

**АУДИТОРСКА ФІРМА
«ОЛЕСЯ»**

Україна, 03040 м. Київ
вул. Васильківська, буд.13 к.4
Тел./ факс 044 257-69-13
e-mail: auditolesya@gmail.com



**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
«ОЛЕСЯ»**

Украина, 03040 г. Киев
ул. Васильковская, д.13,к.4
Тел. /факс 044 257-69-13
e-mail: auditolesya@gmail.com

Загальним Зборам учасників ТОВ «СТЕМАКС

Керівництву ТОВ «СТЕМАКС»

**Звіт незалежного аудитора
щодо фінансової звітності товариства з обмеженою відповідальністю
«СТЕМАКС» за 2019 фінансовий рік станом на 31 грудня 2019 року**

м.Київ
2020 рік

1. Вступний параграф

1.1. Основні відомості про компанію:

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС»
Ідентифікаційний код	40212649
Місцезнаходження	01054, м.Київ, Шевченківський район, вул. Тургенєвська, 38
Відомості про державну реєстрацію	Зареєстровано 11.01.2016 р. Шевченківською РДА у м.Києві № запису в ЄДР 1 074 102 0000 057845
Керівник (директор)	Гаврилов Євген Миколайович
Середня кількість працівників	420
КВЕД (основний)	46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього
Статутний капітал, грн.	5000,00
Учасники:	гр. України, Гороховський Валентин Васильович - 50% СК гр. України Сельніцин Євген Геннадійович - 50% СК

Товариство на кінець 2019 року мало 16 відокремлених структурних підрозділів в Україні. Окремий облік та звітність в підрозділах не здійснювався.

1.2. Опис перевіреної фінансової інформації

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВ «СТЕМАКС» (надалі по тексту – Товариство), код за ЄДРПОУ 40212649, місцезнаходження: 01054, м.Київ, вул. Тургенєвська, 38, - за 2019 рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Річна звітність складається із: Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2019р., Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 р., Звіту про власний капітал за 2019р, та Приміток до фінансової звітності. Звітність складена за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, (П(С)БО) у відповідності з вимогами Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV.

1.3. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

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

Особами, відповідальними за достовірність фінансової та податкової звітності Товариства у періоді перевірки були:

Директор, Гаврилов Є.М.

Головний бухгалтер, Чвалун Т.С.

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

1.4. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність ТОВ «СТЕМАКС» у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання 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. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Ми несемо відповідальність за висловлення думки стосовно розглянутої фінансової звітності на підставі результатів аудиторської перевірки, яка спланована та проведена згідно з вимогами Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема МСА № 700, 705, 706 - з метою отримання достатньої впевненості у тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансових звітах. Вибір процедур залежав від судження аудитора, в тому числі оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку таких ризиків, були розглянуті заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством фінансових звітів, виключно з метою розробки аудиторських процедур, що відповідали обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства. Аудит включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, що зроблені управлінським персоналом, загальну оцінку подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення умовно-позитивної думки (думки із застереженням).

2. Аудиторська думка

2.1. Основа для думки із застереженням

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (видання 2016 - 2017 років) (далі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

У зв'язку з властивими аудиту обмеженнями, слід врахувати можливість існування невиявлених розбіжностей, які не були предметом оцінки аудитора, а саме: аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням інвентаризації ТМЦ в силу обмеження періоду перевірки та неможливості бути присутнім на інвентаризації в усіх відокремлених підрозділах, яка проводилась одночасно.

Тому аудиторський висновок було модифіковано відповідним чином на підставі МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

2.2. Думка із застереженням

На нашу думку фінансова звітність, що додається, за винятком впливу питання, висвітленого в параграфі «Основа для думки із застереженням», відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «СТЕМАКС» на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до національних Положень (стандартів) фінансової звітності (далі – П(С)БО), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Питання, на які аудитор вважає за доцільне звернути увагу керівництво Товариства, але які не вплинули на висловлену думку аудитора, викладені в окремому документі.

3. Аудиторська оцінка розкриття інформації

3.1. Допоміжна інформація.

3.1.1. Інші відомості про Товариство.

Товариство у 2019 році змінило назву з ТОВ «СМК ДІРЕКТ СІСТЕМ» на ТОВ «СТЕМАКС»: державна реєстрація змін в установчих документах проведена 17.05.2019. № запису в ЄДР 1 074 105 00100 57845.

