



АУДИТ-ВІД та К°

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
з аудиту фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПОТОКІ ЦЕНТР»
станом на 31 грудня 2024 року**

м. Запоріжжя, 2025 рік



AUDIT-VID та Ко

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

IBAN - UA553006140000026009500234900, в АТ «КРЕДІ АГРИКОЛЬ 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. № 146 від "15" квітня 2025 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Керівництву
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»

Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка

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», «ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2024 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, 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

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.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо таку інформацію.

Основні засоби

Станом на 31.12.2024 року на балансі Товариства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 21218тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 42911тис. грн., знос – 21693тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік.

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 5598тис. грн. (13,05% від первісної вартості всіх основних засобів) критеріям активів. Відповідно до наказу про облікову політику Товариство використовує своє право не переоцінювати об'єкти основних засобів. В рядку 264 Приміток до річної фінансової звітності зазначена сума не відображена.

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 не є суттєвим в цілому для фінансової звітності Товариства, проте може бути суттєвим для 1 розділу активу балансу та 1 розділу пасиву балансу.

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.

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.

Інша інформація

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.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТ-ВІД ТА К°»
Код за ЄДРПОУ	23283905
Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ	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.
Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ	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 29 січня 2025 року № 14
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2024 року – 31 грудня 2024 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	29 лютого 2025 року – 15 квітня 2025 року

Директор ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»
(Сертифікат аудитора №007115,
виданий рішенням АПУ від 26.12.2013р. №287/2,
№ 101092 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)



В.Л.Юффе

Ключовий партнер з аудиту
Аудитор ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»
(сертифікат серії А №005250,
виданий рішенням АПУ від 30.05.2002р. №110,
№ 101090 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)

Дата складання аудиторського висновку (звіту):
15 квітня 2025 року



Н.Г.Чорна

ДОКУМЕНТ КРИЙНИЙ

Дата (рік, місяць, день)	2023	01	01
за ЄДРПОУ	37338742		
за КАТОРТГ	UA12020010010512802		
за КОІФГ	240		
за КВЕД	24.20		

Товариство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОТОК ЦЕНТР"**
 м. Дніпропетровська **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
 організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 економічної діяльності Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі
 кількість працівників 2 84
 адреса, телефон вулиця Шевченко, буд. 37, к. 80, м. ДНІПРОПЕТРОВСЬК, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49044 0675686300
 одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 валюта (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2024 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	-	-
нерозрахована вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
навершені капітальні інвестиції	1005	118	118
земельні засоби	1010	24 395	21 218
нерозрахована вартість	1011	38 462	42 911
інвентар	1012	14 067	21 693
недвижимість нерухомість	1015	-	-
нерозрахована вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
інвентар інвестиційної нерухомості	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
нерозрахована вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
фінансові інвестиції	1035	-	-
боргованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
встрочені податкові активи	1045	-	-
аванси	1050	-	-
встрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
лишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
сьогого за розділом I	1095	24 513	21 336
II. Оборотні активи			
запаси	1100	107 569	89 361
виробничі запаси	1101	106 976	88 534
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	3	3
товари	1104	590	824
поточні біологічні активи	1110	-	-
резерви перестрахування	1115	-	-
ресурси одержані	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	9 464	13 729
дебіторська заборгованість за розрахунками: наданими авансами	1130	60 564	19 086
за бюджетом	1135	7 042	-
з урахуванням суми чисел з податку на прибуток	1136	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
за поточна дебіторська заборгованість	1155	29	23
поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
грошові та їх еквіваленти	1165	95 479	110 466
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	95 479	110 466
зобов'язання майбутніх періодів	1170	5	6
зобов'язання перестрахувальника у страхових резервах	1180	-	-
з урахуванням суми чисел в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	14 097	9 052
Усього за розділом II	1195	294 249	241 723
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	318 762	263 059

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20 000	20 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	24 995	13 777
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	44 995	33 777
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 забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	148 430	138 519
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	4 180	4 363
розрахунками з бюджетом	1620	1 503	2 508
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 503	1 231
розрахунками зі страхування	1625	-	170
розрахунками з оплати праці	1630	-	825
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	84 888	54 502
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	861	1 603
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	33 905	26 792
Усього за розділом III	1695	273 767	229 282
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
У. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	318 762	263 059

Керівник

Головний бухгалтер

1 Кошифікатор адміністративно-територіальних одиниць за територією територіальних громад.

