



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код 21357002, 20300, Умань, вул. Європейська, 50, к. 51, т.+38 050 312 72 82

UA223510050000026001878917033 в АТ «УкрСиббанк»

<https://auditmonolit.com.ua> E-mail: info@monolit-elita.com.ua

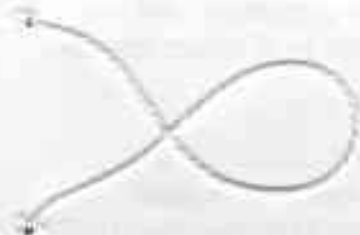
В Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності № 1943

Звіт
незалежного аудитора
(Аудиторський висновок)

щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС"
за 2021 рік, станом на 31 грудня 2021 року

Адресат:

Власникам та керівництву **ТОВАРИСТВА З**
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ
ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС"



м. Київ, 2022 рік

1. Звіт щодо фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності, підприємства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС", (ТОВ "ВО "АДАМАС"), Код 24746112, за 2021 рік, станом на 31.12.2021р., що складається зі звіту про фінансовий стан, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи етичний виклад значущих облікових політик, який складено на 31 грудня 2021 року, відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

На нашу думку, фінансова звітність, що долається, ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС" відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(с)БО), прийнятих в Україні та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту – сукупності професійних стандартів, що встановлюють правила надання аудиторських послуг і розкривають питання етики та контролю якості, які визначені міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, прийнятими в якості Національних стандартів аудиту в Україні, а також Міжнародним кодексом етики, прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, які викладені на сайті Міністерства фінансів України, (МСА) та Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

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

Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «ВО «АДАМАС» згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) виданими IESBA (PMСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу PMСЕБ.

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

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на *Примітку 4*. За оцінками Національного банку України на кінець 2021 року зовнішнє середовище стало для української економіки більш загрозливим. Насамперед це пов'язано з ескалацією конфлікту з Російською Федерацією.

Погіршення очікування розвитку економіки України відбулося через певний набір факторів - тут і карантин, і енергетична криза в Європі, і очікування можливого російського вторгнення.

У 2021 році споживча інфляція становила 10%. Ціль у 5% ± 1 в. п. перевищена суттєвіше, ніж очікувалося рік тому. Значною мірою інфляційні тенденції в Україні відображали глобальні процеси. Споживча інфляція пришвидшилася у всьому світі, а в розвинених країнах – була найвищою за останні кілька десятиліть.

Економічна ситуація в Україні протягом 2021 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року.

Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, з необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у військовій чи політичній ситуації, макроекономічних умовах може негативно впливати на діяльність Компанії у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку товариства.

Звертаємо увагу на *Примітку 8*. Суттєвою подією в період між датою балансу і датою кінцевого затвердження фінансової звітності до випуску став початок військової агресії Російської Федерації проти України 24 лютого 2022 року. Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України № 2102-IX від 24.02.2022 введено в Україні воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб. І зв'язку з продовженням воєнної агресії Російської Федерації військовий стан продовжено. І зв'язку з війною в товаристві виникають ризики:

- можливості відшкодування та знецінення активів;
- потенційного зниження попиту на продукцію/послуги товариства;
- інфляції;
- невиконання договірних зобов'язань, які очікуються чи сплачуються протягом року;
- зниження ліквідності, дефіцит оборотного капіталу та доступ до джерел фінансування;
- дефіцит робочої сили, та інші, які наперед важко передбачити.
- потенційного зниження попиту на продукцію/послуги товариства.

Основний вплив події на дату оцінки, це: можливе скорочення очікуваних продажів зменшення споживчих регіонів та несвочасність надходження сировини для виробничих потреб. Оцінка впливу війни на діяльність товариства буде надана у фінансовій звітності за наступний звітний період.

Нашу думку не було модифіковано щодо перелічених питань.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущим під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту:

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити нашому звіті.

Інші питання

Аудит фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, був виконаний нашою компанією, 31 травня 2021 року було висловлено думку б зостереження щодо цієї фінансової звітності.

Аудит фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, проводиться вперше, як підприємства, що за показниками річної фінансової звітності протягом двох попередніх років поспіль відповідає критеріям для середніх підприємств.

Даний Звіт незалежного аудитора складений за призначенням, та не може бути використаний для інших цілей.

Інша інформація

Керівництво ТОВ «ВО «АДАМАС» несе відповідальність за іншу інформацію підготовлену станом на, та за рік, що скінчився 31 грудня 2021 року.

Ми ознайомились з іншою інформацією, яку керівництво компанії підготувало й надало на момент проведення аудиту.

Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, включає Звіт про управління за 2021 рік, який містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит й не охоплює нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Нашою відповідальністю є ознайомлення та розгляд іншої інформації компанії ТОВ «ВО «АДАМАС», нами досліджено відповідність складення Звіту про управління вимогам Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом МФУ 07.12.2018 № 982.

Відповідальність за складання, повноту й достовірність Звіт про управління несе управлінський персонал товариства.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією.

Ми розглянули, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили у іншій інформації за 2021 рік ТОВ «ВО «АДАМАС» суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією й фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

Відповідальність керівництва товариства за фінансову звітність

Керівництво товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2021 рік, відповідно до застосовної концептуальної основи загального призначення НП(с)БО, та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності керівництво несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку. Керівництво стверджує, що воно не планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, та не має інших реальних альтернатив цьому.

В товаристві керівництво, в особі Генерального директора Більницького Володимира Михайловича, несе відповідальність й 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 дотримуємося професійного скептицизму 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 керівництвом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання керівництвом 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 незалежними, 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 затальне 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 край 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.

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

При виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» ми керувалися МСА (виданими Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСФНВ), що затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань в якості національних стандартів) й викладених на сайті Міністерства фінансів України; вимогами Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. №2258-VIII; Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV; Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів,

одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»; вимогами інших законодавчих та нормативних правових актів України, внутрішніми документами Товариства.

ТОВ «ВО «АДАМАС» є середнім підприємством, не відноситься до підприємств, що становлять суспільний інтерес.

Звітність товариства за 2021 рік підписана лише директором Товариства. Як середнє підприємство, товариство має обов'язок оприлюднення фінансової звітності, для таких підприємств самостійне ведення бухгалтерського обліку та складання звітності безпосередньо керівником підприємства не передбачено ЗУ Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні.

Товариство забезпечило повне розкриття інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності станом на дату нашого аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року N 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за N 768/36390.

Статутний капітал товариства сформовано повністю в попередніх звітних періодах, товариство не сформувало резервний капітал. Власний капітал на звітну дату складає 19108 тис грн., що перевищує розмір статутного капіталу та розмір власного капіталу на початок року.

Частка складеного капіталу, що належить державі, відсутня.

Частка складеного капіталу, що належить президентам, відсутня.

При прийнятті клієнта ми провели передбачені процедури по фінансовому моніторингу, належну перевірку клієнта, в тому числі ідентифікацію та верифікацію клієнта.

Учасники товариства та керівництво не є резидентами держав-агресорів. Ні керівництво товариства, ні засновники й кінцеві вигодоотримувачі не зареєстровані в переліку населених пунктів, на території яких органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження, та переліку населених пунктів, що розташовані на лінії зіткнення чи в зоні бойових дій.

Під час перевірки не встановлено активів товариства, які знаходяться на тимчасово окупованих територіях України, та їх відображення у фінансовій звітності.

Товариство не має дочірніх компаній, вкладених фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших установ і не складає консолідовану звітність.

До державних та регуляторних органів звітність складається та подається відповідно до встановлених законодавством термінів. Товариство є платником податку на прибуток за основною ставкою та платником ПДВ. Податковий облік ведеться згідно Податкового кодексу України, податкова звітність на протязі року подана в повному обсязі, на кінець 2021 року не має узгоджених та не сплачених вчасно зобов'язань зі сплати податків та зборів. Після дати балансу, згідно календарного плану на 2022 рік, була розпочата документальна планова виїзна перевірка ТОВ «ВО «АДАМАС» Головним Управлінням ДПС у м. Києві з питань дотримання податкового законодавства, результати якої на момент завершення аудиту не узгоджені в відповідності з зупиненням перебігу строків, визначених податковим законодавством, згідно Перехідних положень Податкового кодексу України, по причині введення військового стану в Україні. Податковий облік суцільним порядком на предмет повноти й достовірності не перевірявся.

Додаткова інформація відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

ТОВ «АФ «Моноліт» було призначено для виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» за 2021 рік, що закінчилося 31 грудня 2021 року. Генеральним директором товариства Більницьким В.М., який є посадовою особою в товаристві, 27 жовтня 2021 року, згідно з повноваженнями, наданими йому Статутом товариства. Тривалість часу виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за звітний рік складала 136 годин.

Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту для ТОВ «ВО «АДАМАС» становить 3 роки, з розрахунку від початку дії ЗУ 2285 «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

Ми не ідентифікували значущих ризиків, які могли б призвести до викривлень фінансової звітності, які потребували б модифікації нашої думки, або потребували розкриття у ключових питаннях аудиту.

Згідно результатів нашого аудиту, всі виявлені порушення були обговорені з управлінським персоналом Компанії, вони не потребували внесення виправлень у фінансову звітність.

За результатами аудиту ми не виявили суттєвих порушень, які могли б суттєво вплинути на фінансову звітність.

Звіт про управління, який складено відповідно до законодавства, узгоджується з фінансовою звітністю за звітний 2021 рік.

Наш звіт узгоджений з Листом-повідомленням Генеральному директору товариства, Більницькому Володимиру Михайловичу, якого наділено найвищими повноваженнями.

Ми не надавали товариству послуги, заборонені законодавством.

Наша аудиторська фірма ТОВ «АФ «Моноліт» та партнер у завданні з аудиту фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року є незалежними по відношенню до товариства.

Ми не надавали товариству інші, ніж обов'язковий аудит, послуги, інформація про які не розкрита у фінансовій звітності.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності товариства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності, а саме, Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні, яка є для товариства прийнятною концепцією загального призначення, яка водночас також є концепцією достовірного подання.

Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку.

Управлінським персоналом розкрито інформацію про відсутність суттєвої невизначеності, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності товариства на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності.

Внаслідок властивих для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переконливими, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує майбутню життєздатність Компанії, ефективність чи результативність ведення справ Компанії управлінським персоналом.

Інші питання

Основна інформація щодо Договору

Аудит проводився згідно Договору на виконання завдання з надання впевненості, що є аудитом фінансової звітності № 01/110-21 від 01 листопада 2021 року.

Договір підписано з метою висловлення аудитором незалежної думки щодо річної фінансової звітності ТОВ «ВО «АДАМАС» за 2021 рік, про її достовірність у всіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, НП(с)БО, внутрішніх положень Товариства.

Аудит охоплює період з 1 січня 2021 р по 31 грудня 2021 року.

Перевірка проводилась в термін з 01 листопада 2021 року по 18 липня 2022 року.

Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС"

1. Повне та коротке	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
---------------------	---

найменування	"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДАМАС" ТОВ «ВО «АДАМАС» http://adamas.kiev.ua
2. Код ЄДРПОУ	24746112
3. Місцезнаходження	Україна, 04107, місто Київ, ВУЛИЦЯ БАГІ ОВУТІВСЬКА, будинок 8/10
4. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців	Дата державної реєстрації: 17.04.1997 Дата запису: 04.10.2004 Номер запису: 10741200000001771
5. Остання (нова) редакція Статуту	Зареєстровано 03.09.2020р. на основі Протоколу загальних зборів учасників № 31/08/2020-1 від 31.08.2020року
- розмір зареєстрованого статутного капіталу на дату аудиторського висновку, грн.	25650,00
6. Основні види діяльності за КВЕД- 2010	46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами (основний);
7. Чисельність працівників на звітну дату, осіб	7
8. Учасники товариства	Фізичні особи, резиденти, 1. ПОЛОЗОВ ВІКТОР ОЛЕКСАНДРОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, Розмір внеску до статутного фонду: 12825,00 грн. 2. ШЕВЧУК ОЛЕГ АФАНАСІЙОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, Розмір внеску до статутного фонду: 6412,50 грн. 3. САФРОНОВ ВАЛЕРІЙ ГРИГОРОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, Розмір внеску до статутного фонду: 6412,50 грн. Кінцеві бенефіціарні власники, громадяни України: ПОЛОЗОВ ВІКТОР ОЛЕКСАНДРОВИЧ, Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив, Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі: 50 ШЕВЧУК ОЛЕГ АФАНАСІЙОВИЧ, Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив, Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі: 25 САФРОНОВ ВАЛЕРІЙ ГРИГОРОВИЧ, Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив, Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі: 50.
9. Посадові особи, підписанти.	Генеральний директор: Більницький Володимир Михайлович, на протязі року, Підписант: Більницький Володимир Михайлович.
10. Наявність відокремлених структурних підрозділів	відсутні

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

1. Назва Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Моноліт»
ТОВ «АФ «Моноліт»,

	https://auditmenelit.com.ua
2. Код ЄДРПОУ	21357002
3. Юр. Адреса, адреса для листування	20300, м. Умань, вул. Європейська, 50, к. 51
Місцезнаходження	04212, м. Київ, просп. Г. Сталінграду, 27, 2 пов.
4. к. тел., ел. адреса	+38 050 312 72 82; info@monolit-elita.com.ua
5. Основний вид діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
6. Номери реєстрації аудиторів фірми у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	100545, 100546, 100547, 100549
7. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 1943, включено в Розділ 3 Реєстру: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»
8. Назви свідцтва про відповідність системи контролю якості	Фірма визнана такою, що пройшла перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, свідцтво № 0782, згідно рішення АПУ від 31 травня 2018 року за № 360/4, дійсне до 31.12.2023 року
9. Спеціально визначений суб'єкт первинного фінансового моніторингу	Зареєстровано в МФУ, від 27.10.2016 року, отримано обліковий ідентифікатор.

Додатки:

1. Фінансова звітність ТОВ «ВО «АДАМАС» за 2021 рік:
 - Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року;
 - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік;
 - Звіт про рух грошових коштів за 2021 рік;
 - Звіт про власний капітал за 2020 та 2021 рік;
 - Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік;
 - Додаток до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» за 2021 рік. (Додаток 1);
 - Додаток 2 до Приміток до річної фінансової звітності за 2021 рік.

2. Звіт про управління за 2021 рік.

3. Копії документів, що підтверджують, що ТОВ «АФ «Моноліт» має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності.

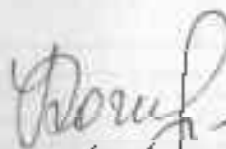
- Свідцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, за № 0782, дійсне до 31.12.2024 року.

- Інформаційна довідка Аудиторської палати України про включення ТОВ «АФ «Моноліт» в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, відповідно до вимог ЗУ «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Розділ 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».


Висновок складено у трьох примірниках, один з яких лишається у Виконавця, два передаються Замовнику.

Партнером завдання із аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є
Котик Галина Іванівна

Партнер завдання з аудиту

 Котик Г.І.
(Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100546)

Директорка ТОВ «АФ «Моноліт»,
Аудиторка
«МТ»

 Безуглова Н.І.
(Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100545)

Адреса ТОВ «АФ «Моноліт»:
(Номер реєстрації у Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності - 1943)

Україна, 20300,
м. Умань, Черкаський обл.,
вул. Європейська, 50, к. 51

Дата звіту аудитора:

18 липня 2022 року

Дата друку: 01.01.2023

КВЛД:		
2022	01	01
24746112		
САДОВИНИ № 02/2060		
340		
49 75		

Підприємство: **ТОВ "ВО "АДАМАС"** м. СОРГОУ
 Територія: **м. Київ, Шевченківський район** м. КАТОУТГ
 Організаційно-правова форма підприємства: **Товариство з обмеженою відповідальністю** м. КОПФГ
 Вид економічної діяльності: **Оптова торгівля непродовольчими товарами** м. КОЕД
 Серія та номер платіжника: **1 7**
 Адреса: телефон: **вулиця Богдана Хмельницького, буд. В/10, Шевченківський р-н, м. Київ, 04102, Україна** м. КОЕД
 Сімейна компанія: **так** (без наявного знака (знаки) розділу IV Звітності фінансової звітності (Звіт про сукупний дохід) (форма №2), якщо вказати лише наявність у графіку з наповненням)
 Скасовано (треба позначити "х" у відповідній колонці):
 м. ІНІСЕРГ не є державним підприємством (стандарти) або підприємством об'єкту
 з міжнародними стандартами фінансової звітності

У

Баланс (без призначення статі)
 на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Кофінанс

А К У Б	Код статті	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Інформаційні витрати			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Не завершені капітальні інвестиції	1003	-	-
Основи засобів	1010	674	1 646
первісна вартість	1011	7 574	1 810
знос	1012	1 929	2 144
Інвентарна нерухомість	1013	-	-
первісна вартість	1014	-	-
знос інвентарної нерухомості	1015	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1022	-	-
первісна вартість	1023	-	-
накопичена амортизація	1024	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції які обліковуються за методом ринку з впадом ціни	1039	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокові дебіторські зобов'язання	1042	-	-
Відстрочені податки на прибуток	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені активи на відстрочені витрати	1060	-	-
Залишок коштів у депозитованих спеціальних резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	654	1 646
II. Оборотні активи			
Залишок	1100	26 400	16 484
Виробничі запаси	1101	319	0
матеріально-виробнича продукція	1102	-	-
готова продукція	1103	1 650	1 650
товари	1104	24 521	14 788
Поточні бізнесові активи	1110	-	-
Дебіторські заборгованості	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за проданими, обраними, робочими валютними інструментами	1125	53 769	10 912
Дебіторська заборгованість за розрахунками	1129	-	-
за інформаційними послугами	1135	2 149	4 371
за телекомунікаційними послугами	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з персональних доходів	1139	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з амортизаційних розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	106 534	101 843
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гривні та іноземні валюти	1165	14	-
товари	1166	-	-
розумки в банках	1167	14	-
Відрахування майбутніх періодів	1170	29	-
Частина перерахована з страхових резервів у тому числі:	1180	-	-
резерв на зменшення цін на товари	1181	-	-
резерв на зменшення цін на товари, наявність яких	1182	-	-
резерв на зменшення цін на товари	1183	-	-

інших с-рочових резервах	1134	-	-
Інші обороти держави	1140	10 472	15 026
Усього за розділом II	1190	219 948	169 896
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, і активи майбутн	1241		
Всього	1300	211 562	162 542

Назва	№1 рідька	№2 рідька	№3 рідька
I. Власний капітал	1	2	3
Зареєстрований (нормований) капітал	1400	26	26
Резерви з наддержавного статутного капіталу	1401	-	-
Капітал з доходу	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
середній фонд	1411	-	-
середній фонд резервів	1412	-	-
Відсотковий капітал	1414	-	-
Непов'язаний прибуток (непов'язаний бізнес)	1420	15 456	19 062
Непов'язаний капітал	1425	-	4
Винуватий капітал	1430	-	4
Інші резерви	1433	-	-
Усього за розділом I	1495	15 484	19 106
II. Довідомості зобов'язання / зобов'язання			
Листові платіжки зобов'язання	1500	-	-
Листові зобов'язання	1505	-	-
Довідомості зобов'язання банків	1510	-	-
Інші довідомості зобов'язання	1515	-	-
Довідомості зобов'язання з гарантованих зобов'язань	1520	-	-
зобов'язання забезпечення виграш персоналу	1521	-	-
Довідомості фінансування	1525	-	-
зобов'язання з гарантованих зобов'язань	1526	-	-
Страхування безречі	1530	-	-
з гарантованих зобов'язань	1531	-	-
резерв зобов'язання резерв гарантованих зобов'язань	1532	-	-
резерв з гарантованих зобов'язань	1533	-	-
інші гарантовані резерви	1534	-	-
Інвестиційні зобов'язання	1535	-	-
Прямий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату дивидендів	1545	-	-
Усього за розділом II	1590	-	-
III. Поточні зобов'язання / зобов'язання			
Корпораційні кредитні зобов'язання	1600	36 824	22 644
Векселі платіжні	1605	-	-
Поточні зобов'язання зобов'язаність з державними зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	24 033	18 094
розрахунки з банками	1620	157	104
з банків з гарантованих зобов'язань	1621	157	104
розрахунки з страховиками	1625	-	-
розрахунки з органами праці	1630	-	-
Поточні кредитні зобов'язання з гарантованих зобов'язань	1635	-	-
Поточні кредитні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з чужими фондами	1640	-	-
Поточні кредитні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з гарантованих зобов'язань	1645	-	-
Поточні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з гарантованих зобов'язань	1650	-	-
Поточні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з гарантованих зобов'язань	1655	-	-
Довідомості зобов'язання з гарантованих зобов'язань	1660	-	117
Поточні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з гарантованих зобов'язань	1665	-	-
Поточні зобов'язання з гарантованих зобов'язань з гарантованих зобов'язань	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	425 392	41 764
Усього за розділом III	1745	145 376	145 434
IV. Інші активи майбутн / зобов'язання майбутн	1700		
Утримувані для продажу, і активи майбутн	1700	-	-
Усього за розділом IV	1700	-	-
Всього	1700	211 562	162 542

Керівник:  **Вадимом Вадимовичем Михайловичем**

Головний бухгалтер:  **Вадимом Вадимовичем Михайловичем**

1. Коэффициент долины ликвидности (ликвидность) по структуре отчетности не превышает 100%.

2. Взаимность с партнерами, осуществляющими продажу своих акций, не превышает 30% от суммы уставного капитала.

Керівник
з аудиту
аудиторська фірма
 **Вадимом Вадимовичем Михайловичем**

Підприємство ТОВ "В" "АДАМАС"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДН		
2022	01	01
24746112		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2021 Р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	270 889	130 675
Чисті прибутки страхових премій	2010	-	-
премії відписані, якіми ємо	2011	-	-
премії, перерадані в нерестрахованні	2012	-	-
грома резерви незароблених премій, якіми ємо	2013	-	-
грома витрати перерахуноків у резерви незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(247 715)	(123 581)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Важливий:			
прибуток	2090	23 174	7 094
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни в резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, якімо ємо	2111	-	-
зміна частки перестраховування в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 259	4 457
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, вкладених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2150	(1 750)	(2 064)
Витрати на збут	2150	(6 164)	(2 471)
Інші операційні витрати	2180	(1 127)	(5 358)
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	15 392	6 658
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	18
Інші доходи	2240	-	37
у тому числі:	2241	-	-
дохід від фінансової діяльності			
Фінансові витрати	2250	(3 962)	(3 558)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(7 254)	(4 217)
Прибуток (збиток) від валової інформації на мультимедійні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	4 176	-
збиток	2295	(-)	(1 062)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(752)	(180)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	3 424	-
збиток	2355	(-)	(1 242)

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 в іншому сукупному доході асоційованих за підприємств 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	3 424	(1 242)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	70	366
Витрати на оплату праці	2505	1 145	756
Витрати на соціальні заходи	2510	196	152
Амортизація	2515	411	509
Інші операційні витрати	2520	7 086	8 111
Разом	2550	8 908	9 894

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	-	-

Користувач:

- ВИРОБНИЦЬ
ОБ'ЄДНАННЯ

Біляшівський Володимир Михайлович

Головний бухгалтер:

А.А.МАС

Біляшівський Володимир Михайлович

Ідентифікаційний код
247167112

Капітал
з аудиту
аудиторська
компанія
"МОНОЛІТ"

Підприємство **ТОВ "ВФ "АДАМАС"**

Дата (рік, місяць, число)

КОДПІ		
2022	01	01
24746112		

(найменування)