Товариство має зареєстроване обтяження рухомого майна на суму 2 млн. 858 тис.грн., накладене банком в зв'язку з отриманням банківського кредиту.

3.2. Внутрішній контроль та внутрішній аудит

Статутом Товариства не передбачено створення окремих підрозділів внутрішнього контролю, фінансовий контроль господарської діяльності покладений на зовнішні органи: аудиторські організації та державні контролюючі органи.

3.3. Інша інформація

Керуючись Міжнародним стандартом аудиту 570 «Безперервність» аудитор розглянув відповідність використання управлінським персоналом Товариства припущення про безперервність його діяльності, а також на підставі отриманих аудиторських доказів прийшов до висновку, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Аудитор не може передбачити майбутні події або обставини, що можуть спричинити припинення діяльності Товариства на безперервній основі. Але, виходячи з постійного споживчого попиту на товарну групу, якою здійснює торгівлю Товариство, та можливості розширення ринку за рахунок зовнішніх джерел, аудитор може вважати про відсутність обставин для припинення діяльності Товариства в майбутньому.

Відповідно до Міжнародного стандарту аудиту 560 «Подальші події» аудитор не несе відповідальності за здійснення процедур або запитів стосовно фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду, починаючи з дати надання звіту незалежних аудиторів до дати оприлюднення фінансових звітів, відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на фінансові звіти, несе управлінський персонал Товариства.

3.4. Підготовка інформації.

На підставі проведених аудиторських процедур та оцінок, зібраних доказів, аудитори підтверджують, що подана в фінансовій звітності ТОВ «СТЕМАКС» інформація підготовлена відповідно до вимог національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО). Звітність товариства згідно вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) за 2019 рік та за попередні періоди не складалась і не оприлюднювалась.

Методологія ведення бухгалтерського обліку за перевіряємий період на підприємстві не змінювалась і відповідає Наказу про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику і чинним національним Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку.

Оцінка фінансових результатів діяльності за даними фінансової звітності ТОВ «СТЕМАКС» не містить суттєвих розбіжностей з даними бухгалтерських регістрів та відповідає результатам, визначеним аудиторською перевіркою.

Невідповідності даних окремих форм звітності між собою при перевірці не виявлено.

3.5. Визнання, класифікація та оцінка активів підприємства станом на 31 грудня 2019 р. проведена об'єктивно і відповідає таким критеріям: існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигод, оцінка активів може бути достовірно визначена.

3.5.1 Необоротні активи.

Згідно регістрів бухгалтерського обліку станом на 31.12.2019 р. у ТОВ «СТЕМАКС» обліковуються такі необоротні активи:

- основні засоби;
- інші необоротні активи;
- нематеріальні активи.

Бухгалтерський облік основних засобів організовано відповідно до П(С)БО № 7 «Основні засоби».

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Активів з невизначеним строком використання перевіркою не встановлено.

Оцінка та облік надходження і вибуття необоротних активів в процесі господарської діяльності здійснюється по первинній (переоціненій) вартості за вирахуванням суми накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності, що вважається справедливою вартістю.

Витрати на ремонт основних засобів для підтримання об'єктів в робочому стані відображаються, як витрати поточного періоду і списуються на фінансовий результат діяльності в повному обсязі. Суми витрат на поліпшення об'єктів основних засобів, що призводять до збільшення майбутніх економічних вигод відображаються на рахунку 15 «Капітальні інвестиції» з подальшим збільшенням первісної вартості відповідних основних засобів.

Переоцінка необоротних активів при складанні фінансової звітності підприємством не проводилась.

Нарахування амортизації здійснювалось прямолінійним методом за ставками, визначеними Податковим кодексом, що відповідає наказу про облікову політику.

Рядки балансу по рахунках 101-109,11,12 (необоротні активи) та 13 (амортизація), станом на 31.12.2019 р. відповідають даним аналітичного обліку.

3.5.2. Оборотні активи.

Оборотні активи підприємства на кінець звітного року склалися із матеріалів та МШП, товарів на оптових складах та у роздрібній мережі, грошових коштів, поточної дебіторської заборгованості.

Запаси.

