



✉ triada@auditor.od.ua ☎ (050) 7373-000 🌐 auditor.od.ua
📍 Україна, 65026, Одеса, пров. Віце-Адмірала Жукова, 3-7, оф. 12

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат: Власнику, управлінському персоналу

Товариства з обмеженою відповідальністю «УКРЕЛЕВАТОРПРОМ»

Можливі користувачі: коло користувачів необмежено

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРЕЛЕВАТОРПРОМ» (далі Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р., та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 р., її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Станом на 31.12.2020 р. у складі основних засобів Товариства відображено об'єкт «Дооцінка елеваторного комплексу» вартістю 9 944 тисяч гривень. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі стосовно вартості об'єктів основних засобів, які відображені у складі додаткового капіталу в сумі 9 944 тисяч гривень станом на 31 грудня 2020 року та відображення у складі витрат Товариства сум нарахованого його зносу за звітний період у сумі 331 тисяча гривень. У зв'язку з цим ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях основних засобів, відображених в обліку станом на 31 грудня 2020 року, а також елементів, що формують звіт про сукупний прибуток та звіт про зміни у власному капіталі.

2. Товариство не визначає та не здійснює облік відстрочених податкових активів і зобов'язань. Ми не змогли визначити вплив цього відхилення від національних положень (стандартів) фінансової звітності на фінансову звітність Товариства.

Наша аудиторська думка щодо фінансової звітності за період, що закінчився 31.12.2019 р., була відповідним чином модифікована. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період також модифікована внаслідок можливого впливу на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період. Факт не виправлення зазначених недоліків у примітках до фінансової звітності Товариства за 2020 р. не розкрито.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Безперервність діяльності

Управлінський персонал Товариства зазначив, що фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство є організацією здатною продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. Це твердження засновано на відсутності намірів ліквідувати Товариство чи припинити діяльність. Товариство володіє достатніми можливостями по залученню коштів, які здатні забезпечити погашення зобов'язань і продовження його звичайної діяльності.

На початку 2020 року у світі став швидко поширюватися новий коронавірус (COVID-19), що призвело до того, що Всесвітня організація охорони здоров'я («ВООЗ») у березні 2020 року оголосила про початок пандемії. Заходи, які вживають багато країн для стримування поширення COVID-19, призводять до значних операційних складнощів для багатьох компаній і завдають істотного впливу на світові фінансові ринки. Оскільки ситуація розвивається нестабільно, COVID-19 істотно вплинув на діяльність багатьох компаній у різних секторах економіки, включно, але не обмежуючись, порушенням операційної діяльності у результаті призупинення або закриття виробництва, порушенням ланцюгів постачань, карантинном персоналу, зниженням попиту та труднощами з отриманням фінансування. Керівництвом Компанії проведено аналіз ризиків, пов'язаних з поширенням у світі COVID-19. Товариство визнає, що станом на поточну дату COVID-19 не має суттєвого впливу на її операційну діяльність. Істотність впливу COVID-19 на операційну діяльність Компанії великою мірою залежить від тривалості та поширення впливу пандемії на світову та українську економіку. З урахуванням цього на поточну дату у керівництва Товариства є впевненість відносно безперервності діяльності, не зважаючи на пандемію COVID-19.

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

Аудит проводився шляхом вибіркової перевірки наявності і відсутності суттєвих розбіжностей між даними наданих первинних документів, матеріалів синтетичного і аналітичного обліку та показниками фінансової звітності, складеної, відповідно до чинних в Україні Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що питання, які є ключовими питаннями аудиту, відсутні.

Інші питання

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у звіті про управління, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом щодо нього. Очікується, що звіт про управління буде надано нам після дати цього звіту аудитора.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєві викривлення.

Коли ми ознайомимося зі звітом управлінського персоналу, та якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 Товариства 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 компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Метою нашого аудиту 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 таке існує.