за ЄДРПОУ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за **Рік 2021** р.Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	374 895	232 216
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	2 589	23 719
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	25	263
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	318 572	246 748
Прасі	3105	875	615
Відрахувань на соціальні заходи	3110	210	152
Зобов'язань з податку і зборів	3115	1 105	194
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	805	38
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	82	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	218	156
Витрачання на оплату авансів	3135	-	-
Витрачання на оплату невприсини авансів	3140	50 475	39 183
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	3 379	3 182
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 893	30 881
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отримань:			
відсотків	3215	-	18
дивідендів	3220	-	-
Надходження від звернень	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	-	18
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	189 095	172 017
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Віскуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	192 033	137 551
Сплату дивідендів	3355	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	612	589
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у асоційованих підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-3 550	33 877
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-657	14
Залишок коштів на початок року	3405	14	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(1)	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-644	14

Керівник:  Більницький Володимир Михайлович

Головний бухгалтер:  Більницький Володимир Михайлович



Картина завдання
з аудиту
аудиторка  Т.Т. Кошч



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальні заходи:	4225	.	.	.	.	.	.	.	.
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Позашення заборгованості з капіталу	4245	.	.	.	.	.	.	.	.
Видучення 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	4291	.	.	.	.	(124)	.	.	(124)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві:	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни в капіталі	4295	-	-	-	-	41 366	-	-	41 366
Залишок на кінець року	4300	.	.	.	.	15 658	-	-	15 658

Керівник



ВІСНИЦЬКЕ
ОБ'ЄДНАННЯ
«АДАМАС»
26740112

Білинський Володимир Михайлович

Головний бухгалтер

Білинський Володимир Михайлович

Партнер
з аудиту
аудиторка
Волна Котик Т.Т.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальні заощереження	4225	.	.	.	.	.	.	.	.
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	.	.	.	.	.	.	.	.
Погашення заборгованості з капіталу	4245	.	.	.	.	.	.	.	.
Видучення капіталу: Викуд 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	.	.	.	.	.	.	.	.
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	.	.	.	.	.	.	.	.
Разом зміни в капіталі	4295	.	.	.	.	3 424	.	.	3 424
Залишок на кінець року	4300	.	.	.	.	19 082	.	.	19 108

Керівник



Більницький Володимир Михайлович

Головний бухгалтер

Більницький Володимир Михайлович

Партнер
з аудиту
аудиторка
Котик Т. 7

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2009 № 302 (з редакцій наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2007 № 602)

Підприємство ТОВ "ВО "АДАМАС"

Територія 10

Сфера державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Оптова торгівля хімічними продуктами

Одиниця виміру: тис грн.

Лінійний рік, місяць, число

в ЄДРПОУ

в КАДРІТТГ

в ЄНОДУ

в КУСПФ

в КВЕД

Код		
2009	12	31
74706112		
61000000000000000000		
740		
46.75		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Група нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надбавки за рік	Перехідна інформація, у тис. грн.		Видування за рік		Нарахування амортизації за рік	Втрачені, відшкодування за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		перенесення (перекласифікація)	ліквідація нематеріальних активів		перенесення інформаційних активів	закончення амортизаційного терміну	перенесення інформаційних активів	ліквідація нематеріальних активів			перенесення інформаційних активів	амортизаційних активів	перенесення інформаційних активів	ліквідація нематеріальних активів
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	6	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6
Разом	080	6	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	6
Усього	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

(081) _____

(082) _____

(083) _____

З рядка 080 графа 5 - вартість нематеріальних активів, отриманих за результатом ліквідації об'єктів

(084) _____

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

(085) _____

1 Кодифікатор адміністративно-територіальної одиниці та територія територіальних громад

II. Основні засоби

Група основних засобів	Код РІД-ка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Перевірено (дошки та усадки -)		Забито за рік		Надано на амортизацію за рік	Втрачено від зменшення вартості	Залишок на кінець року		у тому числі						
		первісна (нере-оцінена) вартість	знос		первісна (перевірена) вартість	знос	первісна (перевірена) вартість	знос			одержано за фінансовою орендою		персдані в операції оренду						
											первісна (перевірена) вартість	знос	первісна (перевірена) вартість	знос					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Земельні ділянки	110																		
Інвестиційна нерухомість	115																		
Капітальні витрати на поліпшення земель	119																		
Будинки, споруди та нерухомі пристрої	120																		
Машини та обладнання	119	304	1615	1527			47	36	134			3446	1865						
Транспортні засоби	120	255	64	10			205	22	28			31	24						
Виробничі інструменти, прилади, інвентар (заб.)	120	206	211						40			246	151						
Інструменти	120																		
Інструменти масового виробництва	120																		
Інші основні засоби	120		1						1				2						
Інші основні засоби	120																		
Відновлені основні засоби	120	10	8						1			11	14						
Відновлені основні засоби	120	91	84						2			10	14						
Інструменти масового виробництва	120																		
Інші основні засоби	120																		
Інструменти масового виробництва	120																		
Інші основні засоби	120																		
Всього	208	259	225	1557			362	142	411			3681	2194						

З рядка 209 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(261)	=
	вартість інформативних у заставу основних засобів	(262)	=
	залишок вартості основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	=
	первісна (перевірена) вартість балансової амортизованих основних засобів	(264)	1508
	основні засоби, отримані за безплатно (зібрані) майнові комплекси	(2641)	=
З рядка 209 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	=
	залишок вартості основних засобів, утримуєш з ушкодженням до ліквідації майна	(2651)	=
З рядка 209 графа 5	вартість нематеріальних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	=
	вартість нематеріальних засобів, що є результатом операцій оренди	(267)	=
З рядка 209 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	=
З рядка 145 графа 4	вартість інвестиційної нерухомості: оцінено: за справедливою вартістю	(269)	=

22

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1918	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	27	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виробування) довгострокових фінансових активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1945	-

З рядка 340 графа 3 - капітальні інвестиції в інвестиційну веруваність

(341)

фінансових інструментів, включених до капітальних інвестицій

(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

З рядка 1025 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Значення окремо фінансові інвестиції відображені

за собівартістю

(421)

-

за справедливою вартістю

(422)

-

за амортизованою собівартістю

(423)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

23

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рідкх	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оргідв активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1057	1
Реалізація інших оборотних активів	460	127	133
Штрафи, пеня, неустойки	470	-	973
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	75	20
у тому числі: відраховані до резерву сузінвних боргів	491	X	1
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиційним до:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	4
Привасли	540	X	3028
Фінансові операції з активами	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	634
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових застятцій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінок корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Величезно оцержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	17
Інші доходи і витрати	630	-	7237

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

(631) = _____

Чиста дохідність від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товариобмінними
(бартерними) контрастами з величезними сторонами

(632) = _____ %

Згідно з 401-541 стаття 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) = _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код радика	На кінець року
1	2	3
Готівка	040	-
Поточний рахунок у банку	050	-
Інші рахунки в банку (акредитові, чекові книжки)	060	-
Грошові кошти в дорозі	070	-
Еквіваленти грошових коштів	080	-
Разом	090	-

З рахунок 1090 гр + Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використані для обслуговування

(090)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код радика	Залишок на початок року	Збільшення за пер. пів.		Використані у звітному році	Сторнило нескорек- ційну суму у звітному році	Сума у ку- ренті відшкоду- вання втрат відносно сторінки, що зменшує при збільшенні за- безпечень	Залишок на кінець року
			перемовлено (сторінки)	додавання надрукування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відсутніх зарплат	710	73	131	-	87	-	-	117
Забезпечення наступних витрат на додаткове власне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання контрактів зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	2050	1	-	-	-	-	2051
Разом	780	2123	132	-	87	-	-	2168

25

VIII. Зпаси

Найменування показника	Код графа	Балансова вартість на кінець року	Перемітка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	ушкодж.
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні цінності/фабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара: тарні матеріали	830	0	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Топівні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарного призначення	860	-	-	-
Поточні биологічні активи	870	-	-	-
Малювальні та декоративні предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Голова продукції	900	1630	-	-
Товари	910	14788	-	-
Разом	920	16418	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансу вартість запасів
 відображена за чистою вартістю реалізації
 переплат у попередньому
 оформленні в заставу
 переплат на комісію

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

Активи на відповідальному обігу (позабалансовий рахунок 02)

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Плату про фінансовий стан) - запаси, призначені для продажу

* визначається п. 28 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 4 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками вимог платежів		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	більше 18 до 30 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	16012	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	108843	-	-	-

Списано у звітному році безнадійних дебіторської заборгованості (951) - _____
 в рядки 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) - _____

X. Нестачі і втрати від неухвалення цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Визначено (списано) як рах нестачі і втрат	960	-
Вигоріло заборгованості інших осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточно рішення щодо винуватців, та якими на кінець року не діяли (інвентаризаційні рахунки 972)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Доход за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
вдова замовником	1120	-
налого замовником	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума зарплатних коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	752
Відстрочені податкові активи, на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання, на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	752
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	752
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі вищого квітця - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизованих відряджень

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	411
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (створення) за розліченими об'єктами, засобами	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю						
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		переско-вано амортиза-ції за рік	втрати від зміст-шених корис-ності	вигодні від відчуже-ння корис-ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довготривалі біологічні активи – усього																
в тому числі:	1410															
рйбача худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
благотворні насадження	1413															
	1414															
інші довготривалі біологічні активи	1415															
Початкі біологічні активи – усього	1420															
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421															
біологічні активи в стадії біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422															
	1423															
інші початкі біологічні активи	1424															
Ітого	1430															

3 рядок 1430 графа 5 і графа 14 – вартість біологічних активів, придбаних за рахунок грошового фінансування

(1431) _____

3 рядок 1430 графа 6 і графа 16 – залишок вартості довготривалих біологічних активів, вкритої вартість початкових біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утриманих у зв'язі з наданням послуг

(1432) _____

3 рядок 1430 графа 11 і графа 17 – балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені зобов'язання обмеження права власності

(1433) _____

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

Найменування показника	Код розліку	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Вартість від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи розліку - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зерно і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
хліб										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (цукор)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зернобобові, айстрапел)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
овочі (картопля, ріпак, капуста)	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи розліку - усього	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи (варинні) - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої ваги - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з яких:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пташки	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
порося	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вівця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інше (продукція вирощування)	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
здаткові біологічні активи (варинні) - усього	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція тваринництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - різке	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Більницький Володимир Михайлович

Головний бухгалтер

Більницький Володимир Михайлович

Гуртнер Завдання
з аудиту
аудиторка Волу Кошак



Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Синтаксис записів за сегментами"

Підприємство **ТОВ "ВО "АДАМАС"**
Територія **м.Київ Шевченківський район**
Орган державного управління
Організаційно-правової форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
Вид економічної діяльності **Оптова торгівля різними продуктами**
Єдиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за ЄНОДУ
за КОІФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Коды		
2021	12	31
24746112		
Важкий/підприємство		
740		
46.74		

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2021 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1601009

I. Показники прибуткових звітів господарський сегментів

(господарський, некомерційний виробничий, некомерційний побутовий)

Найменування показника	Код роз-ки	Найменування звітів сегментів												Періодичність звітів		Усього		
		Звітний рік		Між-річний рік		Звітний рік		Між-річний рік		Звітний рік		Між-річний рік		Звітний рік	Між-річний рік	Звітний рік	Між-річний рік	
		1	4	3	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
I. Доходи звітів сегментів:																		
Доходи від операційної діяльності звітів сегментів	010													272148	146112	232468	146112	
з них:	011													270419	146075	232468	146112	
Доходи від операційної діяльності (товари, робіта, послуги) незвітних сегментів	012																	
з них: доходи від операційної діяльності	013													4250	437	1259	437	
Фінансові доходи звітів сегментів	020														18		18	
з них:																		
Доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітів сегментів	021																	
з них: фінансові доходи	022														18		18	
з них: доходи	020														17		17	