Визнання, класифікація, облік та оцінка запасів здійснюється відповідно до норм П(С)БО 9 «Запаси». Первісна вартість запасів відображається в бухгалтерському обліку і звітності за ціною придбання. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є окремий об'єкт, або група однорідних об'єктів. Облік матеріальних цінностей здійснюється в розрізі матеріально - відповідальних осіб. Списання запасів здійснюється за методом ФІФО.

Понаднормативних списань матеріалів та втрат від знецінення та псування запасів при перевірці не виявлено.

Облік грошових коштів та їх еквівалентів.

Облік грошових коштів підприємства ведеться на бухгалтерських рахунках 31- грошові кошти в банку – в розрізі окремих рахунків, та 30 – грошові кошти в касі. Перевіркою встановлено, що станом на 01.01.2019 р. та 31.12.2019 р. у фінансовій звітності підприємства відображено грошові кошти в сумах, що відповідають банківським випискам та аналітичним даним по рахунках.

Дебіторська заборгованість.

Облік, оцінка дебіторської заборгованості ведеться відповідно до П(С)БО № 10 «Дебіторська заборгованість». Згідно вимог пункту 5. П(С)БО 10 дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість обліковується за початковою вартістю. Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

В ході аудиторської перевірки здійснено аналіз : аналіз структури, тенденцій та аналітичних показників дебіторської заборгованості.

Довгострокової дебіторської заборгованості підприємство на кінець 2019 року – не обліковувало, хоча при перевірці виявлено заборгованість строком виникнення 2017 та 2018 років.

В цілому по товариству за 2019 рік відбулось зниження товарної дебіторської заборгованості на 10,7 %, що свідчить про покращення рівня поточної роботи з контрагентами. Зниження дебіторської заборгованості сприяло покращенню платоспроможності та зменшенню потреби в додаткових запозиченнях підприємства.

3.6. Облік кредиторської заборгованості ведеться відповідно до П(С)БО № 11 «Зобов'язання».

На кінець звітного року на балансі ТОВ «СТЕМАКС» довгострокових зобов'язань не значилось.

Структура поточних зобов'язань підприємства була наступною:

- короткострокові кредити банків;
- заборгованість перед постачальниками товарів (робіт, послуг);
- з бюджетом , у тому числі з податку на прибуток;
- з оплати праці;
- зі страхування;
- інші зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображені в балансі за сумою погашення. Сума простроченої кредиторської заборгованості на кінець 2019 року списана на фінансові результати діяльності та відображена в фінансовій звітності.

3.7. Оцінка власного капіталу та результатів діяльності

Оцінка власного капіталу ТОВ «СТЕМАКС» документально підтверджена.

Власний капітал складається з статутного капіталу, чистого прибутку.

Статутний капітал сформований учасниками в повному обсязі грошовими коштами. Засновниками та кінцевими бенефіціарами є фізичні особи - громадяни України.

3.8. Доходи. Витрати. Фінансові результати.

Доходи.

Основним джерелом прибутку підприємства є виручка від реалізації товарів та послуг, що становить 98 % від загальної суми доходів.

Інші доходи складаються із :

- позитивного значення курсових різниць за валютними операціями;
- доходів від використання безкоштовно отриманих необоротних активів;
- відсотків отриманих від розміщення тимчасово вільних коштів на депозитних рахунках в банку
- інших доходів звичайної діяльності.

Доходи обліковуються за методом нарахування, що відповідає П(С)БО та засадам облікової політики товариства.

Витрати.

Витрати розподіляються на бухгалтерських рахунках класу 9 за функціональним призначенням та складаються із: собівартості реалізованого товару, адміністративних витрат, витрат на збут , інших операційних витрат, фінансових витрат, інших витрат звичайної діяльності, витрат з податку на прибуток.

Результатом фінансово-господарської діяльності за 2019 рік – є прибуток.

3.9. Фонди і резерви.

Для рівномірного розподілу витрат на оплату праці ТОВ «СТЕМАКС» щомісячно нараховує резерв виплати відпусток.

Фонди за рахунок чистого прибутку – не формувались.

Чистий прибуток підприємства на кінець року між учасниками не розподілявся.

3.10. Аналіз фінансового стану.