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

Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович



Цяпр
Чист
Чист
пре
пре
змі
змі
пре
Собів
(това
Чист
Ва. 101
при
зби
Дохід
зобов
Дохід
змі
змі
Інші с
у т
дох
спр
дох
сілі
дох
опо
Адмі
Витра
Інші с
у т
вит
спр
вит
сілі
Фіна
приб
збит
Дохід
Інші ф
Інші ф
у т
дох
Фіна
Втра
Інші в
Прибу

КОДИ

2025 01 01

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОМ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ПОТОКІ ЦЕНТР"**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2024 Р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**На кінець
ного періоду
4

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	694 431	766 613
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	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(644 665)	(721 260)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	49 766	45 353
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	9 586	6 723
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(7 464)	(4 535)
Витрати на збут	2150	(19 032)	(15 119)
Інші операційні витрати	2180	(6 949)	(5 421)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	25 907	27 001
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 167	5 939
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(10 666)	(11 875)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(71)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

20 994

підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОТОКІ ЦЕНТР"

за період

(найменування)

ДОКУМЕНТ ЗІЗМІНЯЄТЬСЯ

(-)

(3 911)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2024 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

17 083	Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
(-)	1	2	3	4
	I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
	Надходження від:			
За аналогічний період попереднього року	реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	804 625	964 412
4	повернення податків і зборів	3005	-	8 583
	з чого у тому числі податку на додану вартість	3006	-	8 583
	цільового фінансування	3010	-	-
	надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
	надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
	надходження від повернення авансів	3020	12 716	127
	надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
	надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	19
	надходження від операційної оренди	3040	-	-
	надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
17 083	надходження від страхових премій	3050	-	-
	надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
	інші надходження	3095	89	19
За аналогічний період попереднього року	Витрачання на оплату:			
4	товарів (робіт, послуг)	3100	(732 102)	(964 947)
	праці	3105	(11 775)	(7 610)
661 142	з урахувань на соціальні заходи	3110	(3 115)	(2 050)
9 624	зобов'язань з податків і зборів	3115	(13 050)	(5 023)
1 915	з витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(4 191)	(2 594)
4 866	з витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4 265)	(-)
26 486	з витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 593)	(2 429)
704 033	з витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
	з витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 246)	(4 505)
	з витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
За аналогічний період попереднього року	з витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
4	з витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
	інші витрачання	3190	(444)	(695)
	Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	53 698	-11 670
	II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
	Надходження від реалізації:			
	фінансових інвестицій	3200	-	-
	необоротних активів	3205	-	-
	Надходження від отриманих:			
	відсотків	3215	6 167	5 939
	дивідендів	3220	-	-
	Надходження від деривативів	3225	-	-
	Надходження від погашення позик	3230	-	-
	Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
	Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	6 167	5 939
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	23 000	115 899
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	37 320	100 209
Сплату дивідендів	3355	(23 361)	(7 845)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8 431)	(9 928)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неkontrolьованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-46 112	-2 083
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	13 753	-7 814
Залишок коштів на початок року	3405	95 479	102 536
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 234	757
Залишок коштів на кінець року	3415	110 466	95 479



Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

ТОВ
ЦЕН

Стаття

1

шок на поч

гування:

облікової

рки

влення пом

імени

игований з

на початок

ий прибуто

ок) за звітн

д

й сукупний

за звітний

д

нка (уцінка

ротних акти

нка (уцінка

зових інстру

ичені курсо

ді

а іншого сук

у асоційова

них підприє

й сукупний д

оділ прибут

ати власник

тенди)

мування при

реєстровано

алу

кування до

вного капіта

чистого при

кна до бюдж

відно до

одавства

чистого при

ворення

альних

ових) фондів

ектронні

1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	-	-	-	-	-	-	-
Видучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	(3 722)	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(11 218)	-	-
Залишок на кінець року	4300	20 000	-	-	-	13 777	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

