



Smart decisions. Lasting value.

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА РІК,
ЩО ЗАКІНЧИВСЯ
31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ
ТОВ «СТЕМАКС»

та
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

AC Crowe Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
тел: +38 044 391 3003
office@crowe-ac.com.ua

Audit / Tax / Advisory



Зміст

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	3
ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	3
Думка із застереженням	3
Основа для думки із застереженням	3
Інші питання	3
Інша інформація	4
Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність	4
Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності	4
ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ	5
Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності	5
ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ТОВ «СТЕМАКС» за рік, що закінчився 31.12.2020	7

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Керівництву ТОВ «СТЕМАКС»

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС» (далі - Товариство), що складається з звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, 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.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до прийнятих в Україні національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

За результатами аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік ми зауважили наступне:

- Станом на 31.12.2020 у звіті про фінансовий стан Товариство відображає у складі запасів об'єкти на загальну суму **3 664 тис. грн.**, що мають ознаки знецінення та використання яких у господарській діяльності малоймовірно. Управлінський персонал не визначив чисту вартість реалізації запасів, як того вимагає НП(С)БО 9 «Запаси». Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі щодо чистої вартості зазначених запасів. Через це обмеження, ми не мали можливості визначити, чи були необхідними будь-які коригування запасів для відображення їх за найменшою із вартостей: собівартістю або чистою вартістю реалізації станом на 31.12.2020, та відповідних елементів звіту про фінансові результати за роки, які закінчились зазначеними датами.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (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 із застереженням.

Інші питання

Аудит фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, складеною за НП(С)БО був проведений іншим аудитором, який висловив думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності стосовно питань, того що 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.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

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

Ми не виявили фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту, крім питань які описані в розділі «Основа для думки із застереженням».

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», НП(С)БО, інших законодавчих і нормативних актів та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо управлінському персоналу 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.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит.

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська компанія «Кроу Україна»
Місцезнаходження	провулок Задорожний, буд.1-А, м. Київ, 03040, Україна
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 3681

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Устік Валентина Володимирівна.

Партнер з аудиту
(номер реєстрації у Реєстрі
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100613)



Ольга Самусєва

Партнер із завдання
(номер реєстрації у Реєстрі
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100617)

Валентина Устік

11 травня 2021 року



Контактна інформація

Київський офіс

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
office@crowe-ac.com.ua

Одеський офіс

65048 Одеса, Україна
вул. Велика Арнаутська, 2А,
оф. 319
Тел: +38 048 728 8225
odesa@crowe-ac.com.ua

Харківський офіс

61072 Харків, Україна
вул. Тобольська, 42
Тел: +38 057 720 5991
kharkiv@crowe-ac.com.ua

Crowe AVR, Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
avr@crowe-ac.com.ua

Crowe Accounting Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
account@crowe-ac.com.ua

Про нас

AC Crowe Ukraine - член міжнародної аудиторської мережі Crowe Global, 8-ї в світі за величиною, яка складається з 200 незалежних фірм, що надають аудиторські та консультаційні послуги у 146 країнах світу та мають 765 офісів. Наша Компанія є представником мережі з бездоганною репутацією, яка демонструє найвищі стандарти якості роботи та надання високопрофесійних послуг.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"**

Територія **м. Київ**

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Вид економічної діяльності **Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опаловальним устаткуванням і приладдям до нього**

Середня кількість працівників **366**

Адреса, телефон **вулиця Тургенєвська, буд. 38, м. Київ, 01054**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число) **2021 12 01**

за ЄДРПОУ **40212649**

за КОАТУУ **8039100000**

за КОПФГ **240**

за КВЕД **46.74**

ДОКУМЕНТ ПРОВІРЯНО

Дата (рік, місяць, число)	2021	12	01
за ЄДРПОУ	40212649		
за КОАТУУ	8039100000		
за КОПФГ	240		
за КВЕД	46.74		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 грудня 2020**

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	882	787
первісна вартість	1001	1 043	1 179
накопичена амортизація	1002	161	392
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 646	2 582
Основні засоби	1010	6 920	6 851
первісна вартість	1011	16 295	20 051
знос	1012	9 375	13 200
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	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	10 448	10 220
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	181 728	194 834
Виробничі запаси	1101	2 205	2 062
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	179 522	192 772
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	45 188	35 594
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	10 712	12 113
з бюджетом	1135	3 306	1 739
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	662	291
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 998	709
Готівка	1166	19	17
Рахунки в банках	1167	6 979	692
Витрати майбутніх періодів	1170	61	240
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-



резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	4 653	4 580
Усього за розділом II	1195	253 308	250 100
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	263 756	260 320

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5	3 700
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	417	692
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	30 235	42 133
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	30 657	46 525
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	20 118	21 444
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	173 125	152 466
розрахунками з бюджетом	1620	560	793
у тому числі з податку на прибуток	1621	385	576
розрахунками зі страхування	1625	205	248
розрахунками з оплати праці	1630	772	927
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	26 555	24 758
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	1 824
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	10 342	11 335
Усього за розділом III	1695	233 099	213 795
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	263 756	260 320

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Гаврилов
Свєтл
Миколайович

ЕП Чвалун
Тетяна Сергіївна

Гаврилов Свєтл Миколайович

Чвалун Тетяна Сергіївна

ДИРЕКТОР

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

11.05.21 / *Устим В.В.*

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **Рік 2020** 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	431 561	415 415
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(331 666)	(329 116)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	99 895	86 299
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	2 236	7 701
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	(9 199)	(10 857)
Витрати на збут	2150	(70 252)	(65 621)
Інші операційні витрати	2180	(6 018)	(8 500)
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	16 662	9 022
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	9	12
Інші доходи	2240	197	416
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(2 159)	(523)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(192)	(323)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

ДИРЕКТОР

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	14 517	8 604
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(2 619)	(1 549)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	11 898	7 055
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	275	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	275	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	275	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	12 173	7 055

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	10 869	7 878
Витрати на оплату праці	2505	25 889	27 132
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 202	5 289
Амортизація	2515	4 383	3 801
Інші операційні витрати	2520	40 623	43 458
Разом	2550	86 966	87 558

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

Свєген
МиколайовичЕП Чвалун
Тетяна Сергіївна

ГАВРИЛОВ

ДИРЕКТОР

Гаврилов Свєген Миколайович

Чвалун Тетяна Сергіївна

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

11.05.21 / Ук. Усман В.В.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2021 01 01

за СЕРІЮ
ДОКУМЕНТ-ПРИМАНТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2020** р.

Форма N3 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	419 149	402 119
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	175	201
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	121 384	104 830
Надходження від повернення авансів	3020	606	197
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	19	13
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	4 799	4 976
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(388 711)	(371 560)
Праці	3105	(20 160)	(20 473)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 491)	(5 539)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7 465)	(9 453)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2 428)	(3 978)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(370)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 036)	(5 104)
Витрачання на оплату авансів	3135	(111 547)	(109 559)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(15 849)	(3 661)
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	(4 164)	(8 519)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-7 255	-16 428
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	12
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-



ГАВРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(2 177)	(-)
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	-1 866	12
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	3 695	-
Отримання позик	3305	168 119	59 954
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Виплати власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	166 793	39 843
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(2 203)	(316)
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	2 818	19 795
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-6 303	3 379
Залишок коштів на початок року	3405	6 998	3 744
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	14	(125)
Залишок коштів на кінець року	3415	709	6 998

Керівник
Головний бухгалтер

Г.П. Чвалун
Тетяна Сергіївна

Гаврилов Євген Миколайович

Чвалун Тетяна Сергіївна

ГАВРИЛОВ Е.М.
ДИРЕКТОР

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»
11.05.21 | Г.П. Чвалун Т.С.

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2021

01

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за

Рік 2020

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	-	417	-	30 235	-	-	30 657
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5	-	417	-	30 235	-	-	30 657
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	11 898	-	-	11 898
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	275	-	-	-	-	275
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	-	-	275	-	-	-	-	275
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



ГЕВРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	3 695	-	-	-	-	(3 695)	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	3 695	-	3 695
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	3 695	-	275	-	11 898	-	-	15 868
Залишок на кінець року	4300	3 700	-	692	-	42 133	-	-	46 525

Керівник

Головний бухгалтер

Гаврилов Євген Миколайович

Чвалун Тетяна Сергіївна

ГАВРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

11.05.21 | *Ур. Земик В.В.*

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

Код	Код	
	2020	12
	40212649	31
	8039100000	
	240	
	46.74	

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

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТЕМАКС"