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

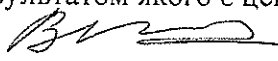
Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є


Аудитор

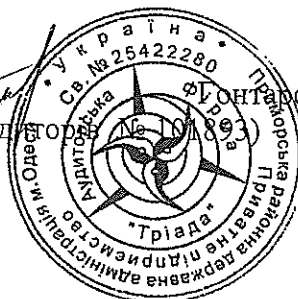
 Калинчак В.В.

(реєстраційний номер у реєстрі аудиторів № 101846)

Директор

ПП «АФ «ТРИАДА»

(реєстраційний номер у реєстрі аудиторів № 1924)
 Фонтановський С.В.



Дата звіту: 29 березня 2021 р.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності:

Приватне підприємство «Аудиторська фірма «ТРИАДА» (Код ЄДРПОУ 25422280);

Україна, 65026, м. Одеса, провул. Віце-Адмірала Жукова, 3-7, оф.12;

ПП «Аудиторська фірма «Триада» включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером реєстрації 1924, який веде Аудиторська палата України згідно Закону України від 21.12.2017р. №2258-VIII, у наступні розділи:

розділ «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ»;

розділ «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ СБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ».

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

Приметство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРЕЛЕВАТОРПРОМ"** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ
 місця реєстрації **ОДЕСЬКА** за КОАТУУ
 організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ
 економічної діяльності **Транспортне оброблення вантажів** за КВЕД
 кількість працівників **1 203**
 адреса, телефон **вулиця Чорноморського козацтва, буд. 52/1, м. ОДЕСА, ОДЕСЬКА обл., 65003** **7386369**
 грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 встановлено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2021	01	01
31640002		
5110100000		
240		
52.24		

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
I. Необоротні активи			
матеріальні активи	1000	584	453
середня вартість	1001	843	730
накопичена амортизація	1002	259	277
завершені капітальні інвестиції	1005	2 559	7 714
матеріальні засоби	1010	178 337	163 801
середня вартість	1011	321 956	322 242
земельні ділянки	1012	143 619	158 441
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
середня вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
земельні ділянки	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
середня 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	-	-
податочні активи	1045	-	-
недвижимість	1050	-	-
податочні аквізиційні витрати	1060	-	-
надлишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
сього за розділом I	1095	181 480	171 968
II. Оборотні активи			
запаси	1100	21 956	24 533
виробничі запаси	1101	16 476	18 228
беззавершене виробництво	1102	5 480	6 305
готова продукція	1103	-	-
об'єкти	1104	-	-
поточні біологічні активи	1110	-	-
кошти перестрахування	1115	-	-
екселі одержані	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	147 762	172 125
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	37 412	48 617
за бюджетом	1135	-	131
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	429 970	383 904
поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
гроші та їх еквіваленти	1165	2 478	1 477
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	2 478	1 477
витрати майбутніх періодів	1170	483	1 398
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	-	70
Усього за розділом II	1195	640 063	632 255
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	821 543	804 223

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	97 000	97 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	9 944	9 944
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	14 550	14 550
Нерозподілений прибуток (непокрити збиток)	1420	661 494	641 021
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Вилучений капітал	1435	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	782 988	762 515
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові зобов'язання	1520	8 332	10 273
Довгострокові забезпечення	1521	2 995	3 763
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1522	-	47
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	8 332	10 320
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1615	4 130	2 771
товари, роботи, послуги	1620	22 237	24 515
розрахунками з бюджетом	1621	11 262	15 076
у тому числі з податку на прибуток	1625	558	720
розрахунками зі страхування	1630	2 293	2 352
розрахунками з оплати праці	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	-	-
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1690	1 005	1 030
Інші поточні зобов'язання	1695	30 223	31 388
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1800	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1900	821 543	804 223
Баланс			

