



AUDIT-BID та К^о

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

**АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПОТОКІ ЦЕНТР»
СТАНОМ НА 31.12.2025р.**

м. Запоріжжя, 2026 рік



AUDIT-VID та К

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

IBAN - UA553006140000026009500234900, в АТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК», м. Київ,
код ЄДРПОУ 23283905, реєстровий номер у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської
діяльності №0945, адреса: 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. №121 від "18" березня 2026р.

**АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПОТОКІ ЦЕНТР»
СТАНОМ НА 31.12.2025р.**

*Керівництву
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»*

Звіт із 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 2025р., 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. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПОТОКІ ЦЕНТР» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки, наводимо таку інформацію.

Щодо впливу військової агресії на безперервність діяльності

Ми звертаємо увагу на те, що управлінський персонал Компанії визнає існування невизначеності у зв'язку з руйнівними наслідками військового вторгнення росії, що негативно впливають як на економіку в Україні, так і в світі, а також на фінансовий стан Компанії та його операційну діяльність в майбутньому. Вказані події можуть вплинути на здатність Компанії в подальшому здійснювати свою діяльність на безперервній основі. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Компанії на момент складання фінансової звітності з достатньою достовірністю неможливо, остаточна оцінка втрат економіки від повномасштабної агресії росії проти України насамперед залежатиме від тривалості воєнних дій та їх географії.

Проте за прогнозною оцінкою управлінського персоналу Компанія, 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.

Основні засоби

Станом на 31.12.2025 року на балансі Товариства обліковуються основні засоби залишковою вартістю 17070 тис. грн. (первісна вартість основних засобів складає 46154 тис. грн., знос – 29084 тис. грн.). Результати проведеної річної інвентаризації співпадають з даними, відображеними у фінансовій звітності Товариства за 2025 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 в кількості 183 шт., первісна вартість яких становить 8382 тис. грн. (18,16% 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.

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

Бухгалтерський 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:

<i>Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку</i>	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДІТ-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.
<i>Місцезнаходження аудиторської фірми та її фактичне місце розташування</i>	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 12 лютого 2026 року № 68
Період, яким охоплено проведення аудиту	01 січня 2025 року – 31 грудня 2025 року
Дата початку та дата закінчення аудиту	12 лютого 2026 року – 18 березня 2026 року

Директор ТОВ «АУДІТ-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.Іоффе

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

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to H.G. Chorna.

Н.Г.Чорна

Дата складання аудиторського висновку (звіту):
18 березня 2026 року

ДОКУМЕНТ РОБІТ		
2020	01	01
37338742		
UA12020010010512802		
240		
24.20		

Назва підприємства: **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОТОКІ ЦЕНТР"**
 Код ЄДРПОУ: **37338742**
 Код КАТОТТГ: **1**
 Код КОПФГ: **240**
 Код КВЕД: **24.20**
 Дата (рік, місяць, день): **2020 01 01**
 за ЄДРПОУ
 за КАТОТТГ
 за КОПФГ
 за КВЕД
 Тип підприємства: **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Основна діяльність: **Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі**
 Кількість працівників: **2 109**
 Адреса: **вулиця Шевченко, буд. 37, к. 80, м. ДНІПРОПЕТРОВСЬК, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49044**
 Телефон: **0675686300**
 Валюта: **тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма розрахунку показників якого наводяться в гривнях з копійками)**
 Метод обліку: **зробити позначку "v" у відповідній клітинці):**
 Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 Міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2025 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			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Нематеріальна вартість	1001	-	-
Накопичена амортизація	1002	-	-
Ворочні капітальні інвестиції	1005	118	40
Імущественні засоби	1010	21 218	17 070
Нематеріальна вартість	1011	42 911	46 154
Нематеріальна вартість	1012	21 693	29 084
Нематеріальна нерухомість	1015	-	-
Нематеріальна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Нематеріальна вартість інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Нематеріальні біологічні активи	1020	-	-
Нематеріальна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
Фінансові інвестиції	1035	-	-
Внесок за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Ворочні податкові активи	1045	-	-
Ворочні аквізиторські витрати	1050	-	-
Ворочні аквізиторські витрати	1060	-	-
Ворочні коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	21 336	17 110
II. Оборотні активи			
Ворочні	1100	89 361	93 985
Ворочні запаси	1101	88 534	93 258
Ворочне виробництво	1102	-	-
Ворочна продукція	1103	3	3
Ворочні	1104	824	724
Ворочні біологічні активи	1110	-	-
Ворочні перестраховування	1115	-	-
Ворочні одержані	1120	-	-
Ворочна заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	13 729	28 377
Ворочна заборгованість за розрахунками:			
виплатними авансами	1130	19 086	24 464
Ворочна	1135	-	22
Ворочна частка з податку на прибуток	1136	-	-
Ворочна заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Ворочна заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Ворочна поточна дебіторська заборгованість	1155	23	37
Ворочні фінансові інвестиції	1160	-	-
Ворочні та їх еквіваленти	1165	110 466	85 944
Ворочна	1166	-	-
Ворочні в банках	1167	110 466	85 944
Ворочні майбутніх періодів	1170	6	31
Ворочна перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
Ворочна частка в:			
Ворочних довгострокових зобов'язаннях	1181	-	-
Ворочних збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	9 052	10 551
Усього за розділом II	1195	241 723	243 411
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	263 059	260 521