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

Товариство з обмеженою відповідальністю

Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД 1801008

І. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік		Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	уцінка -)	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	748	72	-	-	-	-	-	171	-	117	-	865	243		
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	295	89	19	-	-	-	-	60	-	-	-	314	149		
Гудвіл	080	1043	161	19	-	-	-	-	231	-	117	-	1179	392		
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

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



ВЕРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		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	1834	1581	65	-	-	23	23	222	-	13	-	1889	1780	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3386	1510	2593	-	-	-	-	827	-	-	-	5979	2337	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	7839	3073	435	-	-	655	257	1927	-	202	-	7821	4743	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	17	4	-	-	-	3	1	1	-	-	-	14	4	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	3219	3207	1175	-	-	46	46	1175	-	-	-	4348	4336	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	16295	9375	4268	-	-	727	327	4152	-	215	-	20051	13200	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)
(262) **Г. А. МІХАЙЛОВ Е. М.**

(263)
(264) **ДИРЕКТОР**



III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво			
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	3390	842
	300	1028	591
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	136	1149
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	4554	2582

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
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			поточні
асоційовані підприємства	350	-	5
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:

(421)

за собівартістю

(422)

за справедливою вартістю

(423)

за амортизованою собівартістю

(424)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

(425)

за собівартістю

(426)

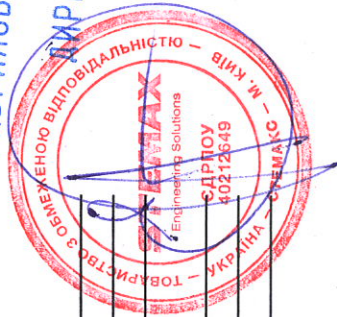
за справедливою вартістю

(427)

за амортизованою собівартістю

ГАВРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР



V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1072	4605
Реалізація інших оборотних активів	460	331	218
Штрафи, пені, неустойки	470	126	7
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	707	1188
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
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	2159
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	9	-
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	197	X
Списання необоротних активів	620	X	183
Інші доходи і витрати	630	-	9

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

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

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

(631)

(632) %

(633)

ГАВРИЛОВ Е.М.

ДИРЕКТОР



VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	17
Поточний рахунок у банку	650	692
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	709

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	1423	2153	-	1752	-	-	1824
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	-	1	-	1	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	780	1423	2154	-	1753	-	-	1824
Разом								

ТАВРИЛОВ Е.М.
ДИРЕКТОР



VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уїнка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	755	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	83	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1114	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	15	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	95	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	192772	-	-
Разом	920	194834	-	-

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

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

(921)	-
(922)	<u>2</u>
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-



IX. 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	35594	35594	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	291	291	-	-

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

(951) 1
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. 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 затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-



ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	2619
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	2619
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	2619
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	4383
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	-

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»



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		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	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
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																
1410		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																
1420		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)																
1422		-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

ГАВРИЙОВ Е.М.

ДИРЕКТОР



Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649

Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

(в тисячах гривень)

Додаткові примітки до річної фінансової звітності.

Загальна інформація.

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС» (надалі - «Компанія») заснована «11» січня 2016 року та зареєстрована у Єдиному державному реєстрі «11» січня 2016 року, номер запису 1 074 102 0000 057845. Місцезнаходження Компанії: Україна, 01054, М.КИЇВ, ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ РАЙОН, ВУЛИЦЯ ТУРГЕНЄВСЬКА, БУДИНОК 38

Корпоративними правами Компанії володіють КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - СЕЛЬНІЦІН ЄВГЕН ГЕННАДІЙОВИЧ, М. КИЇВ, ПРОВУЛОК КОВАЛЬСЬКИЙ, БУД. 22, КВ. 8. КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ГОРОХОВСЬКИЙ ВАЛЕНТИН ВАСИЛЬОВИЧ, ОДЕСЬКА ОБЛ., М. ОДЕСА, ВУЛ. МАРШАЛА ГОВОРОВА, БУД. 5-А, КВ. 61. СЕЛЬНІЦІН ЄВГЕН ГЕННАДІЙОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03056, місто Київ, ПРОВУЛОК КОВАЛЬСЬКИЙ, будинок 22, квартира 8, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1850000,00 ГОРОХОВСЬКИЙ ВАЛЕНТИН ВАСИЛЬОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 65063, Одеська обл., місто Одеса, ВУЛИЦЯ МАРШАЛА ГОВОРОВА, будинок 5-А, квартира 61, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 1850000,00.

