



АУДИТ-ВІД та К°

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
з аудиту фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПОТОКІ ЦЕНТР»
станом на 31 грудня 2021 року

м. Запоріжжя, 2023 рік



AUDIT-VID та К⁰

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ІВАН - UA553006140000026009500234900, в АТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК», м. Київ,
код ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р.,
69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161, оф.10, 11.
E-mail: auditvid.zp@gmail.com, сайт: <http://www.auditvid.com>
Тел. / факс (061) 213-26-43, (061) 280-99-93

Вих. № 470 від "04" листопада 2023 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**Керівництву
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»**

Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР», що зареєстроване адресою 49044, Дніпропетровська обл., м.Дніпро, вул.Шевченка, буд.37, к.80 (код ЄДРПОУ - 37338742) (надалі - «Товариство», «ТВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2021 р., 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.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «*Основа для думки із застереженням*» нашого звіту, фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно з вимогами законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Основні засоби

Станом на 31.12.2021 року на балансі Товариства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 6376 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 13761 тис. грн., знос – 7385 тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Товариства за 2021 рік. Оскільки, аудиторська

перевірка проводилась у 2023 році та мала обмеження у часі, аудитори не брали участі у проведенні інвентаризації, а тому констатуємо лише зазначені керівництвом дані, згідно підсумків.

Під час здійснення інвентаризації Товариством відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України №92 від 27.04.2000 року (зі змінами і доповненнями) проведено аналіз на предмет відповідності повністю амортизованих основних засобів, первісна вартість яких становить 1838 тис. грн. (14,37 % від первісної вартості всіх основних засобів) критеріям активів. Відповідно до наказу про облікову політику Товариство використовує своє право не переоцінювати об'єкти основних засобів.

Зазначимо, що у відповідності до пункту 16 П(С)БО 7 «Основні засоби», затвердженого наказом Міністерством фінансів України від 27.04.2000р. №92, Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів, на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. Облікові записи Товариства свідчать про те, що якби управлінський персонал здійснив оцінку справедливої вартості об'єктів основних засобів, то також збільшилася б сума додаткового капіталу.

На нашу думку, вплив зміни в оцінках є не суттєвим для фінансової звітності Товариства.

Довгострокові зобов'язання

Станом на 01.01.2021р. та на 31.12.2021р. в рядку 1690 «Інші поточні зобов'язання» Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на відповідні дати враховуються зобов'язання – безвітсоткова поворотна фінансова допомога, отримана Товариством від засновника. Залишок несплаченої заборгованості станом на зазначені дати складає 16940 тис. грн.

Згідно норм п.п.2 п.4 П(С)БО 11, затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000р. №20, «Поточні зобов'язання – зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу підприємства або повинні бути погашені протягом 12 місяців, починаючи з дати балансу».

Виходячи з того, що вищезазначена заборгованість не є поточною, так як протягом 2021 року не була погашена, відповідно до П(С)БУ 11 вона є довгостроковою та повинна відображатися за теперішньою вартістю в рядку 1515 «Інші довгострокові зобов'язання» Балансу (Звіту про фінансовий стан).

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 етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на те, що управлінський персонал ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» визнає існування невизначеності у зв'язку з руйнівними наслідками військового вторгнення росії в Україну, що негативно впливають як на економіку України, так і всього світу, отже і на фінансовий стан Товариства та його операційну діяльність в майбутньому. Вказані події можуть вплинути на здатність ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» в подальшому здійснювати свою діяльність на безперервній основі. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» на момент складання фінансової звітності з достатньою

достовірністю було неможливо. Остаточна оцінка втрат економіки від повномасштабної агресії росії проти України насамперед залежатиме від тривалості та географії воєнних дій.

Проте за прогнозною оцінкою управлінського персоналу Товариство планує в подальшому здійснювати свою діяльність на підставі принципу безперервності та буде вживати всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та отримання доходів. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо додаткову інформацію. В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в періоді, який перевірявся фінансова звітність складена на основі реальних даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку і не містить істотних суперечностей. Ті невідповідності і відхилення, які вказані в цьому параграфі не є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР».