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	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	-	-
Перезподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	13 777	6 875
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	33 777	26 875
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відтерчені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	138 519	118 043
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	4 363	749
розрахунками з бюджетом	1620	2 508	2 275
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 231	1 192
розрахунками зі страхування	1625	170	-
розрахунками з оплати праці	1630	825	16
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	54 502	54 221
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	1 603	2 992
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відтерчені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	26 792	55 350
Усього за розділом III	1695	229 282	233 646
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	263 059	260 521

Керівник

печатка
37338742

Головний бухгалтер

Семіхін Андрій Володимирович

Семіхін Андрій Володимирович

Семіхін Андрій Володимирович

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2026	01	01

за СДРІТОУ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2025

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	893 937	694 431
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Гобівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(821 048)	(644 665)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	72 889	49 766
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	14 326	9 586
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	(10 961)	(7 464)
Витрати на збут	2150	(30 903)	(19 032)
Інші операційні витрати	2180	(13 122)	(6 949)
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	32 229	25 907
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 776	6 167
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(10 573)	(10 666)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(339)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	28 093	21 408
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(5 057)	(3 919)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	23 036	17 489
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	23 036	17 489

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	756 568	605 356
Витрати на оплату праці	2505	30 881	16 726
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 007	3 100
Амортизація	2515	7 391	7 631
Інші операційні витрати	2520	32 568	23 618
Разом	2550	833 415	656 431

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Електронна
Керівник
37338742
Головний бухгалтер

Андрій
Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2025 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

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	40 838	6 167
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	77 874	23 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	70 000	37 320
Сплату дивідендів	3355	(28 350)	(23 361)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8 932)	(8 431)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-29 408	-46 112
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-25 692	13 753
Залишок коштів на початок року	3405	110 466	95 479
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 170	1 234
Залишок коштів на кінець року	3415	85 944	110 466

Керівник

Електронна

Головний бухгалтер

Семенихін Андрій Володимирович

Семенихін Андрій Володимирович

Семенихін Андрій Володимирович

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОД

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПОТОКІ
ЦЕНТР"

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2025 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
вишок на початок року	4000	20 000	-	-	-	13 777	-	-	33 777
зміни:									
на облікової									
тики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
правлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
пригтований зали- к на початок року	4095	20 000	-	-	-	13 777	-	-	33 777
стий прибуток иток) за звітний рок	4100	-	-	-	-	23 037	-	-	23 037
ний сукупний д за звітний рок	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка)									
оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка)									
ансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
опичені курсові міни	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
тка іншого сукупного оду асоційованих і льних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
ний сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
поділ прибутку: плати власникам віденди)	4200	-	-	-	-	(31 500)	-	-	(31 500)
римування прибутку зарєєстрованого італу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
рахування до крвного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
ма чистого прибутку, жана до бюджету повідно до конодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
ма чистого прибутку створення иціальних зових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	1 561	-	-	1 561
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(6 902)	-	-	(6 902)
Залишок на кінець року	4300	29 000	-	-	-	6 875	-	-	26 875

Керівник
Головний бухгалтер

Семеніхін Андрій Володимирович

Семеніхін Андрій Володимирович

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

Код	2025	12	31
-----	------	----	----

Дата (рік, місяць, число)