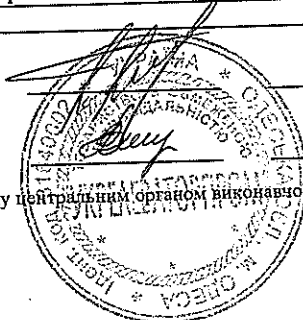
Керівник

Головний бухгалтер

Буценко Іван Миколайович

Титянкova Валентина Олександрівна

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



Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
31640002		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"УКРЕЛЕВАТОРПРОМ"**

(найменування)

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	522 746	574 473
Чисті зароблені страхові премії	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	(274 967)	(287 093)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	247 779	287 380
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	8 172	5 252
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(32 151)	(26 832)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(6 894)	(16 230)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	216 906	249 570
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	2 467	257
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 691)	(97)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	217 682	249 730
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(39 348)	(44 623)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	178 334	205 107
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	178 334	205 107

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	21 610	18 117
Витрати на оплату праці	2505	63 072	56 363
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 932	9 615
Амортизація	2515	15 707	14 679
Інші операційні витрати	2520	198 979	218 535
Разом	2550	310 300	317 309

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

Буценко Іван Миколайович

Головний бухгалтер

Титянова Валентина Олександрівна



я додатк

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
31640002		

730 Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**
"УКРЕЛЕВАТОРПРОМ"
623) (найменування)

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

107

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	608 700	672 797
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	-	-
Цільового фінансування	3010	915	976
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	115	4
Надходження від повернення авансів	3020	33 513	374
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	233	1 005
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	796	469
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(62 211)	(46 897)
Праці	3105	(49 887)	(43 514)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11 820)	(10 441)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(115 439)	(114 544)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(35 534)	(36 088)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(64 696)	(65 663)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 209)	(12 793)
Витрачання на оплату авансів	3135	(250 569)	(278 786)
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	(3 059)	(3 941)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	151 287	177 502
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	604 690	430 620
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(558 690)	(429 920)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	46 000	700
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(198 288)	(176 963)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-198 288	-176 963
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1 001	1 239
Залишок коштів на початок року	3405	2 478	1 239
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	1 477	2 478

Керівник

Буценко Іван Миколайович

Головний бухгалтер

Тигянова Валентина Олександрівна



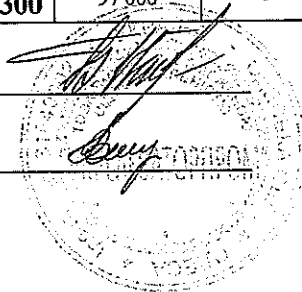
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(20 473)	-	-	(20 4
Залишок на кінець року	4300	97 000	-	9 944	14 550	641 021	-	-	762 :

Керівник

Буценко Іван Миколайович

Головний бухгалтер

Титянкова Валентина Олександрівна



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
	31640002
	5110100000
	240
	52.24

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

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРЕЛЕВАТОРПРОМ"

Територія ОДЕСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Транспортне оброблення вантажів

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік		Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік			Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші нематеріальні активи	070	843	259	-	-	-	113	113	131	-	-	-	730	277		
Разом	080	843	259	-	-	-	113	113	131	-	-	-	730	277		
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Із рядка 080 графа 14	14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності														
		(081)														
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів														
		(082)														
		вартість створених підприємством нематеріальних активів														
		(083)														
Із рядка 080 графа 5	5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань														
		(084)														
Із рядка 080 графа 15	15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності														
		(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 передані в оперативну оренду			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	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	9607	-	-	-	-	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	222097	116127	299	-	-	10	10	8676	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	72332	23076	1328	-	-	1764	395	5109	-	-	-	71896	27790	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	13382	1263	-	-	-	-	-	892	-	-	-	13382	2155	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1019	713	45	-	-	25	22	63	-	-	-	1039	754	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1292	213	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	103	-	-	-	1299	316	-	-	-	-
Малюнки, необоротні матеріальні активи	200	2227	2227	734	-	-	328	328	734	-	-	-	2633	2633	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна гара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	321956	143619	2413	-	-	2127	755	15577	-	-	-	322242	158441	-	-	-	-