Основні засоби та малоцінні необоротні матеріальні активи

Станом на 31.12.2021 року на балансі Товариства по рахунку 112 обліковуються малоцінні необоротні матеріальні активи на загальну суму 519тис.грн. Величина нарахованого зносу на ці МНМА станом на 31.12.2021р. складає 494тис.грн., що не відповідає п.2.6 Наказу про облікову політику підприємства та організацію бухгалтерського обліку від 21.12.2020р. Пунктом 2.6 Наказу передбачено нарахування амортизації для МНМА у розмірі 100%-вої вартості в першому місяці використання об'єкта. Отже, величина амортизації МНМА занижена на 25тис.грн.

На нашу думку, вплив зміни в оцінках є не суттєвим для фінансової звітності Товариства.

Забезпечення

1. Станом на 01.01.2021р. та 31.12.2021р. в бухгалтерському обліку та в балансі Товариства відсутні залишки по резерву (забезпеченням) на оплату відпусток, обов'язковість створення якого передбачено п.11 П(С)БО 11 «Зобов'язання», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України №20 від 31.01.2020р., і п. 7 П(С)БО 26 «Виплати працівникам», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України №601 від 28.10.2003р. Обліковою політикою ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» не передбачено створення резерву на відшкодування наступних (майбутніх) витрат на виплату відпусток працівникам, що не відповідає вимогам чинних П(С)БО, тому аудитор не мав можливості визначити вплив суми резерву на фінансову звітність.
2. Відповідно до п.7 П(С)БУ 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999р. №237, поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів. Станом на 01.01.2021р. по 31.12.2021р. в бухгалтерському обліку та в балансі Товариства відсутні залишки з резерву сумнівних боргів. Методика, за якою розраховується резерв сумнівних боргів, визначена п.8 П(С)БУ 10. Проте вона Товариством не затверджена в обліковій політиці, тому аудитори не мали можливості самостійно провести розрахунок резерву сумнівних боргів.

На нашу думку, вплив зміни в оцінках є не суттєвим для фінансової звітності Товариства.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за 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

Основні відомості про Товариство

Повне найменування – Товариство з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР»
Код за ЄДРПОУ - 37338742;

Місцезнаходження – 49044, Дніпропетровська обл., м.Дніпро, вул.Шевченка, буд.37,
к.80;

Дата державної реєстрації – 08.10.2010р.

Номер запису – 12321020000002343.

Види діяльності за КВЕД згідно даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців, громадських формувань:

- 24.20 Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі (основний);
- 24.33 Холодне штампування та гнуття;
- 25.11 Виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій;
- 25.62 Механічне оброблення металевих виробів;
- 25.99 Виробництво інших готових металевих виробів, н. в. і. у.;
- 46.76 Оптова торгівля іншими проміжними продуктами;
- 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом;
- 52.10 Складське господарство;
- 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;
- 52.24 Транспортне оброблення вантажів

Стан бухгалтерського обліку та звітності

Бухгалтерській облік Товариством в цілому ведеться у відповідності з вимогами Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” №996-XIV від 16.07.1999р., Національних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів щодо питань організації бухгалтерського обліку, які діяли в звітному періоді та у відповідності з обліковою політикою, прийнятою Товариством.

Облікова політика ТВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» встановлена Наказом про облікову політику підприємства та про організацію бухгалтерського обліку від 21.12.2020р. та розроблена в

цілому з дотриманням вимог чинного законодавства України з питань ведення бухгалтерського обліку та за період, що перевірявся, не змінювалася. Проте рекомендуємо переглянути деякі розділи Облікової політики для відповідності її нормам чинного законодавства.

Первинні документи з обліку фінансово-господарської діяльності складаються на типових формах, в яких операції відображаються згідно з нормативними актами, затвердженими Міністерствами фінансів та статистики України.

Оцінка статей активів, зобов'язань та власного капіталу та їх розкриття здійснюється Товариством в цілому відповідно до принципів, встановлених Положеннями (Стандартами) Бухгалтерського обліку та Наказом про облікову політику Товариства. Зауваження викладені у відповідних розділах Звіту.

Фінансову звітність було складено за формами, встановленими Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Розкриття інформації про власний капітал

У рядку 1400 «Зареєстрований (пайовий) капітал» Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 01.01.2021 р. зареєстрований капітал відображений у розмірі 5тис. грн., що відповідає даним бухгалтерського обліку Товариства та даним ЄДРПОУ.