Коди		
2025	12	31
37338742		
UA12020010010512802		
7774		
240		
24.20		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРІОУ
за КАТОТТГ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

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

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2025 рік
Форма №5
Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

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

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

4		5		6		7	
року		На кінець		рік за		року	
На кінець		рік за		року		року	

Групи основних засобів	Код ряд-ка	Відомості на початок року		Надв-шло за рік	Переоцінка (дооцінка +, улітка -)		Відомості на кінець року		Парахо-вано за рік	Втрач-ення від змен-ності	Інші зміни за рік		Відомості на кінець року		Усього за рік			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первіс-ної (переоці-неної) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первіс-ної (переоці-неної) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	39260	18274	2650	-	-	-	-	7090	-	-359	-	41531	25364	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	1342	1342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1342	1342	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	929	927	289	-	-	-	-	13	-	-	-	1218	940	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	36	2	12	-	-	-	-	4	-	-	-	48	6	-	-	-	-
Відлітчасті фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	891	885	218	-	-	-	-	218	-	-	-	1109	1103	-	-	-	-
Тимчасові (постигливі) споруди	210	-	-	433	-	-	-	-	29	-	-	-	433	29	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тарა	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	453	263	-	-	-	-	-	37	-	-	-	453	300	-	-	-	-
Разом	260	42911	21693	3602	-	-	-	-	7391	-	-359	-	46154	29084	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів	(261)	-
3 рядка 260 графа 5	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(262)	-
3 рядка 260 графа 8	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(263)	-
3 рядка 260 графа 15	основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів	(264)	-
3 рядка 260 графа 105	вартість основних засобів, призначених для продажу	(2641)	-
3 рядка 260 графа 105	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265)	-
3 рядка 260 графа 15	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(2651)	-
3 рядка 105 графа 14	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(266)	-
3 рядка 105 графа 14	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(267)	-
3 рядка 105 графа 14	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(269)	-

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3384	10
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	218	30
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	3602	40

З 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
1	2	3	4
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	-	-

З 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)

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

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1644	168
Реалізація інших оборотних активів	460	10827	10770
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1855	2184
У тому числі: відраховання 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	-	-
дочні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	10573
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	6776	-
I. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від обслування підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Переоцінка курсова різниця	600	-	-
Інше витно оцінки активів	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	339

1. Інші операційні (фінансові) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 частини доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (фінансовими) операціями з пов'язаними сторонами (631) -
 в сумі 100 000 грн. з фінансові витрати, уключені до собівартості активів (632) - %
 (633) -

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	85944
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	85944

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваної витрати іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1603	3071	-	1682	-	-	2992
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	677	-	-	-	-	-	677
Разом	780	2280	3071	-	1682	-	-	3669

01.08.19	01.07.19	всього 01.07	квітень року Всього на кінець року	квітень Код	найменування показника
визначення показника					

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Ціреолінка за рік	
			збільшення чистоті вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	92237	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	213	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	325	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюнки та швидкозношувані предмети	880	483	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	3	-	-
Товари	910	724	-	-
Разом	920	93985	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:	
вдоброщених за чистотою реалізації	(921)
переданих у переробку	(922)
оформлених в заставу	(923)
переданих на комісію	(924)
Активи на відшкодування зборів (позабалансовий рахунок 02)	(925)
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)

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

Осложняются ли первичного варианта

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

дійних відрахувань

Найменування показника		
1	Код рядка	Сума
Параховано за звітний рік	2	3
Використано за рік - усього	1300	7391
В тому числі на:	1310	-
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

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

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

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

(1431)

(1432)

(1433)

Найменування показника	Код рядка	Вартість періодичного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від періодичного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	періодичного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (яристоків, кісточков)	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕГ Семенів
Андрій
Володимирович

Семенів Андрій Володимирович

Семенів Андрій Володимирович





**Примітки
до фінансової звітності за 2025 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 42 910 930,60 грн.,

Протягом року надійшло (введено в експлуатацію) необоротних активів на загальну суму 3 601 739,75 грн.