34

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітного періоду:																	
в тому числі:																	
Нерозподілені доходи	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	272104	140187	272104	140187
з них:																	
доходи від операційної діяльності	651	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
фінансові доходи	657	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Варувати доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) інших звітних періодів	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (г-на) в р (дн) - р (дн)	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	272104	140187	272104	140187
2. Витрати звітного періоду:																	
Витрати операційної діяльності	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247715	124581	247715	124581
з них:																	
себівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)																	
топівнічне забезпечення	191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247715	123581	247715	123581
інші витрати операційної діяльності	162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1390	2001	1390	2001
Витрати на збув	101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6000	2871	6000	2871
Витрати операційної діяльності	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1127	5300	1127	5300
Обчислюючи витрати на операційну діяльність	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4961	1520	4962	1550
з них:																	
витрати від утрат в збитках, збитках операційної діяльності від операцій до закінчення звітного періоду	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	172	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2062	3550	2062	3550
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1254	4212	1254	4212
Усього витрат операційної діяльності	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267172	130249	267715	131249
Нерозподілені витрати	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242	100	252	100
з них:																	
адміністративні, збув та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати на придбання	154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242	100	252	100

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Виробництво сировини регіональні продукти (сировина, робіт, послуг) галузі та інших сегментів	160																
Усього виграні підприємства (р. 160 - р. 150 - р. 160)	170													28724	-41429	269124	141429
3. Фікційний результат діяльності сегментів (р. 040 - р. 140)	180													4170	-1063	-476	-1062
4. Фікційний результат діяльності підприємств (р. 070 - р. 170)	196													2424	-1242	2424	-1242
5. Активні зв'язки сегментів	200																
201																	
202																	
203																	
204																	
205																	
Непрямі зв'язки	220	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	42542	211562	162542	291562
221	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	740	676	1646	676
222	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	178026	214886	160896	210886
223	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х				
224	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х				
Усього активні зв'язки сегментів	230													162542	211562	162542	291562
6. Зобов'язання зв'язки сегментів	240																
241																	
242																	
243																	
244																	
Непрямі зв'язки зобов'язань	260	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	14334	195876	14334	195876
261	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	14334	195876	14334	195876
262	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х				
263	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х				
264	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х	х				
Усього зобов'язання підприємств (р. 240 + р. 260)	270													14334	195876	14334	195876
7. Казначейські інвестиції	280													200	21	1921	21
8. Активізація реінвестує капітал	290													0	500	0	100

33

II. Показники за допоміжними звітними сегментами господарський сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменшальші звітні сегменти	Код рр- ка	Прокласифіковані звітні сегменти												Нерозподілені сегменти		Усього	
		Звітний рік				Минулий рік				Звітний рік				Звітний рік		Минулий рік	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зазначеного кодування	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298007	130075	298007	130075
Балансова вартість звітних витоків сегментів	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162542	211562	162542	211562
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1941	21	1941	21
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними сегментами географічними сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменшальші звітні сегменти	Код рр- ка	Прокласифіковані звітні сегменти												Нерозподілені сегменти		Усього	
		Звітний рік				Минулий рік				Звітний рік				Звітний рік		Минулий рік	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зазначеного кодування	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298007	130075	298007	130075
Балансова вартість звітних витоків сегментів	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162542	211562	162542	211562
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1941	21	1941	21
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник: *[Підпис]* Володимир Михайлович

Головний бухгалтер: *[Підпис]* Володимир Михайлович

¹ Класифікатор звітних сегментів за кодами сегментів та територіями територіальних одиниць

Партнер
з аудиту
аудиторка *[Підпис]* Катерина С. Г.

54

СТАТИСТИКА

Додаток 1

**до Приміток до річної фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
"Виробниче об'єднання "АДАМАС"
код 24746112**

**За 2021 рік,
що закінчився 31 грудня 2021 року**

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВИРІВНИЧЕ
ОБ'ЄДНАННЯ «АДАМАС»

(Скорочена назва ТОВ «ВО «АДАМАС»).

Код ЄДРПОУ 24746112

Індивідуальний податковий номер 247461126596

Податкова та юридична адреса: 04107, місто Київ., вулиця Багговутівська,
будинок 8/10.

Фактична адреса: 03067, місто Київ, вулиця Олексі Тихого (Виборзька), будинок
42А.

Телефон (044) 401-05-67

Відкриті рахунки:

1. МФО 307123 ПАТ "БАНК ВОСТОК", м. Дніпропетровськ,

р/р № UA463071230000026008010082965;

2. МФО 254347 ПАТ КБ "Приватбанк",

р/р №UA113206490000026004052674148

3. МФО 306500 ПАТ "АБ"РАДАБАНК"

р/р №UA833065000000026009300008105

Дата та місце реєстрації підприємства: 17.04.1997р., 1 074 120 0000 001771,

Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація.

Розмір статутного капіталу: 25 650,00 грн.

Організаційно-правова форма: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ.

Форма власності: Приватна власність.

Види діяльності:

Основний: 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами.

Інші:

3	8	.	3	1	Демонтаж (розбирання) машин і устаткування
3	2	.	1	2	Виробництво ювелірних і подібних виробів
2	4	.	4	1	Виробництво дорогоцінних металів
3	3	.	1	2	Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення
3	8	.	3	2	Відновлення відсортованих відходів
4	6	.	7	7	Оптова торгівля відходами та брухтом
9	5	.	1	1	Ремонт комп'ютерів і периферійного устаткування
9	5	.	1	2	Ремонт обладнання зв'язку
4	6	.	3	3	Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами
4	6	.	2	1	Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин
6	3	.	9	9	Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.
8	1	.	2	2	Інша діяльність із прибирання будинків і промислових об'єктів
7	3	.	2	0	Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер):

Полозов Віктор Олександрович Адреса засновника: 19772, Черкаська область,
Золотоніський район, село Коробівка, вулиця Шабережна, будинок 106.

Перелік засновників юридичної особи:

П.І.Б.	ІПН, дата народження	Паспорти дані	Місце проживання (індекс, адреса, телефон, E-mail)	Частка %	Форма внеску до статутного фонду (грошова, натуральна)
Полозов Віктор Олександрович	2142719 797, 31.08.19 58	серія ІІГ №754996, видалий Золотоніським РС УДМС в Черкаській області від 29.07.2015 року	19772, Черкаська область, Золотоніський район, село Коробівка, вулиця Набережна, будинок 106, +380503314477	50	грошова
Шевчук Олег Афанасійович	2150319 418, 05.03.19 68	серія НС №600182, видалий Придніпровським РВ УМВС України в Черкаській області 02 квітня 1999 року	18029, Черкаська обл., місто Черкаси, вул. Героїв Майдану, будинок 4, квартира 111	25	грошова
Сафронов Валерій Григорович	2193706 174, 23.01.19 60	серія НС №312001, видалий Придніпровським РВ УМВС України в Черкаській області 18 липня 1997 року	37502, Полтавська обл., місто Лубни, пр-в. Безроди Анатолія, будинок 4, квартира 2	25	грошова

ТОВ «ВО АДАМАС» отримало ліцензію від Державної пробірної служби України на «Збирання, первинну обробку відходів і брухту дорогоцінних металів», термін використання – необмежений, дата видачі 02.04.2012

Дочірніх підприємств, філій, відокремлених підрозділів не має.

Не складає консолідовану звітність

Відомості про органи управління юридичної особи **ВИКОНАВЧИЙ ДИРЕКЦІЯ**. Вищим органом управління є Загальні збори учасників. Загальне керівництво Товариством здійснює Генеральний директор, голова колегіального органу, який призначається Загальними зборами учасників.

Загальна чисельність працівників станом на 31 грудня 2020 року складає 7 осіб.

Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах, платник ПДВ. На кінець року відсутні погоджені й не сплачені вчасно зобов'язання.

Генеральний директор ТОВ «ВО АДАМАС» Білинський Володимир Михайлович - з 01.09.2020. E-mail: adamas_buh@ukr.net.

2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Представлена фінансова звітність, підготовлена відповідно до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО), включає всі прийняті і діючі в звітному періоді стандарти і повністю їм відповідає.

Фінансова звітність Товариства за 2021 рік, відображає його фінансовий стан на 31.12.2021 року, фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також надає розкриття та іншу пояснювальну інформацію, на основі П(С)БО, які визначені в якості застосовної концептуальної основи фінансової звітності Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» і є для Товариства прийнятною концептуальною основою загального призначення, яка водночас також є концептуальною основою достовірного подання.

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є українська гривня. Фінансова звітність складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Фінансова звітність Товариства за 2021 р. була підготовлена, виходячи з припущення безперервної діяльності, що передбачає використання активів та пошуків зобов'язань в ході звітної господарської діяльності.

Фінансову звітність Товариства за 2021 р. складається з:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік,
- Звіт про власний капітал за 2020 та 2021 роки,
- Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік,
- Додаток І до приміток до річної фінансової звітності (даний документ).

До звітності Товариства також відноситься Звіт про управління за 2021 рік, який не є фінансовою звітністю, й містить достовірну фінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан та перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

Принципи та методи процедур при відображенні господарських операцій визначаються Підприємством самостійно та висвітлені в наказі «Про облікову політику на підприємстві» від 04.01.2020 р.

Обробка даних бухгалтерського обліку здійснюється за допомогою програмного забезпечення «1С:Підприємство 8.3 (версія 8.3.9)».

3. ІСТОТНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової інформації наведені нижче. Ці принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів.

Амортизація нараховується з використанням таких методів:

- основних засобів — пряmolінійний,
- нематеріальних активів — пряmolінійний метод;
- малоцінних необоротних матеріальних активів — 100% вартості в першому місяці використання;
- малоцінних швидкозношуваних предметів — 100% при передачі в експлуатацію.

Використовується вартісна межа для визнання малоцінних необоротних матеріальних активів (зі строком корисного використання понад один рік) — 6000 грн

Згідно ПсБУ 28, на дату річного балансу підприємство оцінює, чи існують ознаки можливого зменшення корисності активу.

Втрати від зменшення корисності активу визнаються іншими витратами, а щодо активів, відображених в обліку за переоціненою вартістю, - у порядку, передбаченому відповідним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку з одночасним зменшенням його балансової (залишкової) вартості.

Після визнання втрат від зменшення корисності активу, що амортизується, нарахування амортизації здійснюється виходячи з нової балансової (залишкової) вартості

активу і переглянутого (у разі зміни) строку його корисного використання (експлуатації).

Якщо ознаки зменшення корисності активу перестали існувати, то вигоди від відновлення корисності активу визнаються іншим доходом, а щодо активів, відображених в обліку за персональною вартістю, - у порядку, передбаченому відповідним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку з одночасним збільшенням його балансової (залишкової) вартості.

Після відновлення корисності активу, що амортизується, нарахування амортизації здійснюється виходячи з нової балансової (залишкової) вартості активу і переглянутого (у разі зміни) строку його корисного використання (експлуатації). Балансова (залишкова) вартість активу, збільшена внаслідок відновлення його корисності, не повинна перевищувати балансову (залишкову) вартість цього активу, визначену на дату відновлення корисності без урахування попередньої суми втрат від зменшення його корисності

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається кожне їх найменування.

Вартість транспортно-заготівельних витрат включається в ціну придбаного товару (партії).

У разі вибуття запасів застосовується метод їх оцінки: - FIFO.

Величина резерву сумнівних боргів розраховується із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Створюється резерв забезпечення на:

- виплату відпусток працівникам підприємства. Величина забезпечення розраховується шляхом множення фактично нарахованої працівникам заробітної плати на коефіцієнт резервування, який обчислюють як відношення річної планової суми коштів на оплату відпусток до загального річного планового фонду оплати праці.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється шляхом виявлення виконаної роботи (послуг).

Звіт про рух грошових коштів складається з застосуванням прямого методу.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання відображаються у річній фінансовій звітності.

Встановлено межі суттєвості для:

- окремих об'єктів обліку, що належать до активів, зобов'язань та власного капіталу підприємства. — 5% підсумку всіх активів, зобов'язань і власного капіталу відповідно;
- окремих видів доходів і витрат — 5% чистого прибутку (збитку) підприємства;
- зменшення корисності об'єктів основних засобів та нематеріальних активів — відхилення залишкової вартості від їхньої справедливої вартості — 20%;
- визначення подібних активів — різниця між справедливою вартістю об'єктів обміну не має перевищувати 10%;
- статей балансу — 5% підсумку балансу;
- статей звіту про фінансові результати — 5% суми чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- статей звіту про рух грошових коштів — 5% суми чистого руху грошових коштів від операційної діяльності;
- статей звіту про зміни у власному капіталі — 5% розміру власного капіталу підприємства.