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

Із рядка 260 графа 8 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(261)
(262)
(263)
(264)
(2641)
(265)
(2651)
(266)
(267)

вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
 із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (266)
 із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (267)
 (268)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			3	4
1	2	3	4	
Капітальне будівництво	280	-	254	
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	6662	7116	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	725	-	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	169	344	
Придбання (виробування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	
Інші	330	-	-	
Разом	340	7556	7714	

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

IV. Фінансові інвестиції

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

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: (421)
 за собівартістю (422)
 за справедливою вартістю (423)
 за амортизованою собівартістю

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені: (424)
 за собівартістю (425)
 за справедливою вартістю (426)
 за амортизованою собівартістю

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	472	-
Операційна курсова різниця	450	7145	2405
Реалізація інших оборотних активів	460	107	120
Штрафи, пені, неустойки	470	-	73
480			
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	490	448	4296
Інші операційні доходи і витрати	491	X	-
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	492	X	-
непродуктивні витрати і втрати			
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
550			
Фінансова оренда активів	560	-	-
Інші фінансові доходи і витрати			
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
600			
Неопераційна курсова різниця	610	1881	-
Безоплатно одержані активи	620	X	X
Списання необоротних активів	630	586	1653
Інші доходи і витрати			38

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

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

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

(631) -

(632) - %

(633) -

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		1	3
Готівка	640	-	-
Поточний рахунок у банку	650	1477	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-	-
Разом	690	1477	1477

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	Сторгновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2994	5152	-	4383	-	-	3763
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	938	5647	-	5409	-	-	1176
	770	4400	27292	-	26358	-	-	5334
Резерв сумнівних боргів	775	226	-	-	-	-	-	226
Разом	780	8558	38091	-	36150	-	-	10499

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	3757	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	102	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	276	-	-
Запасні частини	850	13606	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопінні та швидкозношувані предмети	880	487	-	-
Незавершене виробництво	890	6305	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	24533	-	-

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 відновдальному 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".

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	172125	172125	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	384130	384130	-	-

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

(951) -
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	39348
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	39348
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	39348
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	15708
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Облікуються за періодом вартістю										Облікуються за справедливою вартістю								
		залишок на початок року		надійшло за рік		вибуло за рік		нараховано амортизації за рік		вигради від відновлення корисності		залишок на кінець року		залишок на початок року		надійшло за рік		залишок на кінець року		
		первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	амортизація за рік	корисності	корисності	11	12	13	14	15	16	17			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																				
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	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 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432)

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433)

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

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

Керівник

Буденко Іван Миколайович

Головний бухгалтер

Тиганкова Валентина Олександрівна



Примітки до фінансової звітності ТОВ «УКРЕЛЕВАТОРПРОМ» за рік що закінчився 31 грудня 2020 р.

1. Загальна інформація про діяльність

Фінансова звітність ТОВ «Укрелеваторпром» за рік, який закінчився 31 грудня 2020 р., буде затверджена зборами учасників. ТОВ (надалі – «Товариство») є товариством з обмеженою відповідальністю. Місцезнаходження : м. Одеса, вул. Чорноморського Козацтва 52/1.

Дата державної реєстрації ТОВ «Укрелеваторпром» 14.03.2003 р.

У березні 2018 р. товариство змінило організаційно-правову форму з ПрАТ «Укрелеваторпром» на ТОВ «Укрелеваторпром». НКЦПФР своїм рішенням № 56 – КФ – З від 19.02.2018р. зупинила обіг акцій Товариства.

Види діяльності які здійснює та має здійснювати Товариство

Основним видом діяльності, яким займається товариство, є :

- Транспортне оброблення вантажів (КВЕД 52.24) .

Послуги надаються резидентам та нерезидентам.

Органи управління

Управління Товариством здійснюють :

- 1.) Збори учасників;
- 2.) Наглядова рада;
- 3.) Дирекція товариства.