Учасником Товариства може бути без обмежень будь-які фізична та/або юридична особа, яка набула частку в Статутному капіталі Товариства (далі «Частка») в порядку, передбаченому Статутом.

Частка може бути набута в один з наступних способів:

а) шляхом спадкування від учасника, який помер (визнаний безвісно відсутнім) або ліквідований. У разі смерті або припинення Учасника Товариства його Частка переходить до його спадкоємця чи правонаступника без згоди Учасників Товариства. У разі смерті, оголошення судом безвісно відсутнім або померлим Учасника - фізичної особи чи припинення учасника - юридичної особи, Частка якого у Статутному капіталі Товариства становить менше 50 відсотків, та якщо протягом року з дня закінчення строку для прийняття спадщини, встановленого законодавством, спадкоємці (правонаступники) такого Учасника не подали заяву про вступ до Товариства відповідно до закону, Товариство може виключити учасника з Товариства. Таке рішення приймається без врахування голосів Учасника, який виключається. Якщо Частка такого Учасника у Статутному капіталі Товариства становить 50 відсотків або більше, Товариство може приймати рішення, пов'язані з ліквідацією Товариства, без врахування голосів цього Учасника.

б) шляхом придбання на аукціоні в загальному порядку (в разі примусової реалізації згідно статті 22 Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю»).

У випадку звернення стягнення на Частку одного з Учасників, а також наступної відмови інших Учасників Товариства від придбання такої Частки та/або неможливості укладення договору щодо такого придбання з будь-яких причин, виконавець має право передати таку Частку для реалізації на аукціоні в загальному порядку.

в) шляхом придбання від Учасника Товариства, який має намір реалізувати свою частку третій особі.

У випадку, коли дотримано вимогу щодо реалізації іншими Учасниками свого Переважного права, що передбачено Статутом.

Реалізація Переважного права

Кожен Учасник цього Товариства має право скористатися своїм Переважним правом при відчуженні (продажу) своєї Частки іншим учасником Товариства третій особі.

Якщо кілька Учасників Товариства скористаються своїм Переважним правом, вони придбавають Частку (її частину) пропорційно до розміру належних їм часток у Статутному капіталі Товариства. Учасник Товариства, який має намір продати свою Частку (її частину) третій особі (далі «Продавець»), зобов'язаний письмово повідомити про це інших учасників Товариства шляхом направлення особистого листа кожному, з обов'язковим викладенням ціни та розміру Частки, способу повідомлення Продавця про реалізацію Переважного права, а також інших умов продажу. Якщо жоден з Учасників Товариства протягом 30 (тридцять) календарних днів з дати отримання повідомлення про намір Продавця продати Частку (її частину) не повідомив про намір

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649

Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

(в тисячах гривень)

скористатися своїм Переважним правом, вважається, що всі Учасники Товариства надали свою згоду на наступний календарний день за останнім днем строку, наданого для повідомлення про реалізацію Переважного права.

Якщо Продавець отримав від іншого учасника письмову заяву про намір скористатися своїм Переважним правом (далі «Покупець»), такі Учасники зобов'язані протягом 30 (тридцять) календарних днів укласти договір купівлі-продажу пропонуваної до продажу Частки (її частини).

У разі ухилення Продавця від укладення договору, Покупець має право звернутися до суду із позовом про визнання договору купівлі-продажу частки (її частини) укладеним на запропонованих Продавцем умовах. У разі ухилення Покупця від укладення договору, Продавець має право реалізувати свою Частку третій особі на раніше повідомлених Учасникам Товариства умовах.

Відчуження Частки у Статутному капіталі Товариства іншим учасникам Товариства або третім особам

Учасник Товариства має право відчужити свою Частку (частину частки) у Статутному капіталі Товариства оплатно або безоплатно іншим Учасникам Товариства або третім особам.

Відчуження Частки (частини частки) допускається лише за згодою інших Учасників Товариства.

Учасник Товариства має право відчужити свою Частку (частину частки) у Статутному капіталі лише в тій частині, в якій вона є оплаченою.