Код	12	31
2024	37338742	

001.28.10.2003 № 002

Дата (рік, місяць, число)
за СДРІОУ

101	-	662	1	Капітальний
1	3	082	1	Капітальний
101	-	662	1	Капітальний
1	3	082	1	Капітальний

основних засобів	ряд-ка	первісна (переоцінена) вартість		знос	у основі (у відніманнях)		первісна (переоцінена) вартість	знос	амортизація за рік	зміна корисності	за рік		кількість року		одержані за фінансовою оцінкою		передати в операційну оцінку	
		первісна	зміна		зносу	зміна					первісна	знос	первісна	знос	первісна	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	35219	11060	4041	-	-	-	-	7214	-	-	-	39260	18274	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	1342	1342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1342	1342	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	929	927	-	-	-	-	-	-	-	-	-	929	927	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бататорічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	36	-	-	-	-	2	-	-	-	36	2	-	-	-	-
Робітотехнічні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Матеріальні оборотні засоби	200	514	508	377	-	-	-	-	377	-	-	-	891	885	-	-	-	-
Тимчасові (летюльові) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні матеріальні активи	250	458	230	-	-	-	5	5	38	-	-	-	453	263	-	-	-	-
Разом	260	38462	14067	4454	-	-	5	5	7631	-	-	-	42911	21693	-	-	-	-

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

(261) -

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

(262) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(263) -

основні засоби орендованих єдиних (лінійних) майнових комплексів

(264) -

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утриманих за рахунок пілгового фінансування

(266) -

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) -

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

(268) -

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

(269) -

зона включення акцій	зона включення обов'язкових інструментів	зона включення інших активів	зона включення інших активів	зона включення інших активів	зона включення інших активів	зона включення інших активів	за рік		за рік		зона включення інших активів																								
							зона включення інших активів	зона включення інших активів	зона включення інших активів	зона включення інших активів																									
Найменування показника																																			
I																																			
Капітальне будівництво																		280	3	4															
Придбання (виготовлення) основних засобів																		290	4077	101															
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів																		300	377	17															
Придбання (створення) нематеріальних активів																		310	-	-															
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів																		320	-	-															
Інші																		330	-	-															
Разом																		340	4454	118															

(341)
(342)

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

IV. Фінансові інвестиції

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

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

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

991011	059	019	1
	т	млн грн	

1	2	3	4
Інші операційні доходи і витрати	рідка	доходи	витрати
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1909	815
Реалізація інших оборотних активів	460	5370	5264
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	2307	870
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
сильну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	10666
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	6167	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) -
 (632) - %
 (633) -

9	5	4	3	2	1
вхідні з 81 грн	вхідні з 81 грн	вхідні з 21 грн			
вхідні з 81 грн	вхідні з 81 грн	вхідні з 21 грн			

Найменування показника	рідка	тість на кінець року	Дереовинка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	87700	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	144	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	11	-	-
Запасні частини	850	350	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малодічні та пвидкозношувані предмети	880	329	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	3	-	-
Товари	910	824	-	-
Разом	920	89361	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 виображених за чистою вартістю реалізації (921)
 переваних у переробку (922)
 оформлених в заставу (923)
 переваних на комісію (924)
 Активи на відповидальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925)
 З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звітту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926)

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

Сировина і матеріали	Найменування показника		Код	Цільовий показник року	Збільшення чистого вартості реалізації *	Уцінка
	рядка	часті на кінець року				
	1	2	3	4	5	
	800		87700			

Найменування показника	Код рядка	Цільовий показник року	Збільшення чистого вартості реалізації *	Уцінка	Найменування показника	
					до 12 місяців до 31 грудня	до 12 місяців до 31 грудня
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	13729			1	
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	23				

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

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
	2	3
	960	-
	970	-
	980	-

Виявлено (списано) за рік нестачі і втрати
Визначено заборгованість винних осіб у звітному році
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
	2	3
	1110	-
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1120	-
Заборгованість на кінець звітного року:	1130	-
валова замовників	1140	-
валова замовщикам	1150	-
з авансів отриманих	1160	-