Аналіз фінансового стану підприємства здійснено за допомогою фінансових коефіцієнтів, наведених в таблиці:

№ п-п	Показники	Формула розрахунку показника	Оптимальне значення	Фактичне значення на 31.12. 2018.	Фактичне значення на 31.12. 2019.
1	2	3	4	5	6
		Аналіз ліквідності			
1.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\frac{\text{ф.1(р.1160+р.1165)}}{\text{ф.1 р.1695}}$	0,25-0,5	0,02	0,03
2.	Коефіцієнт загальної ліквідності	$\frac{\text{Ф.1 р. 1195}}{\text{Ф.1 р. 1695}}$	1,0-2,0	1,07	1,09
		Аналіз платоспроможності			
3.	Коефіцієнт фінансової стійкості (незалежності)	$\frac{\text{Ф.1 р. 1495}}{\text{Ф.1 р. 1300}}$	0,25-0,5	0,1	0,1
4.	Коефіцієнт фінансування	$\frac{\text{ф.1(р.1510+1515+1520+1600 +1695)}}{\text{Ф.1 р.1495}}$	<1 зменшення	9,37	8,26
5.	Чистий оборотний капітал	$\text{Ф.1(р.1195 – р.1695)}$		14790	20209
6.	Рентабельність власного капіталу	$\frac{\text{Ф.1 р. 1410+1415}}{\text{Ф. 1 р. 1400}}$		78,6	83,4
7.	Рентабельність активів	$\frac{\text{Чистий прибуток}}{\text{Вартість активів}}$		0,09	0,03

Проаналізувавши та порівнявши показники фінансової звітності ТОВ «СТЕМАКС» за 2018 та 2019 роки, можна зробити такі висновки щодо фінансового стану підприємства:

Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує, наскільки обсяг поточних зобов'язань можливо погасити за рахунок мобілізованих оборотних активів; Значення показника визначається діленням суми статей поточних активів на суму поточних зобов'язань. Як у 2018 так і у 2019 році він був на рівні оптимальних значень: 1,07 та 1,09 відповідно.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності, показує можливість підприємства негайно погасити поточні зобов'язання грошовими коштами та високоліквідними активами, - протягом періоду дослідження мав низькі значення. Низький показник абсолютної ліквідності свідчить про дефіцит грошових коштів та постійну потребу в поточному запозиченні.

Коефіцієнт фінансової стійкості (незалежності) визначається як відношення I розділу пасиву до підсумку активу балансу. Свідчить про питому вагу власних коштів в загальній сумі заборгованості, яка протягом звітного року не змінилась і знаходилась в межах 10 відсотків на початок та на кінець року, що є дещо нижчим за оптимальні показники та вказує на недостатність власних джерел для обслуговування поточних зобов'язань.

Коефіцієнт фінансування, що розраховується як відношення загальної суми зобов'язань до суми власного капіталу, - свідчить про питому вагу власних коштів у фінансуванні зобов'язань.

підприємства від зовнішніх джерел фінансування.

Коефіцієнти рентабельності показують питому вагу чистого прибутку в активах, власному капіталі та ін. показниках діяльності. Коефіцієнт рентабельності активів показує, що на 1 гривню активів отримано у 2018 році 0,09 грн., а у 2019 році – 0,03 грн. прибутку. Зниження показника в цілому відбулось за рахунок зростання суми необоротних активів, товарної маси та грошових коштів.

В цілому за результатами аналізу фінансової звітності методом коефіцієнтів, фінансовий стан підприємства можна охарактеризувати як задовільний.

Основні відомості про аудитора

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська Фірма «ОЛЕСЯ»;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 22930490;

Місцезнаходження: 03040, м. Київ, вул. Васильківська, будинок 13, квартира 4.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» № 4423;

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» № 4423;

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Чередниченко Галина Василівна – Сертифікат аудитора № 002871, виданий рішенням АПУ від 02.07.96 № 46. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ «Аудитори» № 100276;

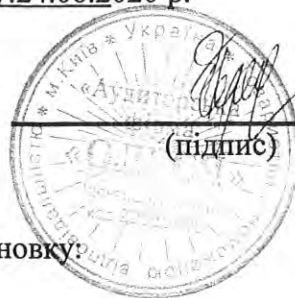
Відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № 132 від 18.12.2019 р.;

Дата початку проведення аудиту: 10.03.2020 р.;

Дата закінчення проведення аудиту: 24.06.2020 р.