Основні джерела невизначеності оцінок

Нижче наведені основні припущення стосовно майбутнього та інші основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, щодо яких існує значний ризик того, що вони стануть причиною суттєвих коригувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Визначення торгової дебиторської заборгованості

Керівництво оцінює зрешення дебіторської заборгованості шляхом оцінки вірогідності отримання грошових коштів на основі аналізу заборгованості окремих клієнтів. Фактори, які беруться до уваги при оцінці заборгованості окремих клієнтів включають аналіз дебіторської заборгованості за строками виникнення в порівнянні з умовами кредитного періоду, що надається клієнтам, фінансовий стан та історію отримання грошових коштів від клієнта.

Строки корисного використання та ліквідаційна вартість основних засобів

Оцінка строку корисного використання та ліквідаційної вартості об'єкта основних засобів залежить від судження керівництва, яке базується на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення строку корисного використання та ліквідаційної вартості активу керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активу, очікуваний строк технічного старіння, фізичний знос та умови роботи, в яких буде експлуатуватися даний актив. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти

Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти первісно відображаються за курсами обміну валют, які діяли на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені у таких валютах, перераховуються за курсами обміну валют, які переважали на відповідну звітну дату. Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають у результаті курсових різниць, включаються до складу звіту про сукупні доходи за період.

4. ЕКОНОМІЧНЕ СЕРЕДОВИЩЕ, В УМОВАХ ЯКОГО ТОВАРИСТВО ЗДІЙСНЮЄ СВОЮ ДІЯЛЬНІСТЬ

Підприємство здійснює свою діяльність в Україні.

Економічна ситуація в Україні протягом 2021 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року. Результати першого кварталу 2021 року продемонстрували значний спад абсолютно в усіх сферах економіки, тоді як з другої половини року спостерігалась деяка стабілізація та зменшення темпів спаду.

Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах може негативно впливати на діяльність Компанії у такий спосіб, що паразі не може бути визначений.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії.

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

5. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Оцінка управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі охоплює період 2 років.

Ми маємо план забезпечення безперервності і відновлення діяльності, порушеною в результаті непередбачених обставин. Він визначає порядок, способи і терміни здійснення комплексу заходів щодо запобігання або своєчасної ліквідації наслідків можливого порушення режиму повсякденного функціонування Товариства, викликаного непередбаченими обставинами (виникненням надзвичайної ситуації або іншою подією, настання якої несе в собі загрозу значних матеріальних втрат чи інших наслідків, що перешкоджають виконання прийнятих на себе зобов'язань).

Ми стверджуємо, що керівництво визнає свою відповідальність за розробку, встановлення й підтримання системи внутрішнього контролю, необхідну для запобігання та виявлення шахрайства.

Виходячи з специфіки нашого бізнесу, а саме, оптової торгівлі хімічними продуктами, в нових економічних умовах пандемії коронавірусної хвороби, застосувавши жорстку політику економії та скорочення витрат, ми маємо намір утримати досягнуті обсяги продаж.

Керівництво товариства вважає що не існує невизначеності, що стосується безперервності діяльності, ми маємо намір працювати в досяжному майбутньому.

6. РОЗКРИТТЯ ОКРЕМИХ ЕЛЕМЕНТІВ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2021 РІК

Інші поточна дебіторська заборгованість включає: (тис. грн.)

Показник	31 грудня 2020 р.	31 грудня 2021 р.
Розрахунки з постачальниками	41247	52446
Розрахунки з іншими дебіторами	65287	56397
-	-	-
Всього	106534	108843

Інформація щодо власного капіталу за звітний період

	Примітки	Зареєстрований (пайовий) капітал	Резервний капітал	Капітал у довіренні	Нерозподілений прибуток (непохритий збиток)	Неоплачений капітал	Всього
Залишок на початок 2020 року		26			17024		17050
Коригування							
Скоригований залишок на початок 2020 року		26			17024		17050
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					-1242		-1242
Відрахування до резервного капіталу							
Інші зміни в капіталі					-124		-124
Разом змін в капіталі					-1366		-1366
Залишок на кінець 2020 року		26			15658		15684
Залишок на початок 2021 року		26			15658		15684
Коригування							
Скоригований залишок на початок 2021 року		26			15658		15684
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					3424		3424
Відрахування до резервного капіталу							
Внески до додаткового капіталу							
Інші зміни в капіталі							

Разом змін в капіталі			3424	3424
Залишок на кінець 2021 року	26		19082	19108

7. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Як визначено П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін»:

Пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Перелік пов'язаних сторін визначається підприємством враховуючи сутність відносин, а не лише юридичну форму (превалювання сутності над формою). Відносини між пов'язаними сторонами це, зокрема, відносини: материнського (холдингового) і його дочірніх підприємств; спільного підприємства і контрольних учасників спільної діяльності; підприємства-інвестора і його асоційованих підприємств; підприємства і фізичних осіб, які здійснюють контроль або мають суттєвий вплив на це підприємство, а також відносини цього підприємства з близькими членами родини кожної такої фізичної особи; підприємства і його керівника та інших осіб, які належать до провідного управлінського персоналу підприємства, а також близьких членів родини таких осіб.

Операції пов'язаних сторін - передача активів або зобов'язань однією пов'язаною стороною іншим пов'язаним сторонам.

Наступні компанії та фізичні особи вважаються сторонами, пов'язаними з Компанією:

Назва, П.І.Б.	Код ЄДРПОУ / ІПН	Природа зв'язків з Компанією	Вид діяльності
Красногірське ТОВ	34223684	постійний партнер по бізнесу, родичі є власниками	Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур
Красногірський олійний завод ТОВ	36774750	постійний партнер по бізнесу, родичі є власниками	Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами
ТОВ «НТЦ «АЛВІТО»	32984659	постійний партнер по бізнесу, родичі є власниками	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
ТОВ «ХІМТЕХНОЛОГІЯ»	35774461	постійний партнер по бізнесу, родичі є власниками	Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах

Операції з пов'язаними сторонами за роки, що закінчились 31 грудня 2020 та 2021 років, були представлені наступним чином:

Опис	2020	2021
	Операції, тисяч гривень	Операції, тисяч гривень
Отримані позики (погашення)	540,0	4985,5
Виплати/надання позик	5172,0	22620,9
Послуги, оренда, що надані пов'язаним сторонам	362,0	0,0

Постачання ТМЦ пов'язаним сторонам	7738,7	2682,0
Купівля послуг та запасів	38243,2	131175,9
Оренда у пов'язаних осіб	124,4	2,4

8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Під подіями після дати балансу Товариство розуміє всі події до дати затвердження фінансової звітності до випуску, навіть якщо ці події відбуваються після оприлюднення фінансового результату чи іншої вибіркової фінансової інформації. Товариство розділяє події після дати балансу на такі, що вимагають коригування після звітного періоду, та такі, що не вимагають коригування після звітного періоду.

В період між датою балансу і датою кінцевого затвердження фінансової звітності до випуску, не відбулось інших суттєвих подій, крім викладених в Примітках 4 та 5, що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства та які могли б вплинути на економічні рішення користувачів чи потребують внесення змін до фінансової звітності.

Відповідно до засад, визначених П(с)БО 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах" щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства за попередній звітний 2021 рік відсутні.

9. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Повний пакет фінансової звітності окремого підприємства за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, були затверджені до випуску Наказом № 1/26-02 від 10 квітня 2022 року.

Генеральний директор

Бухгалтер

18 квітня 2022 року



Картер затвердив
& аудитор
аудиторка *Віра Кочка Т. 7.*



Звіт про управління

**Товариства з обмеженою відповідальністю "Виробниче об'єднання
"АДАМАС"**

(Ідентифікаційний код 24746112),

за 2021 рік,

станом на 31 грудня 2021 року

м. Київ 2022 рік

Звіт про управління Товариства з обмеженою відповідальністю "Виробниче об'єднання "АДАМАС" складений за 2021 рік станом, на 31 грудня 2021 року у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV, з змінами та доповненнями; з використанням «Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління», затверджений наказом Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року № 982, із змінами.

1. Організаційна структура та опів діяльності підприємства

1.1. Загальні відомості про Компанію

Товариство з обмеженою відповідальністю «Виробниче об'єднання «Адамас» (ТОВ "ВО "АДАМАС") створене 17 квітня 1997 року. На початку своєї роботи основним видом діяльності був збір та переробка відходів, що вміщують дорогоцінні метали. В 1998-2010 були додані підрозділи з виробництва ювелірних виробів та підрозділ з торгівлі ювелірними виробами. Як з 2015 року були реорганізовані, та припинено даний вид діяльності. В 2017 році розпочато новий вид діяльності - оптова торгівля мінеральними добривами, який являється основним і по даний час.

Основними видами діяльності Компанії є:

- Оптова торгівля мінеральними добривами.

Крім того компанія має право займатись наступними видами діяльності, за переліком:

3	8	3	1	Демонтаж (розбирання) машин і устаткування
3	2	1	2	Виробництво ювелірних і подібних виробів
2	4	4	1	Виробництво дорогоцінних металів
3	3	1	2	Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення
3	8	3	2	Відновлення відсортованих відходів
4	6	7	7	Оптова торгівля відходами та брухтом
9	5	1	1	Ремонт комп'ютерів і периферійного устаткування
9	5	1	2	Ремонт обладнання зв'язку
4	6	3	3	Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами
4	6	2	1	Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин
6	3	9	9	Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.
8	1	2	2	Інна діяльність із прибирання будинків і промислових об'єктів
7	3	2	0	Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

1.2. Керівництво та організаційна структура

В березні 2016 року одноосібним власником (учасником) ТОВ "ВО "АДАМАС" став Полозов Віктор Олександрович (код 2142719797). У вересні 2020 року співзасновниками ТОВ «ВО «АДАМАС» стали громадяни України Шевчук Олег Афанасійович (код 2150319418) та Сафронів Валерій Григорович (код 2193706174).

Станом на кінець 2021 року товариство має сформований, затверджений Статутом й

плачений грошовими коштами, Статульний капітал в розмірі 25650.00грн, який розподіляється між учасниками, які є кінцевими бенефіціарними власниками згідно Представленої Схеми 1.

Схема 1

Схематичне зображення структури власності ТОВ «ВО «АДАМАС»



Схема 2

Організаційна схема ТОВ «ВО «АДАМАС»



Керівництво поточною діяльністю ТОВ «ВО «АДАМАС» здійснює генеральний

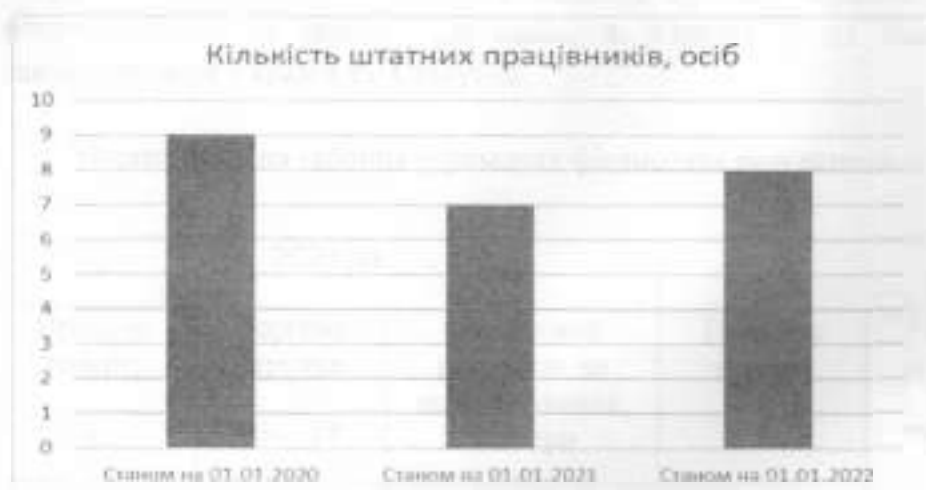
директор. Стратегічними та ключові рішення, фінансові угоди узгоджуються з засновниками підприємства.