Сума затриманих коштів на кінець року
Вартість виконаних субдрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1243	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1250	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1251	-
У тому числі:	1252	-
поточний податок на прибуток	1253	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів		
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань		

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
	2	3
1	1300	7631
Нараховано за звітний рік	1310	-
Використано за рік - усього	1311	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1312	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1313	-
з них машини та обладнання	1314	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1315	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	залишок на початок року			надійшло за рік	всього за рік		перевищення амортизації	втрачено від амортизації	виграти від амортизації	виграти від амортизації	залишок на кінець року		залишок на початок року	залишок за рік	залишок за рік	залишок за рік	залишок на кінець року		
		первісна вартість	амортизація	чиста вартість		первісна вартість	амортизація					чиста вартість	первісна вартість						амортизація	чиста вартість
I	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																				
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші поточні біологічні активи	1422	-	X	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	1423	-	X	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1424	-	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, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1433) -

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

1	2	3	4	першого визнання		7	8	9	(прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	визнання та реалізації
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	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
продукція рибництва	1539	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
Списанні/основарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-



Керівник
Головний бухгалтер



Семенічін Андрій Володимирович
Семенічін Андрій Володимирович



**Примітки
до фінансової звітності за 2024 рік**

I. «Нематеріальні активи»

На початок року, за період, на кінець року нематеріальні активи на балансі Підприємства були відсутні.

II. «Основні засоби»

На початок звітного періоду на балансі Підприємства рахувалося основних засобів на загальну суму 38 461 675,34 грн.,

Протягом року надійшло (введено в експлуатацію) необоротних активів на загальну суму 4 454 469,92 грн.

№з/п	Найменування необоротного активу	Кількість	Сума, грн.
1	Джерело резервного живлення офісу	1	532906,09
2	Джерело резервного живлення офісу №2	1	170150,40
3	Дизельний генератор STRUM C200D	1	1078500,00
4	Лазерний комплекс розкрою LF3015LNR	1	2023397,89
5	Пристрій намотуючий привідний НУШ-320	1	138250,00
6	Термінал збору даних Seuis	3	97935
7	Система відеоспостереження приміщення цеху	1	36430,5
8	малоцінні необоротні матеріальні активи	89	376900,04
ВСЬОГО:		104	4454469,92

За 2024 рік вибуло (списано) необоротних активів з причини фізичного зносу та непридатності до подальшого використання на загальну суму 5214,66 грн.

Узагальнена інформація про наявність та рух необоротних активів по групах наведена в наступній таблиці:

грн.

Найменування показника	Сальдо початкове	Надходження	Вибуття	Сальдо кінцеве
ВСЬОГО необоротних активів, в тому числі по групах:	38461675,44	4454469,92	5214,66	42910930,6
Машини та обладнання (субрахунок 104)	35219063,75	4041139,38		39260203,13
Транспортні засоби (субрахунок 105)	1342652,29			1 342 652,29
Інструменти, прилади, інвентар (меблі) (субрахунок 106)	927905,57			927 905,57
Інші ОЗ (субрахунок 109)		36430,5		36430,5
Малоцінні необоротні матеріальні активи (рахунок 11)	972053,73	376900,04	5214,66	1343739,11



На початок звітної періоду зношеність необоротних активів складала 36,57 % (сума зносу у грошовому виразі становила 14 067 005,88 грн.). Протягом року нараховано амортизації (зносу) необоротних активів на суму 7 631 439,52 грн., вибуло амортизації (в результаті списання зношених необоротних активів) на суму 5 214,66 грн.

На кінець року рівень зношеності необоротних активів склав 50,55 % (21 693 230,74 грн.).

III. «Капітальні інвестиції»

На початок звітної періоду на балансі Підприємства рахувалося незавершених капітальних інвестицій на загальну суму 118 055,83 грн.

Протягом року надійшло капітальних інвестицій на загальну суму 4 454 469,92 грн.

Протягом звітної періоду вибуло капітальних інвестицій на загальну суму 4 454 469,92 грн., з яких введено в експлуатацію необоротних активів на суму 4 454 469,92 грн.

IV. «Фінансові інвестиції»

Протягом звітної періоду фінансові інвестиції на балансі підприємства не обліковувалися.