№з/п	Найменування необоротного активу	Кількість	Сума, грн.
1	Джерело резервного живлення офісу №3	1	95 680,85
2	Дизель-генератор TD-350BDS	1	1 279 690,00
3	Електроштабелер LF CL1545GF з зарядним пристроєм 24V/30A	1	251 033,50
4	Машина для обв'язування TP-202	2	53 333,34
5	Прокатний стан (№7) (модернізація)	1	173 000,00
6	Станок Формувальна лінія для виробництва металевих профілів №8	1	342 783,33
7	Термінал збору даних Sevic 4	3	97 935
8	Стелаж Консольний Profi в комплекті	1	222 500,00
9	Стелажна система (збірна-розбірна) в комплекті	1	66 666,67
10	Система відеоспостереження приміщення цеху (модернізація)	1	12 356,10
11	Навіс під зберігання готової продукції	1	432 632,07
12	Лінія по виробництву зварних труб модель DFS 50 (модернізація)	1	356 576,58
13	малоцінні необоротні матеріальні активи	37	217 552,31
ВСЬОГО:		52	3 601 739,75

У 2025 р на підставі рішення Суду було зменшено вартість основного засобу «Лінія по виробництву зварних труб модель DFS 50» на загальну суму 358 623,14 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:	42910930,60	3601739,75	358 623,14	46154047,21
Машини та обладнання (субрахунок 104)	39260203,13	2 650 032,60	358 623,14	41551612,59
Транспортні засоби (субрахунок 105)	1 342 652,29			1 342 652,29
Інструменти, прилади, інвентар (меблі) (субрахунок 106)	927905,57	289166,67		1 217 072,24
Інші ОЗ (субрахунок 109)	36430,50	12356,10		48786,60
Малоцінні необоротні матеріальні активи (рахунок 11)	1343739,11	650184,38		1993923,49

На початок звітної періоду зношеність необоротних активів складала 50,55 % (сума зносу у грошовому виразі становила 21 693 230,74 грн.). Протягом року нараховано амортизації (зносу) необоротних активів на суму 7 390 976,81 грн.

На кінець року рівень зношеності необоротних активів склав 63,02 % (29 084 207,55 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 3 601 739,75 грн.

Протягом звітної періоду вибуло капітальних інвестицій на загальну суму 3 680 014,75 грн., з яких введено в експлуатацію необоротних активів на суму 3 680 014,75 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 915 039 611,39 грн., тобто збільшилась на 28,85 % в порівнянні з попереднім роком (710 184 211,97 грн.).

Основним джерелом доходів підприємства є виробництво труб, порожнистих профілів зі сталі. Загальна сума цих доходів у 2025 році склала 853 190 285,14 грн. (93,24 % загальної суми доходів).

- Поставки металевих виробів 35 998 339,67 грн. (3,93%);
- Переробка давальницької сировини 4 748 021,39 грн (0,52%)



Сума *інших операційних доходів* склала 14 326 203,94грн. (або 1,57 % від загальної суми доходів), яка сформована за рахунок:

- Продаж металобрухту – 10 826 798,31 грн. (1,19%);
- бюджетного фінансування кредит 5-7-9 – 1 766 116,06 грн. (0,19%);
- курсові різниці-1 722 258,78 грн. (0,19%);
- інших джерел (повернення судових витрат 11 030,79 грн- 0,001%).

Обсяг *інших фінансових доходів* підприємства у звітному періоді склав 6 776 761,25 грн. (або 0,74 % 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	853 190 285,14				853 190 285,14
Дохід (виручка) поставка мет виробів	35 998 339,67				35 998 339,67
Дохід (виручка) послуги з переробки дав сировини	4 748 021,39				4 748 021,39
Продаж металобрухту		10 826 798,31			10 826 798,31
Курсові різниці		1 722 258,78			1 722 258,78
Бюджетне фінансування 5-7-9%		1 766 116,06			1 766 116,06
Повернення судових витрат		11 030,79			11 030,79
Відсотки на залишок коштів на рахунку			6 776 761,25	-	6 776 761,25
ВСЬОГО	893 936 646,2	14 326 203,94	6 776 761,25	-	915 039 611,39

Витрати підприємства протягом 2025 року проведено у сумі 892 002 784,31 грн., що на 28,77 % більше ніж у 2024 році (692 695 096,27 грн).