Ключовий партнер з аудиту,
аудитор ТОВ АФ «ОЛЕСЯ»
Сертифікат № 002871



Г.В.Чередниченко

Дата складання аудиторського висновку:

24.06.2020 року

м. Київ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
40212649		
8039100000		
240		
46.74		

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опаловальним устаткуванням і приладами до нього

працівників 1 420

вулиця Тургенєвська, буд. 38, м. КИЇВ, 01054

5263467

г. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма

позначку "v" у відповідній клітинці):

(стандартами) бухгалтерського обліку

стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2019 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	102	882
первісна вартість	1001	142	1 043
накопичена амортизація	1002	40	161
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 223	2 646
Основні засоби	1010	7 463	6 920
первісна вартість	1011	13 624	16 295
знос	1012	6 161	9 375
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	882
інші фінансові інвестиції	1035	-	1 043
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	161
Відстрочені податкові активи	1045	-	2 646
Гудвіл	1050	-	6 920
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	16 295
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	9 375
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	8 788	10 448
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	161 458	181 728
Виробничі запаси	1101	1 483	2 205
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	159 975	179 522
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	49 982	45 188
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	12 645	10 712
з бюджетом	1135	1 328	3 306
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 887	662
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 744	6 998
Готівка	1166	13	19
Рахунки в банках	1170	3 731	6 979
Витрати майбутніх періодів	1175	-	61
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ

ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"



резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	4 597	4 653
Усього за розділом II	1195	235 667	253 308
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	244 455	263 756

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5	5
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	393	417
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	23 180	30 235
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	23 578	30 657
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	7	20 118
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	173 852	173 125
розрахунками з бюджетом	1620	2 977	560
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 815	385
розрахунками зі страхування	1625	188	205
розрахунками з оплати праці	1630	698	772
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	26 441	26 555
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	1 422
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	16 714	10 342
Усього за розділом III	1695	220 877	233 099
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	244 455	263 756

Керівник

Гаврилов Євген Миколайович

Головний бухгалтер

Чвалун Тетяна Сергіївна

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

Дата (рік, місяць, число)

2020 01 01

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СТЕМАКС"

за ЄДРПОУ

40212649

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2019

р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

І. 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	415 415	409 238
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(329 116)	(317 008)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	86 299	92 230
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	7 701	16 495
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(10 857)	(8 921)
Витрати на збут	2150	(65 621)	(57 573)
Інші операційні витрати	2180	(8 500)	(13 157)
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	9 022	29 074
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	12	10
Інші доходи	2240	416	502
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(523)	(126)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(323)	(1 444)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"

Фінансовий результат до оподаткування:	2290	8 604	28 016
прибуток	2295	(-)	(-)
збиток	2300	(1 549)	(5 094)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2305	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування			
Чистий фінансовий результат:	2350	7 055	22 922
прибуток	2355	(-)	(-)
збиток			

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	7 055	22 922

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	7 878	34 543
Витрати на оплату праці	2505	27 132	18 586
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 289	3 846
Амортизація	2515	3 801	3 473
Інші операційні витрати	2520	43 458	49 213
Разом	2550	87 558	109 661

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер

Гаврилов Євген Миколайович

Чвалун Тетяна Сергіївна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2019** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	402 119	371 983
Повернення податків і зборів	3005	-	22
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	4
Цільового фінансування	3010	201	277
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	104 830	117 326
Надходження від повернення авансів	3020	197	1 702
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	13	1 031
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	4 976	1 993
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(371 560)	(343 142)
Праці	3105	(20 473)	(14 518)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 539)	(3 937)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9 453)	(4 925)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 978)	(1 253)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(370)	(1)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 104)	(3 670)
Витрачання на оплату авансів	3135	(109 559)	(117 344)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 661)	(2 507)
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	(8 519)	(9 585)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-16 428	-1 624
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
Фінансових інвестицій	3200	-	-
Необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
Відсотків	3215	12	112 10
Дивидендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та інших господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ

Директор ТОВ "СТЕМАКС"

Є.М. ГАВРИЛОВ



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	12	10
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	59 954	31 447
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	39 843	31 444
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(316)	(126)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	19 795	-123
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	3 379	-1 737
Залишок коштів на початок року	3405	3 744	5 629
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(125)	(148)
Залишок коштів на кінець року	3415	6 998	3 744

Керівник

Гаврилов Євген Миколайович

Головний бухгалтер

Чвалун Тетяна Сергіївна



Дата (рік, місяць, число)