Органи контролю

Ревізійна комісія може бути створена за розпорядженням загальних зборів учасників.

Істотна участь у товаристві

Станом на 31.12.2020 р. єдиним учасником Товариства є :

Alfred C. Toepfer International Netherlands B.V., Нідерланди.

Кількість працівників на кінець звітного періоду

Середня кількість працівників станом на 31 грудня 2020 р. складає 203 осіб. Фонд оплати праці за рік складає 61 151,0 тис. грн.

2. Основи підготовки фінансової звітності і основні положення облікової політики.

Основні принципи бухгалтерського обліку

Дана фінансова звітність була підготовлена у відповідності до Національних положень (стандартів) фінансової звітності (П(С)БО).

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство є організацією, здатною продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. Дирекція та Учасник мають намір і в подальшому розвивати господарську діяльність в Україні. На думку дирекції, застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є адекватним, враховуючи належний рівень достатності його капіталу та постійно прибуткової діяльності.

Товариство володіє достатніми можливостями по залученню коштів, які здатні забезпечити погашення зобов'язань і продовження його звичайної діяльності.

У керівництва Товариства є впевненість відносно безперервності діяльності, не зважаючи на пандемію COVID-19. Товариства вживає ряд заходів щодо зниження ризику.

Дана фінансова звітність представлена у тисячах українських гривень.

Визнання доходу

Реалізація послуг визнається у тому звітному періоді, в якому надані послуги були надані, виходячи із ступеня завершеності конкретної операції, яка оцінюється за ступенем закінчення навантаження на судно.

Дохід від продажу товарів визнається, як правило, при постачанні товару, коли суттєві ризики і вигоди від володіння товаром переходять до покупця.

Визнання витрат

Витрати відображаються одночасно зі зменшенням активів та збільшенням зобов'язань. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо зв'язати з доходом певного періоду відображаються у складі витрат у тому періоді, у якому вони були здійснені.

Оподаткування

Витрати з податку на прибуток представляють собою суму витрат з поточного податку, визначеного на підставі поданої декларації з податку на прибуток. Відстрочені податки не визначались.

Основні засоби та нематеріальні активи

Основні засоби відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація основних засобів та нематеріальних активів розраховується виходячи з первісної вартості об'єктів та строків їх корисного використання з метою поступового списання первісної вартості. Амортизація нараховується за прямолінійним методом.

Всі нематеріальні активи товариства мають визначений термін корисного використання і, в основному, включають капіталізоване програмне забезпечення.

Витрати на амортизацію необоротних активів визнаються у звіті про прибутки і збитки в тій категорії витрат, котра відповідає функції необоротних активів.

Оренда – угода, за якою орендар набуває права користування необоротним активом за плату протягом погодженого з орендодавцем строку.

Операційна оренда – оренда інша, ніж фінансова.

Орендні платежі за договором операційної оренди визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку відповідної оренди та включаються до складу операційних витрат/доходів.

3. Суттєві облікові судження. Оціночні значення і допущення

Істотні припущення і джерела невизначеності в оцінках.

В застосуванні Товариством облікових політик, керівництво повинне робити припущення, оцінки і допущення відносно балансової вартості активів і зобов'язань, які не є очевидними, з інших джерел. Оцінки та відповідні припущення базуються на історичному досвіді та інших історичних факторах.

Оцінки і пов'язані з ними допущення регулярно переглядаються. Зміни в оцінках відбуваються в тому періоді, в якому оцінка була переглянута, якщо зміна впливає лише на цей період, або в тому періоді, до якого відноситься зміна, і в майбутніх періодах, якщо зміна впливає як на поточні, так і на майбутні періоди.

Основні припущення, які стосуються майбутнього або інших основних джерел виникнення невизначеності оцінок на звітну дату та які можуть стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового періоду, включають:

А) Принцип безперервності діяльності. Керівництво Товариства підготувало дану фінансову звітність, виходячи із допущення про безперервну діяльність. При прийнятті даного рішення керівництво враховувало фінансовий стан Товариства, його поточні наміри, прибутковість операцій і доступ до фінансових ресурсів.