Із загального обсягу видатків підприємства (92,05%) складає *собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг* – 821 047 876,63 грн.; сума *адміністративних витрат* складає 10 960 542,00 грн. (тобто 1,23% загальної суми витрат), *витрати на збут* становлять 30 903 198,45 грн. (або 3,46 % загальної їх суми), *інші операційні витрати* становлять 13 121 823,98 грн. (або 1,47 % загальної їх суми), *фінансові витрати* становлять 10 573 480,96 грн. (або 1,19 % загальної їх суми), *інші витрати*- Безповоротна фінансова допомога 338 998,08 грн. (або 0,03 % загальної їх суми), *витрати податок на прибуток* 5 056 864,21 грн (або 0,57 % загальної їх суми).

Результатом фінансово-господарської діяльності підприємства у звітному році став прибуток у розмірі 23 036 827,08 грн.

VI. «Грошові кошти»



На початок звітної періоду на балансі підприємства рахувалося грошових коштів на рахунках в банках у сумі 110 466 287,14 грн. грн., на кінець – 85 943 575,64 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	110466287,14	1 283 491 768,44	1 308 014 479,94	85 943 575,64
311 Поточні рахунки в національній валюті	ГРН	97714193,28	1 187 068 264,37	1 216 783 114,33	67 999 343,21
312 Поточні рахунки в іноземній валюті	EUR	10636751,08	33 007 088,47	25 699 607,23	17 944 232,38
312 Поточні рахунки в іноземній валюті	USD	2115342,78	63 416 415,6	65 531 758,38	
РАЗОМ	ГРН	110466287,14	1 283 491 768,44	1 308 014 479,94	85 943 575,64

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 1 603 410,96 грн. протягом року резерв поповнено (нараховано) – на суму 3 070 736,63 грн., за рік використано резерву у сумі 1 681 848,04 грн. На кінець звітної періоду його обсяг становив 2 992 299,55 грн.

VIII. «Запаси»

На початок року на балансі підприємства рахувалося запасів на загальну суму 107 569 774,95грн, на кінець – 89 361 655,77грн., 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	88 205 877,72	869 407 967,68	864 838 615,32	92 775 230,08
201 Сировина і матеріали	83 992 204,03	850 514 457,30	845 781 944,42	88 724 716,91
202 Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби		-		
203 Паливо	143 846,15	2 051 880,81	1 983 180,85	212 546,11
205 Буд матеріали	10 803,26	2 814,63	13 617,89	
206 Матеріали, передані в переробку	6 121,38	1 399 285,35	1 399 285,35	6 121,38
207 Запасні частини	349 934,18	3 156 749,67	3 181 624,19	325 059,66
209 Інші матеріали (металобрухт)	3 702 968,72	12 282 779,92	12 478 962,62	3 506 786,02
22 Малоцінні та швидкозношувані предмети	328547,67	1 386 678,69	1 232 544,83	482 681,53



221	Малоцінні та швидкозношувані предмети на складі	328547,67	1 386 678,69	1 232 544,83	482 681,53
26	Рух готової продукції	3 495,8	785 129 154,05	785 129 154,05	3 495,8
28	Товари	823 734,58	40 540 280,53	40 639 912,44	724 102,67
281	Товари на складі	823 734,58	40 540 280,53	40 639 912,44	724 102,67
Разом		89 361 655,77	1 696 464 080,95	1 691 840 226,64	93 985 510,08

IX. «Дебіторська заборгованість»

На початок звітної періоду на балансі підприємства рахувалась дебіторська заборгованість у загальній сумі 32 837 479,21 грн., на кінець звітної періоду дебіторської заборгованості збільшилась до 52 877 892,43 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 5 056 864,21 грн.

XIII. «Використання амортизаційних відрахувань»

Протягом звітної року по необоротних активах підприємства нараховано амортизацію у загальній сумі 7 390 976,81 грн., в тому числі по групах:

Група необоротних активів	Сума нарахованої амортизації, грн.
Машини та обладнання (субрахунок 104)	7 089 636,88
Інструменти, прилади та інвентар (субрахунок 106)	13 333,33
Інші осесовні засоби (субрахунок 109)	3538,24
Тимчасові (нетитульні) споруди (субрахунок 113)	28 775,48
Інші необоротні матеріальні активи (субрахунок 1171)	38 140,57
Малоцінні необоротні матеріальні активи (субрахунок 112)	217 552,31
ВСЬОГО:	7 390 976,81

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

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

Директор
ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»

А.В. СЕМЕНІХІН

Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°»

В.Л. ІОФФЕ