Відповідно до рішення єдиного учасника Товариства з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР» №36 від 15.04.2021р. прийняте рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 19 995 000,0грн. Додаткові внески єдиним учасником ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» - Семеніхіним Андрієм Володимировичем були внесені на розрахунковий рахунок Товариства 19.04.2021р. в розмірі 14 000 000,0грн. та 20.04.2021р. в розмірі 5 995 000,0грн.

Отже, заборгованість учасника за внесками до статутного капіталу Товариства відсутня. Результати внесення додаткового вкладу учасником затверджені Рішенням єдиного учасника Товариства з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР» №37 від 03.06.2021р.

Фінансовий результат фінансово-господарської діяльності за 2021 рік – прибуток у розмірі 8446тис.грн.

Протягом звітного періоду, а саме 01.07.2021р. за Рішенням єдиного учасника Товариства №38, прийняте рішення щодо виплати Семеніхіну Андрію Володимировичу дивіденди за результатами фінансово-господарської діяльності ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» за 2019 та 2020 роки у розмірі, відповідно, 4 092 000,0грн та 4 025 000,0грн. Виплата здійснена 06.07.2021р., податки сплачені своєчасно та в повному обсязі.

Таким чином, величина нерозподіленого прибутку Товариства станом на 31.12.2021р. становить 8394тис.грн.

Власний капітал ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» станом на 31.12.2021р. складає 28394тис.грн.

Аудиторські ризики

Ми виконали наш аудит, визначаючи:

а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;

б) чітке посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;

- в) стислий опис заходів, вжитих аудитором для врегулювання таких ризиків;
 г) основні застереження щодо таких ризиків.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння Товариства та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудиторам були надані усні пояснення управлінського персоналу, які на думку аудитора, мають інформацію, що допомагають ідентифікувати ризики суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки.

Управлінський персонал ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» надав інформацію про те, що протягом 2021 року в Товаристві не було зафіксовано випадків шахрайства зі сторони співробітників, що могло б спричинити негативний вплив на ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР».

Аудитором були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірки, в результаті чого отримано розуміння зовнішніх чинників діяльності Товариства, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Загальну стратегію управління ризиками Товариства та загальне керівництво управлінням ризиками виконує Директор.

На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21.12.2017р., інших законодавчих та нормативних актів.

Ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність за 2021 рік в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську фірму:

<i>Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку</i>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТ-ВІД ТА К°»
<i>Код за ЄДРПОУ</i>	23283905
<i>Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ</i>	На виконання норм Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» з 01.10.2018 року включено до розділу № 3 Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №0945, який оприлюднений на веб-сторінці Аудиторської палати України.
<i>Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ</i>	Чорна Наталія Григорівна, сертифікат аудитора №005250, виданий рішенням АПУ від 30.05.2002р. №110. Включено до розділу № 1 Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101090, який оприлюднений на веб-сторінці Аудиторської палати України.

Місцезнаходження аудиторської фірми та її фактичне місце розташування

69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний 161/10,
тел. 061 - 213-26-43

Відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору	Договір від 31 травня 2023 року № 125
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2021 року – 31 грудня 2021 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	01 червня 2023 року – 04 липня 2023 року

Ключовий партнер з аудиту
Директор ТОВ «АУДІТ-ВІД та К^о»
(Сертифікат аудитора №007115,
виданий рішенням АПУ від 26.12.2013р. №287/2
№ 101092 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)



В.Л.Іоффе

Аудитор ТОВ «АУДІТ-ВІД та К^о»
(сертифікат серії А №005250,
виданий рішенням АПУ від 30.05.2002р. №110,
№ 101090 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)