Б) Зобов'язання по операційній оренді – Товариство у якості орендаря. Товариство уклало угоди оренди складських майданчиків та транспортних засобів. На основі оцінки умов угод Товариство встановило, що всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з користуванням вказаним майном визначені у договорах операційної оренди.

В) Резерв на забезпечення майбутніх та інших витрат. Резерв був визначений виходячи з поточних економічних умов. Товариство не в змозі прогнозувати, які саме зміни матимуть місце в Україні, та який ефект такі зміни можуть мати на забезпечення в майбутніх періодах.

Г) *Визначення пов'язаних сторін* – *Визначення пов'язаних сторін* вимагає від керівництва застосування суттєвих оцінок у визначенні відносин між пов'язаними сторонами.

4. Інформація по сегментам

Товариство здійснює свою діяльність на півдні України та діє в межах одного сегмента – транспортне оброблення вантажів. Розподіл по звітним сегментам не відбувався.

5. Дохід

Доходи Товариства складаються з:

Доходу від реалізації послуг:

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Чистий дохід від реалізації послуг	522 746	574 473
Всього доходи від реалізації	522 746	574 473

Валовий прибуток склав 247 779 тис. грн

Інші операційні доходи

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Доходи від операційної курсової різниці	7145	3517
Доходи від операційної оренди активів	472	452
Доходи від реалізації інших оборотних активів	107	86
Доходи від купівлі продажу іноземної валюти	208	192
Інші операційні доходи	240	1005
Всього	8172	5252

Інші доходи

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Дохід від неопераційної курсової різниці	1881	65
Інші доходи від звичайної діяльності	586	192
Всього	2467	257

Бартерні контракти не укладались.

6. Операційні витрати

Операційні витрати представлені таким чином :

Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Виробничі витрати	2020р.	2019р.
Сировина та витратні матеріали	2434	2072
Запасні частини	6248	3789
Витрати на персонал	51053	44864
Амортизація	14882	13739
Паливо, електроенергія та газ	8444	10436
Податки	0	7
Інші витрати	191906	212186
Всього	274967	287093

Адміністративні витрати

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Офісні витрати	969	180
Витрати на персонал	22955	19759
Податки	1888	1716
Консультації юристів та аудиторів	1551	1342
Амортизація ОЗ та НА	825	515
Зв'язок	206	187
Обслуговування комп'ютерів та офісного обладнання	117	110
Інші	3640	3023
Всього	32151	26832

Інші операційні витрати

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	733	146
Собівартість реалізованих запасів	120	84
Витрати від операційної курсової різниці	2405	13709
Благодійна допомога	1378	757
Інші	2258	1534
Всього	6894	16230

Інші витрати

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Втрати від неопераційних курсових різниць	0	12
Списання необоротних активів	1653	65
Інші витрати звичайної діяльності	38	20
Всього	1691	97

7. Запаси

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Сировина та матеріали	3757	1942
Паливо	102	79
Будівельні матеріали	276	79
Запасні частини	13606	14190
Малоцінні та швидкозношувані предмети	487	186
Незавершене виробництво	6305	5480
Загальна балансова вартість запасів	24533	21956

Запаси оцінюються за первісною вартістю. На протязі звітного року переоцінка запасів не проводилась. ТМЦ в заставу та на комісію не передавались. Нестачі і втрати від псування цінностей відсутні.

8. Забезпечення і резерви

На протязі звітного року на підприємстві створювались забезпечення на виплату відпусток працівникам підприємства, забезпечення по медичному страхуванню працівників.

Також кожного місяця створювались резерви по понесеним поточним витратам, документи від постачальників на які не надійшли у звітному періоді.