Станом на 31.12.2021 року на підприємстві перебувало в штаті 8 працівників.

Інформація про персонал підприємства наведена в таблиці :

Таблиця 1

Показник	Станом на 01.01.2020	Станом на 01.01.2021	Станом на 01.01.2022
Кількість штатних працівників, осіб	9	7	8

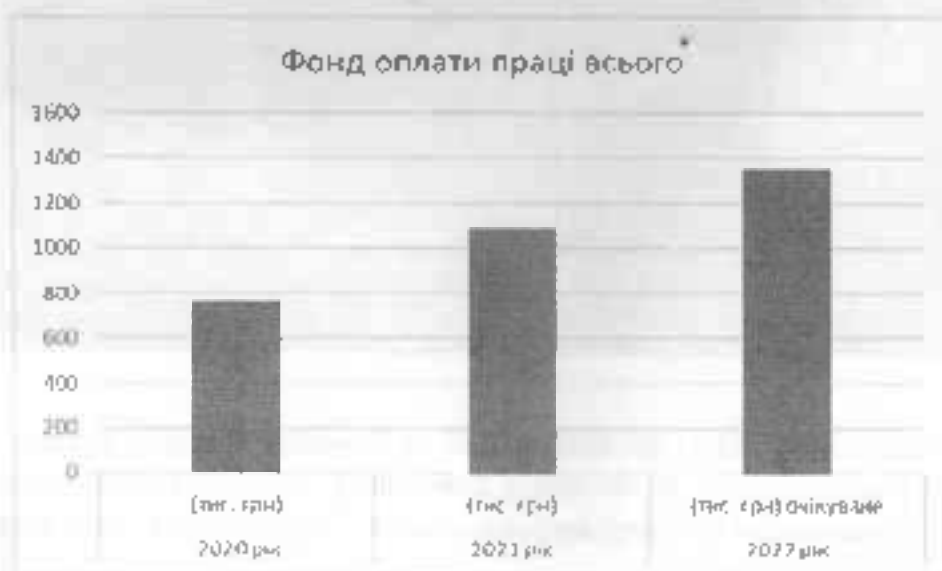


Підприємство не має працівників, які працюють на умовах неповного робочого дня або перебували у вимушених прогулах з вини роботодавця.

Інформація про оплату праці працівників підприємства.

Таблиця 2

Показник	2020 рік (тис. грн)	2021 рік (тис. грн)	2022 рік (тис. грн) очікуване
Фонд оплати праці всього	763,7	1 086,9	1353,00



Кадрова програма підприємства спрямована на підвищення рівня кваліфікації її працівників та тісно пов'язана із стратегією розвитку. Вона є стабільною, динамічною і коригується відповідно до виробничої та економічної ситуації. Найголовнішим завданням у кадровій роботі залишається формування високопрофесійного колективу, здатного працювати на перспективу

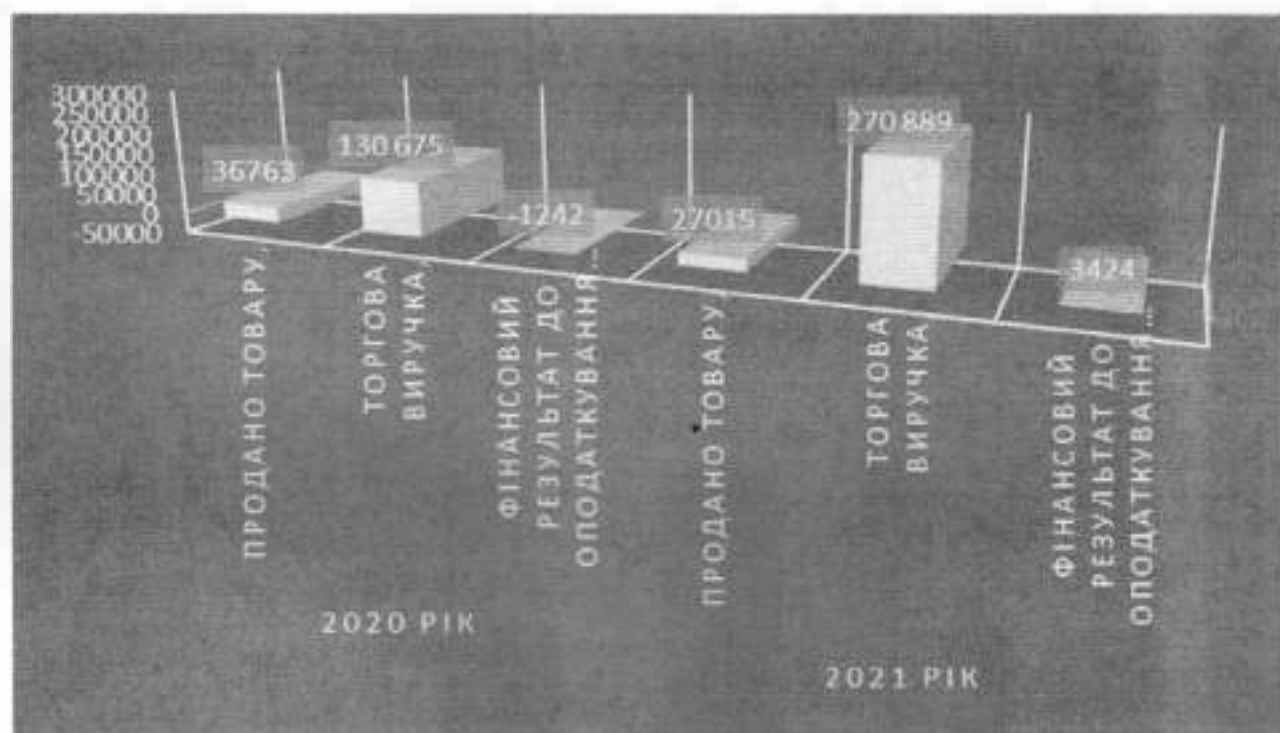
1.3. Ключові показники діяльності та ринки збуту

Метою діяльності підприємства є забезпечення досягнення суспільно-корисних цілей та одержання прибутку на підставі здійснення спільної виробничої, торгівельної, наукової, посередницької та іншої діяльності в порядку і на умовах, визначених чинним законодавством України та Статутом.

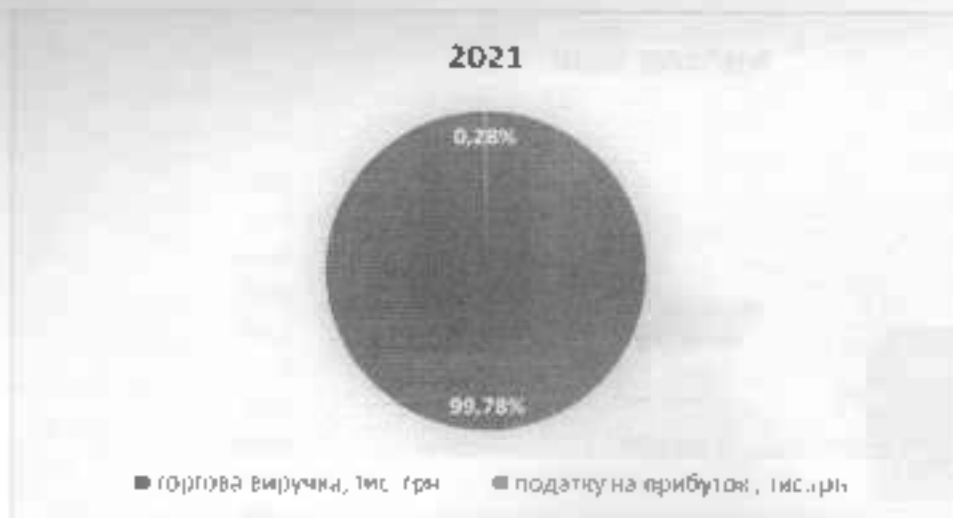
Порівнювальна таблиця отриманих фінансових результатів за 2020 – 2021 рр.

Таблиця 3

2020 рік			2021 рік		
Продано товару, т	Торгова виручка, тис. грн	Фінансовий результат до оподаткування, тис. грн	Продано товару, т	Торгова виручка, тис. грн	Фінансовий результат до оподаткування, тис. грн
36763	130 675	-1242	27015	270 889	3424



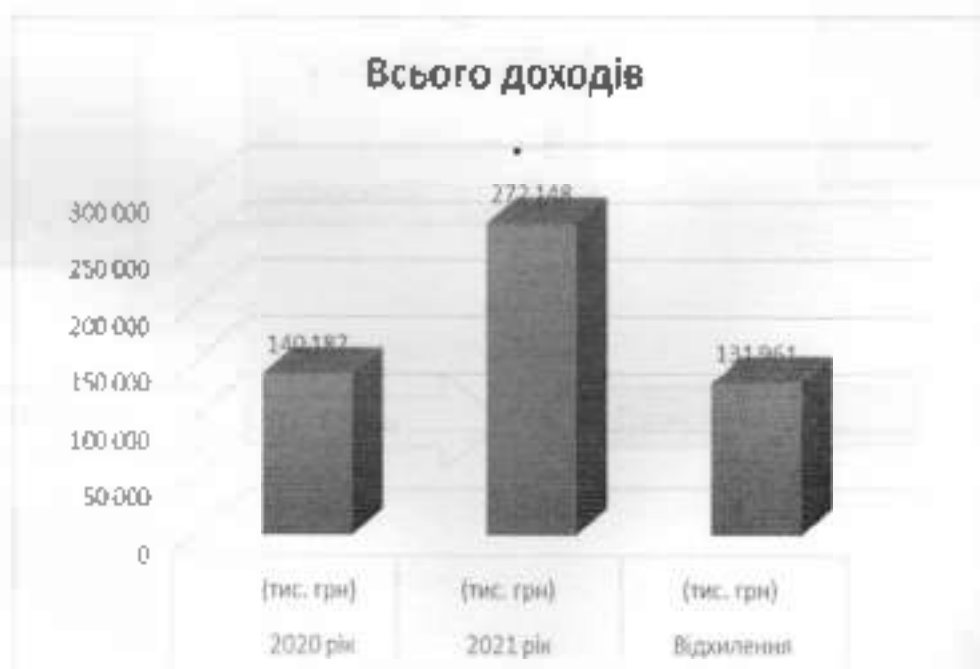
Згідно фінансової звітності за 2021 р. ТОВ «ВО «АДАМАС» отримало доходів на загальну суму 272148 тис. грн, фінансовий результат до оподаткування згідно податкової звітності становить 4177 тис. грн., сума податку на прибуток нарахована до сплати 751,8 тис. грн.