2020

01

01

КОДИ

40212649

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал

за

Рік 2019

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5	-	393	-	23 180	-	-	23 576
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5	-	393	-	23 180	-	-	23 578
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	7 055	-	-	7 055
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	24	-	-	-	-	24
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	24	-	-	-	-	24
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, залежна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку за створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"

Є.М. ГАВРИЛОВ



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Вкуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	24	-	7 055	-	-	7 079
Залишок на кінець року	4300	5	-	417	-	30 235	-	-	30 657

Керівник

Гаврилов Євген Миколайович

Головний бухгалтер

Чвалун Тетяна Сергіївна



ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Коди	2019	12	31
		40212649	
		8039100000	
		240	
		46.74	

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

ПІДПРИЄМСТВО "ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"

Територія м. Київ
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю
Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, переоцінка -)			Вибуло за рік			Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	переоцінена вартість	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	переоцінена вартість			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	748	-	-	-	-	72	-	-	-	748	72	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	142	40	153	-	-	-	-	49	-	-	-	295	89	-	-
Гудвіл	080	142	40	901	-	-	-	-	121	-	-	-	1043	161	-	-
Із рядка 080 графа 14	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081)
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082)
вартість створених підприємством нематеріальних активів (083)
вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільового фінансування (084)
накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

ЗМІННО З ОРИГІНАЛОМ

ПІДПИСАНО

ПІДПИСАНО

Є.М. ГАВРИЛОВ

II. Основні засоби

II. Основні засоби																			у тому числі	
Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизаційні записи	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Машини та обладнання	130	1691	1211	148	-	-	31	31	401	-	26	-	1834	1581	-	-	-	-		
Транспортні засоби	140	2713	925	692	-	-	19	12	597	-	-	-	3386	1510	-	-	-	-		
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	6700	1531	1838	-	-	699	366	1908	-	-	-	7839	3073	-	-	-	-		
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші основні засоби	180	17	3	-	-	-	-	-	1	-	-	-	17	4	-	-	-	-		
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2503	2491	773	-	-	57	57	773	-	-	-	3219	3207	-	-	-	-		
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Разом	260	13624	6161	3451	-	-	806	466	3680	-	26	-	16295	9375	-	-	-	-		
																			(261)	
																			власності	

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

Із рядка 260 графа 15 вартість оформлених у заставу основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

Із рядка 260 графа 16 залишкова вартість основних засобів, вартість первісної амортизованих основних засобів

Із рядка 260 графа 17 первісна (переоцінена) вартість основних засобів, приданих за рахунок шльового фінансування

Із рядка 260 графа 18 основні засоби орендованих підприємств, що не використовуються

Із рядка 260 графа 19 вартість основних засобів, приданих за рахунок шльового фінансування

Із рядка 260 графа 20 залишкова вартість основних засобів, приданих за рахунок шльового фінансування

Із рядка 260 графа 21 вартість основних засобів, приданих за рахунок шльового фінансування

Із рядка 260 графа 22 знос основних засобів, що взяті в оперативну оренду

Із рядка 260 графа 23 знос основних засобів, що взяті в оперативну оренду

Із рядка 260 графа 24 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

4435

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	2902	1063
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1163	434
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1738	1149
Придбання (виропування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	5803	2646

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

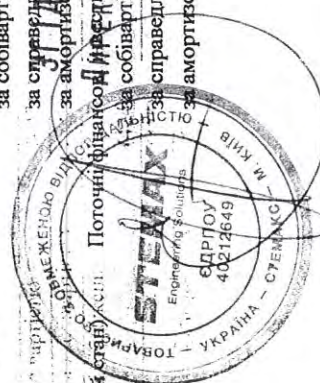
за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)



З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

Є.М. ГАВРИЛОВ

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	1 2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450	6590	1353
Реалізація інших оборотних активів	460	29	17
Штрафи, пені, неустойки	470	3	1436
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1079	5694
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	8
непродуктивні витрати і витрати	492	X	19
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	523
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	12	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	416	X
Списання необоротних активів	620	X	323
Інші доходи і витрати	630	-	-

ЗІЯНО З ОРМІНАЛОМ

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

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

(бартерними) контракти з пов'язаними сторонами

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

(631)

(632)

(633)