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Забезпечення виплати відпусток	5152	4631
Забезпечення страхування працівників	5647	2508
Резерв сумнівних боргів	-	226
Забезпечення інших витрат і платежів	27292	26379

9. Дебіторська заборгованість

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Заборгованість за товари, роботи, послуги (первісна вартість)	172125	147762
в т. ч. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги з пов'язаними особами		
<i>ADM INTERNATIONAL SARL</i>	63782	32769
<i>АДМ Юкрейн</i>	108221	114920
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	48617	37412
Інша поточна дебіторська заборгованість	383904	429970
в т.ч. заборгованість з виданої поворотної фінансової допомоги	383920	429920
Всього	615144	615144

У складі іншої поточної заборгованості відображена безпроцентна поворотна фінансова допомога пов'язаній особі ТОВ АДМ Юкрейн у сумі 383 920 тис. грн. Загальна сума іншої поточної дебіторської заборгованості відображена за вирахуванням створеного резерву сумнівних боргів, який визначений у абсолютній сумі сумнівної заборгованості у розмірі 226 тис. грн.

Претензійна робота

На момент складання фінансової звітності ТОВ «Новий град» порушило умови погашення заборгованості з вересня 2018р. в сумі 230 831,88 грн. Товариство в 2018 р. подало позов до Господарського Суду м. Києва про стягнення заборгованості. У січні 2019 р. Господарський суд м. Києва виніс рішення про задоволення позову. В 2019 році був нарахований резерв сумнівних боргів в сумі 225 831,88 грн. У зв'язку з відсутністю майна у боржника перспектива стягнення заборгованості майже безнадійна.

10. Довгострокові зобов'язання і забезпечення

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Довгострокові забезпечення	10 273	8 332
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	3 763	2 995

У складі довгострокових забезпечень на звітну дату відображено забезпечення витрат персоналу (резерв майбутніх відпусток 3 763 тис. грн.) та забезпечення під витрати, по яким на звітну дату відсутні документи постачальників 6 510 тис. грн.

11. Інші поточні зобов'язання

Кредиторська заборгованість

(тис. грн.)

	2020р.	2019р.
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги.	2771	4130
Розрахунки з бюджетом	24515	22237
Заборгованість перед персоналом	2352	2293
Податки на заробітну плату	720	558
Інші кредитори	1030	1005
в т. ч. податковий кредит	726	886
Всього поточних зобов'язань	31388	30223

Прострочена кредиторська заборгованість перед персоналом і по розрахункам з бюджетом відсутня.

Усі поточні зобов'язання є зобов'язаннями Товариства за минулий місяць або такими, за якими ще не наступив термін сплати.

12. Інші пояснення

Амортизація ОЗ нараховується прямолінійним методом. Ступінь зносу основних засобів становить 50,26 %. В поточному році дооцінка та уцінка ОЗ не проводилась. Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складає 3999 тис. грн.

На балансі підприємства, у власності, знаходяться земельна ділянка загальною площею 2.9099 га. первісна вартість якої становить 9607,0 млн. грн. Земельна ділянка не амортизується.

У звітному році учаснику були виплачені дивіденди в розмірі 198 288 тис. грн. :

за 2017 р. - 133 522 тис. грн. ,

за 2018 р. – 64766 тис. грн..

Дивіденди виплачувались з нерозподіленого прибутку на початок звітного року згідно прийнятих рішень єдиного учасника товариства.

Прострочена заборгованість по зобов'язаннях перед персоналом відсутня.

Всі податки та збори перераховуються до бюджету своєчасно та в повному обсязі.

Підприємство є прибутковим. Інвестиції направляє у модернізацію власного виробництва.

Обігових коштів підприємства достатньо для покриття зобов'язань перед кредиторами.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Буценко І.М.

Титянкова В.О.

Пронумеровано, прошнуровано та скріплено
печаткою 21 (двадцять один)
прописом

аркушів.

Директор

ПП «Аудиторська фірма
«ТРИАДА»

Гонтаровський С.В.