V. «Доходи і витрати»

Загальна сума доходів підприємства за звітний період склала 710 184 211,97 грн., тобто зменшились на 8,87% в порівнянні з попереднім роком (779 275 103 грн.).

Основним джерелом доходів підприємства є виробництво труб, порожнистих профілів зі сталі. Загальна сума цих доходів у 2024 році склала 670 658 593,62 грн. (94,43 % загальної суми доходів).

- Поставки металевих виробів 20 881 939,9 грн. (2,94%);
- Переробка давальницької сировини 2890633,26 грн (0,41%)

Сума *інших операційних доходів* склала 9585983,68 грн. (або 1,35 % від загальної суми доходів), яка сформована за рахунок:

- Продаж металобрухту – 5369501,03 грн. (0,76%);
- бюджетного фінансування кредит 5-7-9 – 2301338,59 грн. (0,32%);
- курсові різниці-1909057,86 грн. (0,27%);
- інших джерел (списання кт заборгованості 6086,2 грн- 0,001%).

Обсяг *інших фінансових доходів* підприємства у звітному періоді склав 6 167 061,51 грн. (або 0,87 % від загальної суми доходів). Джерелом формування



фінансових доходів є отримані відсотки, нараховані на залишок коштів на банківському рахунку.

Джерела формування доходів підприємства	Рахунки доходів				РАЗОМ
	70 Доходи від реалізації	71 Інший операційний дохід	73 Інші фінансові доходи	74 Інші доходи	
Дохід (виручка) виробництво труб, порожнистих профілів зі сталі	670 658 593,62				670 658 593,62
Дохід (виручка) поставка мет виробів	20 881 939,9				20 881 939,9
Дохід (виручка) послуги з переробки дав сировини	2890633,26				2890633,26
Продаж металобрухту		5 369 501,03			5 369 501,03
Курсові різниці		1 909 057,86			1 909 057,86
Бюджетне фінансування 5-7-9%		2 301 338,59			2 301 338,59
Списання Кт заборгованості		6 086,20			6 086,20
Відсотки на залишок коштів на рахунку			6 167 061,51	-	6 167 061,51
ВСЬОГО	694 431 166,78	9 585 983,68	6 167 061,51	-	710 184 211,97

Витрати підприємства протягом 2024 року проведено у сумі 692 695 096,27 грн., що на 9,12% менше ніж у 2023 році (762 192 195,82 грн).

Із загального обсягу видатків підприємства (93,07%) складає *собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг* – 644 665344,68 грн.; сума *адміністративних витрат* складає 7 463 585,14 грн. (тобто 1,08% загальної суми витрат), *витрати на збут* становлять 19 031 776,87 грн. (або 2,75 % загальної їх суми), *інші операційні витрати* становлять 6 949 123,27 грн. (або 1,0 % загальної їх суми), *фінансові витрати* становлять 10 666 234,31 грн. (або 1,54 % загальної їх суми), витрати податок на прибуток 3 919 032,00 грн (або 0,57 % загальної їх суми).

Результатом фінансово-господарської діяльності підприємства у звітному році став прибуток у розмірі 17 489 115,70 грн.

VI. «Грошові кошти»

На початок звітного періоду на балансі підприємства рахувалося грошових коштів на рахунках в банках у сумі 95 479 164,11 грн. грн., на кінець – 110 466 287,14 грн. ,

Дані про гроші та їх еквіваленти розрізі субрахунків бухгалтерського обліку наведено в наступній таблиці:

Найменування рахунку	Валюта	Сальдо початкове	Дебет	Кредит	Сальдо кінцеве
30 Готівка	ГРН	-	-	-	-
301 Готівка в національній валюті	ГРН	-	-	-	-
31 Рахунки в банках	ГРН	95 479 164,11	935797937,88	920810814,85	110466287,14



311	Поточні рахунки в національній валюті	ГРН	95 040 050,85	896266128,54	893591986,11	97714193,1
312	Поточні рахунки в іноземній валюті	EUR	439 113,26	27181950,05	16984312,23	10636751,0
312	Поточні рахунки в іноземній валюті	USD	-	12349859,29	10234516,51	2115342,7
РАЗОМ		ГРН	95 479 164,11	935797937,88	920810814,85	110466287,1

VII. «Забезпечення і резерви»

З метою рівномірного розподілу витрат по періодам підприємство створює резерв для забезпечення оплати відпусток працівників (рахунок 471).