Н.Г.Чорна

Дата складання аудиторського висновку (звіту):
04 липня 2023 року

Товариство з обмеженою відповідальністю «ПОТОКІ ЦЕНТР»
за 2021 рік

Показники	Формула розрахунку	Розрахунок		Нормативне значення	Примітки
		На 31.12.2020р.	На 31.12.2021р.		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\frac{\text{ф.1 р.1165}}{\text{ф.1 р. 1695}}$	12480 ----- = 0,13 95363	56562 ----- = 0,24 239259	> 0,25	Товариство має можливість погасити негайно 24% поточних зобов'язань
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$\frac{\text{ф.1 р. 1195}}{\text{ф.1 р. 1695}}$	95708 ----- = 1,004 95363	259314 ----- = 1,084 239259	1,0 – 1,5	Показує на скільки поточні зобов'язання Товариства погашаються оборотними активами.
Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування)	$\frac{\text{ф.1 (р.1595+ р.1695)}}{\text{ф.1 р. 1495}}$	95363 ----- = 11,74 8123	239259 ----- = 8,43 28394	0,5 – 1,0	Діяльність Товариства залежна від позикових коштів
Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності)	$\frac{\text{ф.1 р. 1495}}{\text{ф.1 р. 1900}}$	8123 ----- = 0,08 103486	28394 ----- = 0,11 267653	> 0,5 (або 50%)	Діяльність Товариства здійснюється за рахунок власних коштів на 11%.

Виконавчий директор
ТОВ «АУДІТ-ВІД та К°»

В.Л.Іоффе

ДОКУМЕНТ КОМП'ЮТЕРНО

Дата (рік, місяць, квартал)	2022	01	01
Ідентифікаційний номер	37338742		
Ідентифікаційний номер	UA12020010010512802		
Код	240		
Код	24.20		

Господарство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ПОТОКІ ЦЕНТР"**
 м. Дніпропетровська
 організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 економічної діяльності Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі
 кількість працівників 2 124
 телефон вулиця Шевченка, буд. 37, к. 80, м. Дніпропетровськ, Дніпропетровська обл., 49044 0675686300
 розмір: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма показників якого наводяться в гривнях з копійками)
 (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
організаційні активи	1000	-	-
вона вартість	1001	-	-
зменшення амортизації	1002	-	-
організаційні капітальні інвестиції	1005	279	1 963
вона засоби	1010	7 499	6 376
вона вартість	1011	13 199	13 761
	1012	5 700	7 385
інвестиційна нерухомість	1015	-	-
вона вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
інвестиційної нерухомості	1017	-	-
агрономічні біологічні активи	1020	-	-
вона вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
зменшення амортизації довгострокових біологічних активів	1022	-	-
агрономічні фінансові інвестиції:			
вона здійснюються за методом участі в капіталі підприємств	1030	-	-
фінансові інвестиції	1035	-	-
агрономічна дебіторська заборгованість	1040	-	-
речові податкові активи	1045	-	-
	1050	-	-
речові аквізиційні витрати	1060	-	-
вона коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
необоротні активи	1090	-	-
всього за розділом I	1095	7 778	8 339
II. Оборотні активи			
вона	1100	54 571	98 219
вона запаси	1101	49 756	94 020
вона виробництво	1102	4	-
вона продукція	1103	137	17
вона	1104	4 674	4 182
вона біологічні активи	1110	-	-
вона перестраховування	1115	-	-
вона одержані	1120	-	-
вона заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	11 032	24 975
вона заборгованість за розрахунками:			
вона авансами	1130	10 393	47 273
вона	1135	4 865	24 465
вона часті з податку на прибуток	1136	-	-
вона заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
вона заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
вона початка дебіторська заборгованість	1155	-	-
вона фінансові інвестиції	1160	-	-
вона їх еквіваленти	1165	12 480	56 562
вона	1166	-	-
вона в банках	1167	-	56 562
вона майбутніх періодів	1170	18	-
вона перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
вона часті в:			
вона довгострокових зобов'язань	1181	-	-
вона збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
вона незароблених премій	1183	-	-

страхових резервах	1184	-	-
варті активи	1190	2 349	7 820
за розділом II	1195	95 708	259 314
I. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
	1300	103 486	267 653

