	2180	( 875 )	( 474 )
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	28 512	19 489
збиток	2195	( - )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( 211 )	( 20 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 16 )	( 72 )
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	28 285	19 397
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(5 091)	(3 496)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	23 194	15 901
збиток	2355	( - )	( - )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<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>23 194</b>	<b>15 901</b>

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 239	3 204
Витрати на оплату праці	2505	26 570	25 127
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 892	5 469
Амортизація	2515	3 138	2 382
Інші операційні витрати	2520	21 510	16 521
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>60 349</b>	<b>52 703</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	-	-



*[Signature]*  
*[Signature]*

Гронь Роман Володимирович

Сенів Наталія Миколаївна

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за **Рік 2020** р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	701 596	612 884
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	31	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	414	315
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	64	61
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 364	472
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 617 532 )	( 543 229 )
Праці	3105	( 21 813 )	( 20 402 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 5 601 )	( 5 665 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 14 546 )	( 12 441 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 4 753 )	( 3 043 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 4 443 )	( 3 812 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 5 350 )	( 5 586 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 7 680 )	( 6 281 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( - )	( - )
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	( 19 190 )	( 8 812 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>17 107</b>	<b>16 902</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	10
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: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( 8 277 )	( 4 921 )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( 1 000 )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	( - )	( 63 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-9 277</b>	<b>-4 974</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( 5 386 )	( 6 193 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 211 )	( 20 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-5 597</b>	<b>-6 213</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>2 233</b>	<b>5 715</b>
Залишок коштів на початок року	3405	14 316	8 601
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	16 549	14 316



*[Handwritten signature]*  
\_\_\_\_\_

*[Handwritten signature]*  
\_\_\_\_\_

Гронь Роман Володимирович

Сенів Наталія Миколаївна





1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b> 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	753	-	-	-	(1 738)	-	-	(985)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	753	-	-	-	15 696	-	-	16 449
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	3 632	-	-	-	44 149	-	-	47 781

Керівник

Гронь Роман Володимирович

Головний бухгалтер

Сенів Наталія Миколаївна



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

Коди	
2020	12 31
30478073	
4610137500	
0	
240	
47.73	

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Декада-2000"

Територія ЛЬВІВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю

Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

### I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року			Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік			Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	чиста вартість		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	чиста вартість	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			чиста вартість	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	чиста вартість	
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	9	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9	-	-	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	76	-	-	-	-	6	-	-	-	76	6	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	308	270	41	-	-	-	-	31	-	-	-	349	301	-	-	
Разом	080	317	279	117	-	-	-	-	37	-	-	-	434	316	-	-	
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

(081) -

(082) -

(083) -

(084) -

(085) -

Із рядка 080 графа 5 вартість створених підприємством нематеріальних активів

(081) -

(082) -

(083) -

(084) -

(085) -

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

(081) -

(082) -

(083) -

(084) -

(085) -

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі одержані за фінансовою орендою		знос первісна (переоцінена) вартість	знос первісна (переоцінена) вартість	знос первісна (переоцінена) вартість
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісної (переоціненої) вартості	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	1054	561	1707	-	-	-	-	67	-	-	-	2761	628	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	2229	1142	77	-	-	40	38	273	-	-	-	2266	1377	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	4699	1506	144	-	-	-	-	477	-	-	-	4843	1983	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3295	1471	733	-	-	-	-	293	-	-	-	4028	1764	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	442	242	153	-	-	-	-	38	-	-	-	595	280	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	2973	2973	877	-	-	118	118	877	-	-	-	3732	3732	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	11628	2152	3715	-	-	-	-	1076	-	-	-	15343	3228	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>26320</b>	<b>10047</b>	<b>7406</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>158</b>	<b>156</b>	<b>3101</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33568</b>	<b>12992</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

вартість оформлених у заставу основних засобів (261)

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (262)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (263)

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів (264)

залишкова вартість основних засобів, призначених для продажу (2641)

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (265)

залишкова вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (2651)

залишкова вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266)

залишкова вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267)

залишкова вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (268)

залишкова вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(264

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	2890	87
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	4700	115
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	124	7
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>7714</b>	<b>209</b>

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

(341)  
 (342)

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом 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 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>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	68	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1187	875
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	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	211
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
<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	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	2
Інші доходи і витрати	630	-	14

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

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

(631)

(632)

(633)

%

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	3
Готівка	640	1292	
Поточний рахунок у банку	650	14727	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	530	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
<b>Разом</b>	690	16549	

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				
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	2163	-	2163	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	<b>-</b>	<b>2163</b>	<b>-</b>	<b>2163</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	11	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	56232	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	<b>56243</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

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

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

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

**IX. Дебіторська заборгованість**

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	6826	6826	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1208	1208	-	-

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

(951) 3  
(952) -

**X. Нестачі і втрати від псування цінностей**

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

**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	-



## ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	5091
Відтрончені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відтрончені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	5091
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	5091
зменшення (збільшення) відтрончених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відтрончених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відтрончених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відтрончених податкових зобов'язань	1253	-

## ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	3138
Використано за рік - усього	1310	3138
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	2890
з них машини та обладнання	1313	77
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	124
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	1316	124
	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	втрата 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		амортизація	первісна вартість				амортизація	первісна вартість					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
1410		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1411		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1412		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1413		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1414		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Поточні біологічні активи – усього</b>																	
1420		-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
1421		-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на виведенні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
1423		-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431)  
 Із 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 (1433)  
 Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи</b>										
рослинництва - усього	1500	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-
соя	1512	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-
сояшник	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 рибиництва	1538	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-
1539	1539	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	-	-

Гронь Роман Володимирович

Керівник

Сенів Наталія Миколаївна

Головний бухгалтер





1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	651246	573262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	651246	573262
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	651246	573262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	651246	573262
<b>2. Витрати звітних сегментів:</b>																	
Витрати операційної діяльності	080	562385	501070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	562385	501070
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг);	081	562385	501070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	562385	501070
зовнішнім покупцям	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	090	2431	2788	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2431	2788
Адміністративні витрати	100	57043	49441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57043	49441
Витрати на збут	110	875	474	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	875	474
Інші операційні витрати	120	211	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211	20
Фінансові витрати звітних сегментів																	
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
відсотки по кредиту	122	211	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211	20
Інші витрати	130	16	72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	72
Усього витрат звітних сегментів	140	622961	553865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	622961	553865
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5091	3496	5091	3496
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	5091	3496	5091	3496

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 вигрант підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)</b>	170	622961	553865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5091	3496	628052	557361
<b>3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)</b>	180	28285	19397	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28285	19397
<b>4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)</b>	190	28285	19397	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5091	-3496	23194	15901
<b>5. Активні звітні сегментів</b>	200	103833	87825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103833	87825
з них:																	
Нематеріальні активи	201	118	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118	38
Незавершені капітальні інвестиції	202	209	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	209	18
Основні засоби	203	20576	16273	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20576	16273
Оборотні активи	204	82930	71496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82930	71496
205		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Нерозподілені активи</b>	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	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>	230	103833	87825	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103833	87825
<b>6. Зобов'язання звітних сегментів</b>	240	56052	56493	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56052	56493
з них:																	
Кредиторська заборг.	241	53681	55929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53681	55929
Інші поточні зобов.	242	2371	564	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2371	564
243		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Нерозподілені зобов'язання</b>	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>	270	56052	56493	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56052	56493
<b>7. Капітальні інвестиції</b>	280	7714	4646	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7714	4646
<b>8. Амортизація необоротних активів</b>	290	3138	2382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3138	2382