На початок року сума резерву відпусток складала 861 167,34 грн. протягом року резерв поповнено (нараховано) – на суму 1 090 420,10 грн., за рік використано резерву у сумі 1 832 663,72 грн. На кінець звітнього періоду його обсяг становив 1 603 410,96 грн.

VIII. «Запаси»

На початок року на балансі підприємства рахувалося запасів на загальну суму 107 569 774,95 грн, на кінець – 89 361 655,77 грн., тобто їх обсяг (вартість) зменшився на 16,93 %.

Детальна інформація про стан та рух запасів в розрізі субрахунків бухгалтерського обліку наведена в таблиці:

Найменування рахунку	Сальдо початкове	Надходження	Вибуття	Сальдо кінцеве
20 Виробничі запаси	106 530 736,73	636116956,44	654441815,45	88205877,72
201 Сировина і матеріали	103 217 866,22	621 692 511,16	640 918 173,35	83 992 204,03
202 Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	-	-	-	-
203 Паливо	124 490,54	1 533 822,29	1 514 466,68	143 846,15
205 Буд матеріали	-	10 803,26	-	10 803,26
206 Матеріали, передані в переробку	6 121,38	2437810,66	2437810,66	6 121,38
207 Запасні частини	366 148,47	2179875,70	2196089,99	349 934,18
209 Інші матеріали (металобрухт)	2 816 110,12	8 262 133,37	7 375 274,77	3 702 968,72
22 Малоцінні та швидкозношувані предмети	445 569,38	746531,21	863552,92	328547,67
221 Малоцінні та швидкозношувані предмети на складі	445 569,38	746531,21	863552,92	328547,67
26 Рух готової продукції	3 495,8	623 627 831,02	623 627 831,02	3 495,8
28 Товари	589 973,04	21 050 095,83	20 816 334,29	823 734,58
281 Товари на складі	589 973,04	21 050 095,83	20 816 334,29	823734,58
Разом	107 569 774,95	1 281 541 414,5	1 299 749 533,68	89361655,77

IX. «Дебіторська заборгованість»

На початок звітнього періоду на балансі підприємства рахувалась дебіторська заборгованість у загальній сумі 70 056 406,13 грн., на кінець сума дебіторської заборгованості скоротилася до 32 837 479,21 грн.

Резерв сумнівних боргів складає -677 189,40 грн.



X. «Нестачі і втрати від псування цінностей»

За рік підприємством нестач та втрат не виявлено (не списано).
Заборгованість винних осіб щодо відшкодування нестач та втрат відсутня.

XI. «Будівельні контракти»

Підприємство не є підрядною організацією, будівельні контракти в діяльності відсутні.

XII. «Податок на прибуток»

Підприємство є платником податку на прибуток- витрати склали 3 919 032,00 грн.

XIII. «Використання амортизаційних відрахувань»

Протягом звітнього року по необоротних активах підприємства нараховано амортизацію у загальні сумі 7 631 439,52 грн., в тому числі по групах:

Група необоротних активів	Сума нарахованої амортизації, грн.
Машини та обладнання (субрахунок 104)	7 214 380,52
Інші осяевні засоби (субрахунок 109)	2 018,40
Інші необоротні матеріальні активи (субрахунок 1171)	38 140,56
Малоцінні необоротні матеріальні активи (субрахунок 112)	376 900,04
ВСЬОГО:	7 631 439,52

XIV. «Біологічні активи»

Оскільки Підприємство не провадить сільськогосподарську діяльність, дані про біологічні активи у звітності відсутні.

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

Оскільки Підприємство не провадить сільськогосподарську діяльність, дані про фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів у звітності відсутні.

Директор
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»



А.В. СЕМЕНІХІН

Прошнуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
19 (дев'ятнадцять) аркушів

Директор
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»


А.В. СЕМЕНІХІН

Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»


В.Л. ІОФФЕ


ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»
№ 22283005
м. Київ