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
власний (пайовий) капітал	1400	5	20 000
до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
у дощинках	1405	-	-
власний капітал	1410	-	-
власний дохід	1411	-	-
власні курсові різниці	1412	-	-
власний капітал	1415	-	-
власний прибуток (непокритий збиток)	1420	8 118	8 394
власний капітал	1425	(-)	(-)
власний капітал	1430	(-)	(-)
резерв	1435	-	-
за розділом I	1495	8 123	28 394
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
власні податкові зобов'язання	1500	-	-
власні зобов'язання	1505	-	-
власні кредити банків	1510	-	-
власні довгострокові зобов'язання	1515	-	-
власні забезпечення	1520	-	-
власні забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
власні фінансування	1525	-	-
власна допомога	1526	-	-
власні резерви	1530	-	-
власні частки	1531	-	-
власні довгострокових зобов'язань			
власні збитки або резерв належних виплат	1532	-	-
власні нагромаджені премій	1533	-	-
власні резерви	1534	-	-
власні контракти	1535	-	-
власні фонди	1540	-	-
власні виплати джек-поту	1545	-	-
за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
власні довгострокові кредити банків	1600	61 560	153 669
власні векселі	1605	-	-
власні кредиторська заборгованість за:			
власні страховими зобов'язаннями	1610	-	-
власні роботи, послуги	1615	874	2 067
власні з бюджетом	1620	260	126
власні частки з податку на прибуток	1621	260	81
власні з страхування	1625	-	68
власні з оплати праці	1630	-	295
власні кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	14 089	57 934
власні кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
власні кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
власні кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
власні забезпечення	1660	-	-
власні майбутніх періодів	1665	-	-
власні комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
власні зобов'язання	1690	18 580	25 100
за розділом III	1695	95 363	239 259
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
власні зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
власні зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1800	-	-
за розділом IV	1900	103 486	267 653



Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

встановлено територіальних одиниць та територій територіальних громад. в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2022 | 01 | 01

Товариство з обмеженою відповідальністю "ПОТОКІ ЦЕНТР"
(найменування)

за СДРП/ОУ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТ

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

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	838 202	437 001
чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
обов'язок реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(791 074)	(411 363)
чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Адмінвiд:			
прибуток	2090	47 128	25 638
збиток	2095	(-)	(-)
зиск (витрати) від зміни у резервах довгострокових об'єктів збитку	2105	-	-
зиск (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
інші операційні доходи	2120	3 016	3 961
у тому числі:	2121	-	-
зиск від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2122	-	-
зиск від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2123	-	-
зиск від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2130	(3 896)	(3 392)
Адміністративні витрати	2150	(21 890)	(15 433)
Витрати на збут	2180	(1 733)	(404)
інші операційні витрати	2181	-	-
у тому числі:			
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2182	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	22 625	10 370
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
інші фінансові доходи	2220	117	230
інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
зиск від благодійної допомоги	2250	(12 438)	(5 690)
Фінансові витрати	2255	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2270	(-)	(-)
інші витрати	2275	-	-
Приріток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті			

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	10 304	4 910
збиток	2295	(-)	(-)
витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(1 858)	(884)
прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
вистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	8 446	4 026
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
оцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
оцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
аналітичні 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	8 446	4 026

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
матеріальні затрати	2500	808 386	402 601
витрати на оплату праці	2505	12 992	10 067
відрахування на соціальні заходи	2510	2 865	2 188
амортизація	2515	1 685	1 708
інші операційні витрати	2520	30 342	25 473
разом	2550	856 270	442 037

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	-	-
Дивиденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Семеніхін Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

Семеніхін Андрій Володимирович



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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
надходження від:			
власної продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 018 512	532 477
вернення податків і зборів	3005	-	-
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	55	1 128
надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
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	137	-
витрачання на оплату:			
зарплати (робіт, послуг)	3100	(1 047 103)	(536 261)
рент	3105	(10 148)	(7 939)
внесків на соціальні заходи	3110	(2 782)	(2 223)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(5 082)	(3 504)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2 037)	(785)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(756)
витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(3 045)	(1 963)
витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(21 000)
витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 779)	(358)
витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
витрачання на оплату зобов'язань за страховими витратами	3150	(-)	(-)
витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
інші витрачання	3190	(1 115)	(-)
нестий рух коштів від операційної діяльності	3195	-49 305	-37 680
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
оборотних активів	3205	-	-
надходження від отриманих:			
відсотків	3215	117	229
дивідендів	3220	-	-
надходження від деривативів	3225	-	-
надходження від погашення позик	3230	-	-
надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
інші надходження	3250	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
чистого прибутку періодично	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
від учасників: від до капіталу	4240	19 995	-	-	-	-	(19 995)	-	-
внески заборго- вані з капіталу	4245	-	-	-	-	-	19 995	-	19 995
зменшення капіталу: від акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
продаж викуп- лених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення викупле- них акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення частки в партнерстві	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення номіналь- ної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
зменшення в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
збільшення (продаж) контрольованої компанії в дочірньому зв'язку	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
внески змін у капіталі	4295	19 995	-	-	-	329	-	-	20 324
залишок на кінець року	4300	20 000	-	-	-	8 394	-	-	28 394