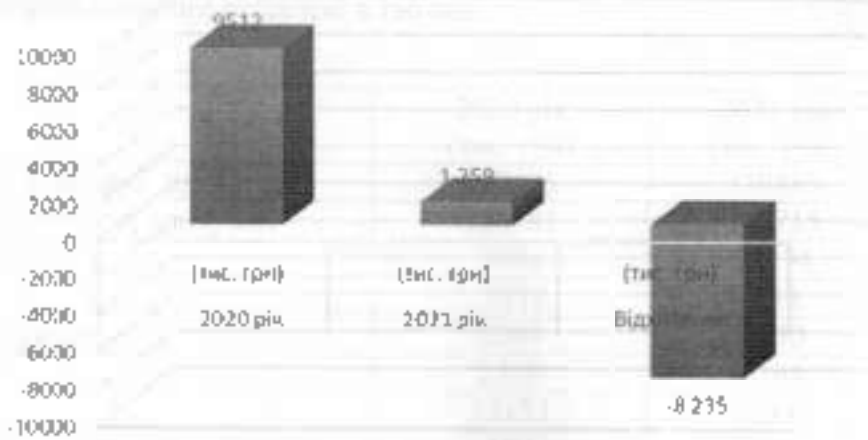
Інформація про отримані підприємством доходи:

Таблиця 4

	2020 рік (тис. грн)	2021 рік (тис. грн)	Відхилення (тис. грн)
Всього доходи від реалізації продукції	130675	270 889	+140 214
Інші доходи	9512	1 259	-8 235
в т.ч. інші операційні доходи	9457	1 259	-8 198
в т.ч. інші фінансові доходи	18	-	-18
В т.ч. інші доходи	37	-	-37
Всього доходів	140 187	272 148	+131 961

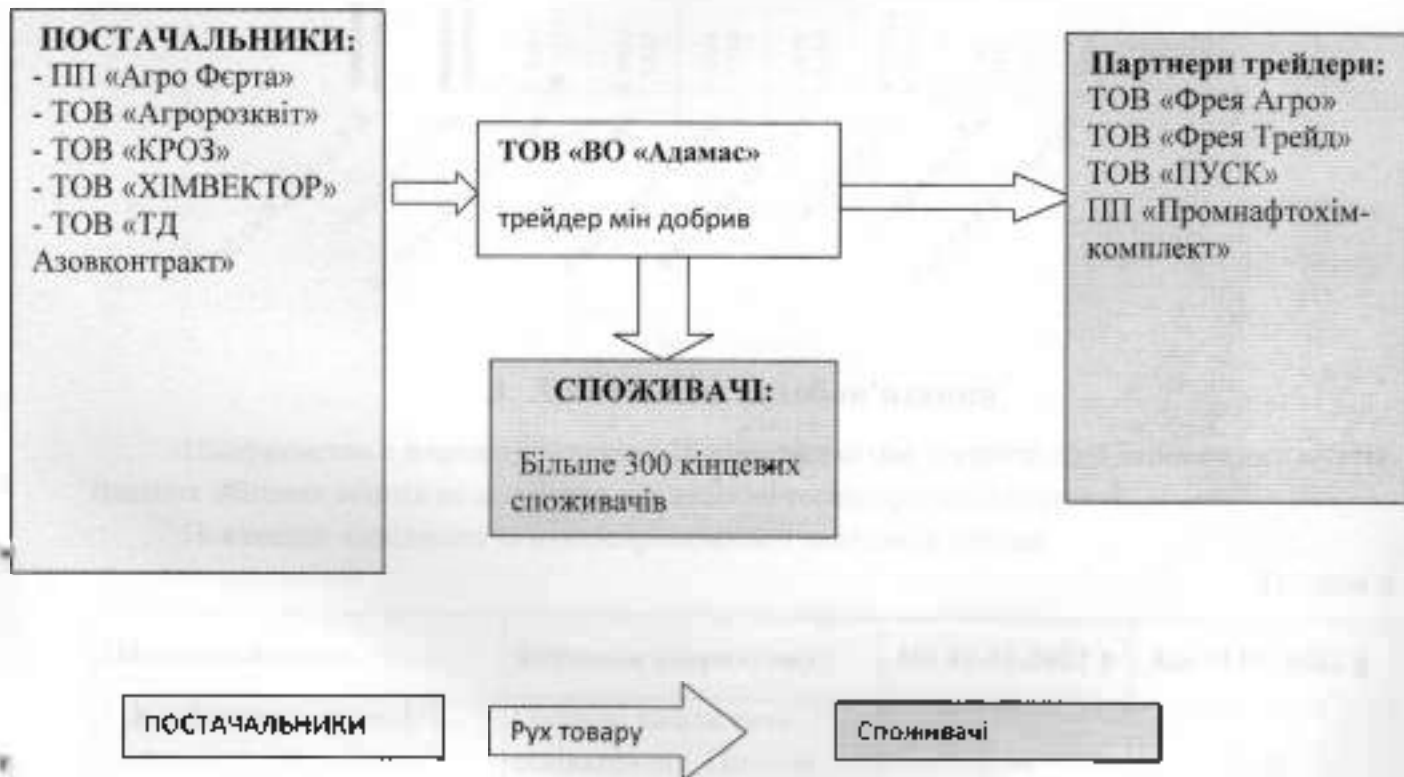


Інші доходи



1.4 Схема товарно - грошових потоків

Схема 3

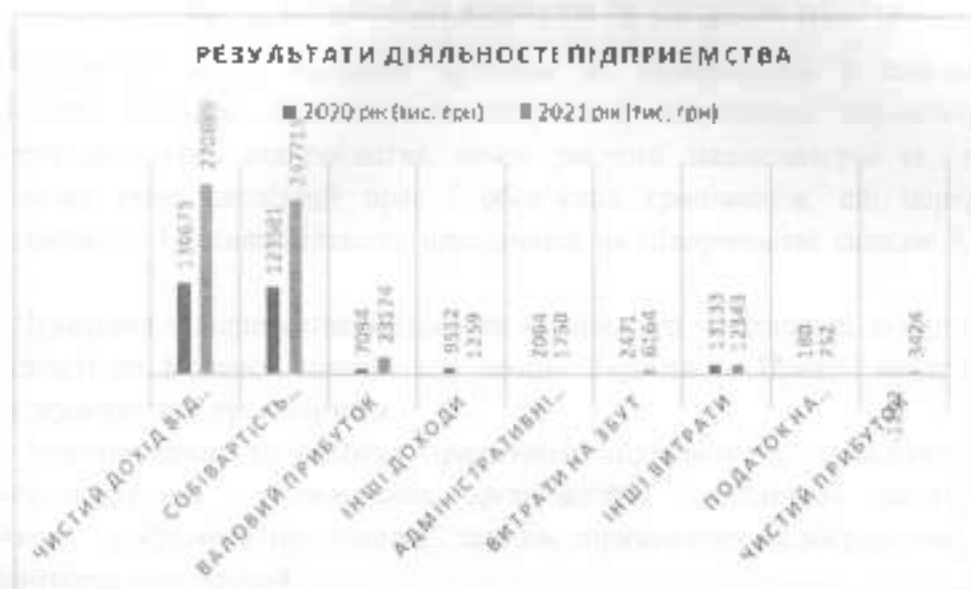


2. Результати діяльності підприємства.

Діяльність підприємства є прибутковою але низькорентабельною.
Результати діяльності представлені в таблиці.

Таблиця 5

	2020 рік (тис. грн)	2021 рік (тис. грн)	Відхилення (тис. грн)
Чистий дохід від реалізації продукції	130673	270889	-140214
Собівартість реалізованої продукції	123581	247715	+124134
Валовий прибуток	7094	23174	+16080
Інші доходи	9512	1259	-8253
Адміністративні витрати	2064	1750	-314
Витрати на збут	2471	6164	+3693
Інші витрати	13133	12343	-790
Податок на прибуток	180	752	-572
Чистий прибуток	-1242	3424	+4666



3. Ліквідність та зобов'язання

Підприємство є платоспроможним. Підприємство має кредитні лінії заповнених рахунків. Власних оборотних коштів не достатньо для ведення господарської діяльності.

Показники ліквідності та платоспроможності наведені в таблиці.

Таблиця 6

Назва показника	Формула розрахунку	На 01.01.2021 р	На 01.01.2022 р
1. Коефіцієнт миттєвої ліквідності (оптимальне значення – не менше 0,2)	Грошові кошти та їх еквіваленти / Поточні зобов'язання	0,94	1,01
2. Коефіцієнт абсолютної ліквідності (оптимальне значення – не менше 0,1)	Монетарні оборотні активи / Поточні зобов'язання	0,1	0

3. Коефіцієнт поточної ліквідності (оптимальне значення – не менше 0,5)	Поточні активи / Поточні зобов'язання	1,08	1,12
---	---------------------------------------	------	------

Показники ліквідності значно перевищують оптимальні значення.

4. Екологічні аспекти

Підприємство при здійсненні господарської діяльності дотримується політики бережливого ставлення до природи. Основним принципом діяльності компанії є раціональне використання природних ресурсів та збереження зовнішнього середовища.

Також дотримується нормативів гранично допустимих рівнів екологічного навантаження на природне середовище та санітарних.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Основною метою кадрової політики на підприємстві є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу. Його розвитку відповідно до потреб підприємства, вимог діючого законодавства та стану ринку праці, забезпечення умов реалізації прав і обов'язків працівників, що передбачені трудовим законодавством. Загальна кількість працівників на підприємстві складає 8 чоловік, в т.ч. 4 жінок.

Правління підприємства застосовує моральні та матеріальні заохочення працівників у відповідності до Кодексу законів про працю України та Правил внутрішнього трудового розпорядку в вигляді преміювання.

Охорона праці та безпека працівників підприємства здійснюється через систему правових, соціально – економічних, організаційно – технічних, санітарно – гігієнічних, лікувально – профілактичних заходів і засобів, спрямованих на збереження життя, здоров'я та працездатності працівників.

6. Ризики

Ризик господарської діяльності це можливість втрати ліквідності та/або отримання збитків, пов'язаних із внутрішніми та зовнішніми факторами, які впливають на діяльність підприємства.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Стратегічний ризик

Несприятливі економічні умови можуть змінити кон'юнктуру внутрішнього і зовнішнього ринку, що спричинить уповільнення темпів росту доходів (виручки).

Управління/ вплив на рівень ризику. Підприємство диверсифікує ринки та канали збуту продукції.

Політичний ризик

Військові дії на території України можуть негативно вплинути на діяльність підприємства.

Управління/ вплив на рівень ризику. Підприємство диверсифікує ринки та канали збуту продукції.

Ризик зміни митного, податкового та валютного законодавства. Зберігається ризик зміни митного, податкового та валютного законодавства, що може вплинути на діяльність підприємства.

Управління/вплив на рівень ризику. На системній основі відслідковується зміна в податковому, митному, валютному законодавстві. Всі вимоги чітко виконуються.

Ризик зміни валютних курсів та процентних ставок

Ризик зміни валютних курсів не мають негативного впливу на діяльність підприємства у зв'язку з відсутністю витрат та зобов'язань у валюті. Ризик зміни процентних ставок також не впливає на діяльність у зв'язку з відсутністю валютних кредитів.

Кредитний ризик та ризик ліквідності

Несвоєчасне чи не повне виконання окремими контрагентами зобов'язань у відношенні до умов договору несе ризики для діяльності підприємства.

Управління/вплив на рівень ризику. Постійно проводиться моніторинг виконання конкретних зобов'язань, ліквідності. Власних обігових коштів не вистачає для ведення господарської діяльності.

Ринкові ризики

Можливе зниження цін та обсягів реалізації може призвести до скорочення доходів.

Система оцінювання та управління ризиками товариства охоплює всі ризики призначенні діяльності товариства, забезпечує виявлення, вимірювання та контроль кількості ризиків. Управління ризиками передбачає наявність послідовних рішень, процесів, кваліфікованого персоналу і систем контролю.

7. Дослідження та інновації

В 2021 році дослідження, інноваційна діяльність та розробки не проводилися підприємством.

8. Фінансові інвестиції

В 2021 році підприємством не здійснювалося придбання корпоративних прав, цінних паперів, деривативів та інших фінансових інструментів

9. Перспективи розвитку

В порів'язку пошуку нових ринків збуту, глобалізації економіки та тотальної піджиталізації, фізична присутність того чи іншого виробника біля дому настільки втратила свою актуальність, що саме логістичні компанії, які забезпечують за лічені дні доставку "всюю і вся" до порогу споживача, показали значний приріст у "коронавірусні" роки.

Та все змінила війна! В зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України 24 лютого 2022 року. Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України № 2102-IX від 24.02.2022, введено в Україні воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб. В зв'язку з продовженням військової агресії Російської Федерації воєнний стан продовжено.

В зв'язку з війною в товаристві виникли наступні ризики: потенційного зниження попиту на послуги товариства; інфляції; зниження ліквідності, дефіцит оборотного капіталу та доступ до джерел фінансування.

З підривом автошляхів ланцюги поставок суттєво порушено або навіть розірвано: логістичні склади пошкоджено ракетами або пожежами, тому замість відвантаження продукції вони готують документи про знищення або втрату майна.

Те ж саме стосується і товарів, які придбати в Україні неможливо через їх відсутність чи через руйнування інфраструктури всередині країни.

Для відновлення та розвитку бізнесу потрібна суттєва підтримка держави – скасування переліку критичного імпорту як суттєвої перешкоди для ведення розрахунків з постачальниками та покупцями, сприяння пожевленню імпорту та експорту, логістична підтримка та спрощення митних процедур (вимог до повноти переліку додаткових документів).