Є.М. ГАВРИЛОВ



VI. Грошові кошти

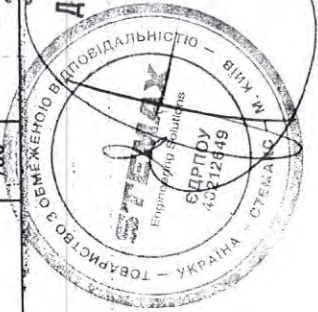
Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	19
Поточний рахунок у банку	650	6979
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	6998

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	2898	-	1475	-	-	1423
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
	775	-	8	-	8	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	780	-	2906	-	1483	-	-	1423
Разом								

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"



С.М. ГАВРИЛОВ

ВІІІ.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка реалізації *
Сировина і матеріали	800	168	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	35	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1905	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	98	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	179522	-	-
Разом	920	181728	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(921)	-
(922)	36
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

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

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"



Є.М. ГАВРИЛОВ

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	45188			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	662			

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

(951) -
(952) -

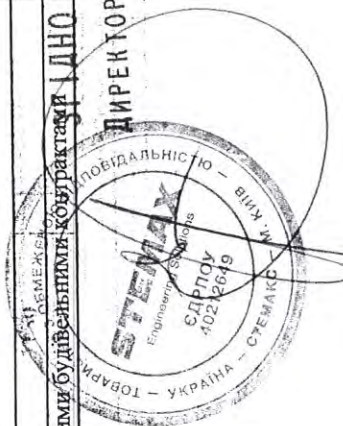
Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

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

Директор ТОВ "СТЕМАКС" **О.М. ГАВРИЛОВ**

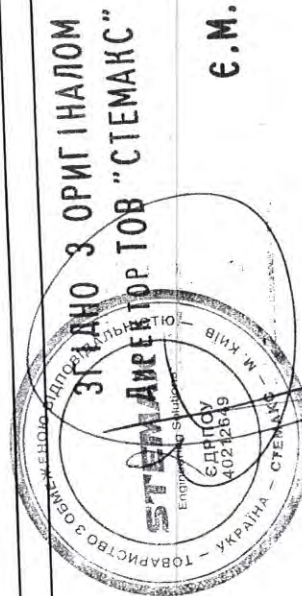


ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	1549
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	1220
на кінець звітного року	1225	1225
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	1230
на кінець звітного року	1235	1235
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1549
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	1549
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	3801
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-



Є.М. ГАВРИЛОВ

ХІV. Біологічні активи

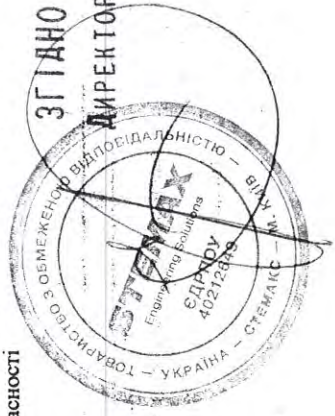
Код рядка	Група біологічних активів	Обліковуються за первісною вартістю						Обліковуються за списаною вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік		вибуло за рік		залишок на кінець року		залишок на кінець року		залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	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
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:													
1410 робоча худоба		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1411 продуктивна худоба		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1412 багаторічні насадження		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1413		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1414		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1415 інші довгострокові біологічні активи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:													
1420 тварини на вирощуванні та відгодівлі		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-
1421 біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-
1422		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-
1423		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-
1424 інші поточні біологічні активи		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-
1430 Разом		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) -

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

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИРЕКТОР ТОВ "СТЕМАКС"



Є.М. ГАВРИЛОВ

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

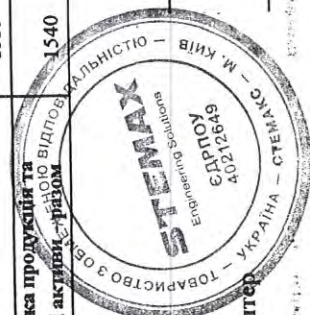
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання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

Керівник

Гаврилов Євген Миколайович

Головний бухгалтер

Чвалун Тетяна Сергіївна



В цьому документі прошнуровано,
пронумеровано та скріплено відбитком
печатки 18 (вісімнадцять) аркушів

Ключовий партнер з аудиту
Аудитор
ТОВ «АФ «Олея»

І.В. Черелниченко