підпис:

головний бухгалтер:



Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

20.11.2000 № 303/0 (реєстраційний номер)
від 28.10.2003 № 603/0

Код	
2021	12
37318742	
UA12020010010512002	
7774	
240	
24,20	

Дата (рік, місяць, число)
за С.Р.НОУ
за КАТОГГГ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПОТОКЦЕНТР"
Територія ДНІПРОПЕТРОВСЬКА
Орган державного управління Товариство з обмеженою відповідальністю
Організаційно-правова форма господарювання Форма господарювання
Вид економічної діяльності Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі
Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

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

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081)
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082)
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083)
3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок шльових асигнувань (084)
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Групи основних засобів	Код рядка	Знос на початок року		Підвищення за рік	Переоцінка (сальдо +/-)		Відбуло за рік		Перехідний знос за рік	Відбуло за рік	Знос за рік		Перехідний знос за рік	Відбуло за рік		Перехідний знос за рік		
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна зносу			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	10533	4030	376	-	-	-	-	1027	-	-	-	10909	5057	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	919	643	-	-	-	-	-	217	-	-	-	919	860	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	956	603	-	-	-	-	-	219	-	-	-	956	822	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малюнки, необоротні матеріальні активи	200	332	309	186	-	-	-	-	184	-	-	-	518	493	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	459	115	-	-	-	-	-	38	-	-	-	459	153	-	-	-	-
Разом	260	13199	5700	562	-	-	-	-	1685	-	-	-	13'61	7'385	-	-	-	-

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

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майтових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)
(262)
(263)
(264)
(2641)
(265)
(2651)
(266)
(267)
(268)
(269)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
І	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	2090	1963
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	186	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	2276	1963

3 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
І	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:

за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

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

Навмиснування показника	Код радян	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	826	1564
Реалізація інших оборотних активів	460	2172	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	15
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	18	154
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. 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
Пролетти	540	X	12438
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	117	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	-
Списання необоротних активів	620	X	X
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

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

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

(631)

(632)

(633)

%

Найменування показника	Код радян	Балансова позначка	Балансова вартість на кінець року	Зміна вартості реалізації *	Порівняння з рік у гривнях
1	2	3	4	5	6
Сировина і матеріали	800	92442	-	-	-
Кущівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	69	-	-	-
Паливо	820	99	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-	-
Запасні частини	850	1014	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-	-
Малопідні та швидкозношувані предмети	880	396	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-	-
Готова продукція	900	17	-	-	-
Товари	910	4182	-	-	-
Разом	920	98219	-	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації
переданих у переробку
оформлених в засягу
переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

-
-
-
-
6416
-

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

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	У 3-м кварталі поточного року		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2	3	4	5	6
Інша поточна дебіторська заборгованість	940	24975	-	-	-
	950	47273	-	-	-

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

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

Найменування показника

	Код рядка	Сума
	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	1858
Відстрочені податкові активи на початок звітного року на кінець звітного року	1220	-
Відстрочені податкові зобов'язання на початок звітного року на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1240	1858
поточний податок на прибуток	1241	1858
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	-
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
	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1685
Використано за рік - усього в тому числі на:	1310	-
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

ХІУ. Біологічні активи
Обліковуються за первісною вартістю

Група Біологічні активи	Код радіо код	залишок на початок року		надійшло за рік	набуто за рік		нарахо- вано аморти- зації за рік	втрати від змен- шення корис- ності	вигоди від віднов- лення корис- ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопи- чена амор- тизація		первісна вартість	накопи- чена амор- тизація				11	12					
І	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:		-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
1421	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)		-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
1422	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
1423	-	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

-

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432)

-

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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

(1433)

-

Балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433)

-

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації 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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
рипак	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молочко	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

Семеніхін Андрій Володимирович

Головний бухгалтер

Семеніхін Андрій Володимирович

Пропнуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
28 (двадцять вісім) аркушів

Директор
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»



А.В. СЕМЕНІХІН

Директор
ТОВ «АУДІТ-ВІД та Ко»



В.Л. ІОФФЕ