10. Корпоративне управління.

Управління Товариством здійснюють:

- Загальні збори учасників;
- виконавчий орган.

Загальні збори Учасників є вищим органом Товариства. Перелік питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів учасників закріплено в Статуті.

Річні загальні збори учасників по результатах роботи в 2021 році планується провести в другій половині 2022 року.

Виконавчий орган Товариства – є колегіальний, а саме Дирекція, його очолює Генеральний директор. Склад виконавчого органу затверджується загальними зборами Учасників. Членами виконавчого органу, зокрема, директором з правових питань, директором з розвитку, директором з зовнішньо - економічної діяльності, комерційний директор можуть бути також і особи, які не є Учасниками Товариства.

Товариство не впроваджувало власного кодексу корпоративного управління, а користується загальноприйнятими нормами.

11. Система внутрішнього контролю .

Система внутрішнього контролю ТОВ «ВО «АДАМАС» включає комплекс різних взаємопов'язаних політик і процедур, які розроблені і використовуються адміністрацією з метою зниження небажаного ризику в діловій і фінансовій діяльності, а також в обліку та звітності.

Метою внутрішнього контролю є своєчасне виявлення і оцінка ризиків, забезпечення достовірного обліку та звітності, виконання встановлених планів та бюджетів, забезпечення збереження та ефективного використання активів.

Внутрішній контроль на підприємстві забезпечують ревізійна комісія, керівники, спеціалісти фінансових служб в межах своєї компетенції, та працівники.

До процедур контролю відносяться: розподілення обов'язків, аналіз показників, зустрічні перевірки бухгалтерських даних, перевірка правильності здійснення документообігу, обробка інформації прикладними засобами контролю, санкціонований допуск до комп'ютерних програм з файлами даних, контроль активів і здійснення заходів, направлених на обмеження несанкціонованого доступу до активів, планові та позапланові інвентаризації майна та зобов'язань.

Аналіз результатів діяльності підприємства свідчить про ефективність системи внутрішнього контролю. Оцінка ризиків та управління ними описане в розділі №6 «Ризики».

Генеральний директор
ТОВ «ВО «АДАМАС»



Білинський В. М.

56

Рішення АПУ
від 31.05.2018 № 36074

Свідоцтво про включення до
Реєстру аудиторських фірм
та аудиторів



№ 1343

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про відповідність системи контролю якості
видане

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ»

код ЄДРПОУ 21357002

про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність



Згідно з оригіналом
директора ТОВ «АФМоналіт»
Безусман Н.І.

Голова
Аудиторської палати України

Т.О. Камєнська

Голова Комісії Аудиторської палати України
з контролю якості та професійної етики

К.Л. Рафальська

№ 0767
чинне до 31.12.2021

57

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

орган аудиторського самоврядування

вул. Велика Житомирська, 33, м. Київ, 01601
Адреса для листування: вул. Стрітенська, 10, оф. 434, м. Київ, 04063
Тел./факс (044) 279-59-78, 279-59-80
E-mail: info@apu.com.ua
<http://www.apu.com.ua>
Код ЄДРПОУ 00048972

21.10.2021	№	01-03-4/94
№ 173	від	20.10.2021

ТОВ «АФ «МОНОЛІТ»

вул. Європейська, бул. 50, кв. 51, м. Умань, 20300

ІНФОРМАЦІЙНА ДОВІДКА

Секретаріат Аудиторської палати України на Ваш запит повідомляє наступне.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» (код ЄДРПОУ 21357002) включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (номер реєстрації 1943), який веде Аудиторська палата України відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. № 2258-VIII (зі змінами).

Відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» внесені до таких розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності:

«Суб'єкти аудиторської діяльності»;

«Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності є публічним, оприлюднюється і підтримується в актуальному стані у мережі Інтернет на вебсторінці Аудиторської палати України за посиланням <https://www.apu.com.ua/2018/10/01/реєстр-аудиторів-та-субектів-аудитор/>.

Довідка видана для подання за місцем вимоги.

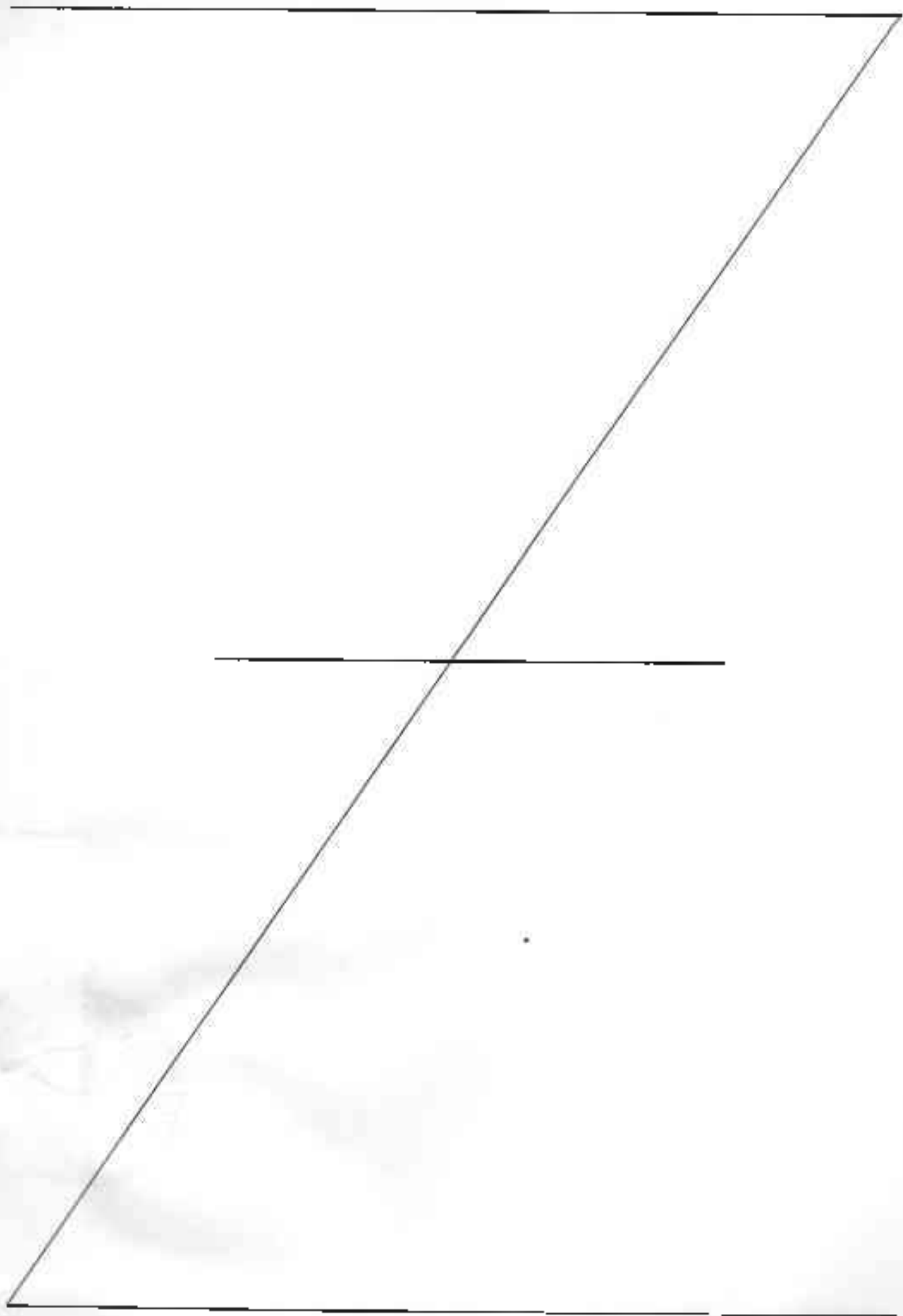
Уповноважена особа АПУ –
начальник відділу реєстрації та звітності

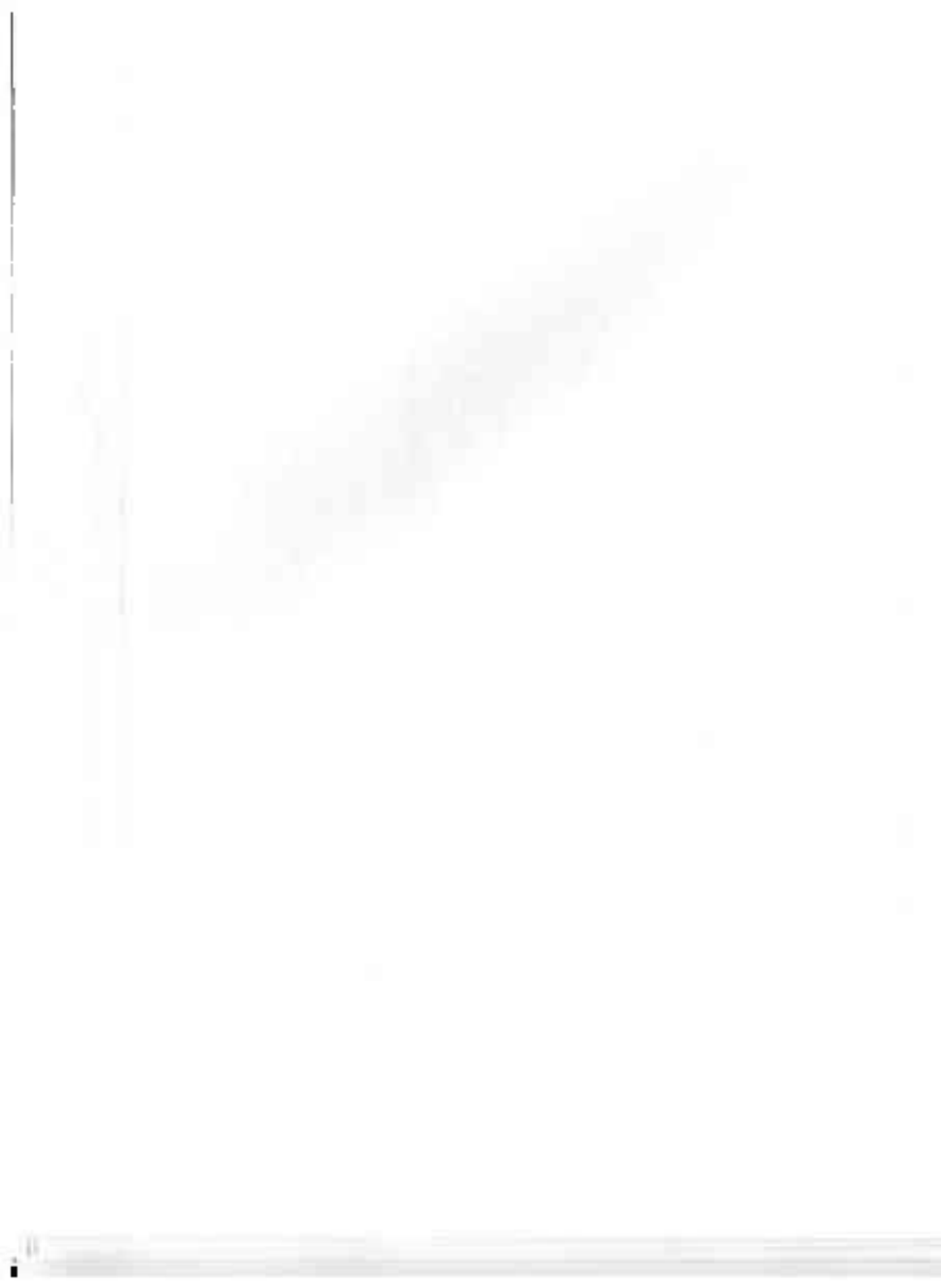


Терешенко С. М.

Згідно з оригіналом
директор ТОВ «АФ «Моноліт»
Наталія БЕЗУГЛОВА







Пронумеровано та проінвентаризовано: (58)

~~10220001~~ / ~~Відомості~~ аркушів

Дир. ТОВ «АФ «МОНІТІР» Безуглова Н.І.

«28» лютого 2023р.