Вихід Учасника із Товариства

Учасник, Частка якого у Статутному капіталі Товариства становить менше 50 відсотків, може вийти з Товариства у будь-який час без згоди інших Учасників. Учасник, Частка якого у Статутному капіталі Товариства становить 50 або більше відсотків, може вийти з Товариства за згодою інших Учасників.

Рішення щодо надання згоди на вихід Учасника з Товариства має бути прийнято протягом 30 (тридцяти) днів з дня подання Учасником відповідної письмової заяви на адресу Товариства. Рішення вважається прийнятим, якщо на Зборах Учасників за нього проголосувала проста більшість голосів Учасників (без врахування голосів Учасника, який має намір вийти зі складу Учасників Товариства).

Учасник, Частка якого у Статутному капіталі Товариства становить менше 50 відсотків, зобов'язаний в дату державної реєстрації виходу зі складу Учасників Товариства, направити відповідне письмове повідомлення на поштову адресу Товариства про вчинення такого виходу. Відсутність вчасного повідомлення Товариства про такий вихід позбавляє Учасника у майбутньому права направлення будь-яких скарг або претензій щодо затримки виплати ринкової вартості його Частки Товариством.

Учасник вважається таким, що вийшов з Товариства, з дня державної реєстрації його виходу. Вихід Учасника з Товариства, внаслідок якого у Товаристві не залишиться жодного Учасника, забороняється.

Не пізніше 30 (тридцяти) днів з дня, коли Товариство дізналося чи мало дізнатися про вихід Учасника, воно зобов'язане повідомити такому колишньому Учаснику вартість його Частки, надати обґрунтований розрахунок та копії документів, необхідних для розрахунку. Вартість частки Учасника визначається станом на день, що передував дню подання Учасником відповідної заяви про державну реєстрацію виходу Учасника зі складу Учасників Товариства.

Товариство зобов'язане впродовж 365 (триста шістдесят п'ять) днів з дати державної реєстрації виходу Учасника, виплатити такому колишньому Учаснику вартість його Частки. Вартість Частки Учасника визначається виходячи з ринкової вартості сукупності всіх Часток Учасників Товариства пропорційно до розміру Частки такого Учасника. Товариство зобов'язане надавати Учаснику, який вийшов з Товариства, доступ до документів фінансової звітності, інших документів, необхідних для визначення вартості його Частки.

Оскільки вартість Частки Учасника має відповідати ринковій, така вартість має бути встановлена на підставі висновку незалежної експертної установи, що проводить оціночну діяльність. Вказана незалежна експертна установа обирається односторонньо Учасником, який має намір вийти із Товариства, а сплата послуг такої установи провадиться за рахунок і кошти Учасника, який виходить із Товариства.

За погодженням Учасника Товариства, який вийшов, та Товариства зобов'язання зі сплати грошових коштів може бути замінено зобов'язанням із передачі іншого майна.

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649
Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
(в тисячах гривень)

У разі виходу з Товариства спадкоємця чи правонаступника Учасника, Товариство зобов'язане повідомити спадкоємця чи правонаступника Учасника вартість його Частки. Вартість Частки визначається станом на день, що передував дню прийняття Загальними зборами Учасників рішення про виключення Учасника з Товариства.

Відповідно до реєстраційних документів, ТОВ «СТЕМАКС» здійснює наступні види економічної діяльності (види діяльності за КВЕД-2010):

46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього (основний);

77.29 Прокат інших побутових виробів і предметів особистого вжитку;

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.;

46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;

46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами;

46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах;

47.91 Роздрібна торгівля, що здійснюється фірмами поштового замовлення або через мережу Інтернет;

49.41 Вантажний автомобільний транспорт;

49.42 Надання послуг перевезення речей (переїзду);

53.20 Інша поштова та кур'єрська діяльність;

71.20 Технічні випробування та дослідження;

33.11 Ремонт і технічне обслуговування готових металевих виробів

Основні принципи подання фінансової звітності.

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні (надалі - «НП(С)БОУ»).

Функціональної валютою для Компанії є українська гривня. Операції у валютах, відмінних від функціональної, вважаються операціями з іноземною валютою.

Дана фінансова звітність була підготовлена у відповідності з принципом безперервності діяльності, що передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході звичайної господарської діяльності.

Облікова політика.

Компанія послідовно застосовувала облікову політику окреслену в даному розкритті протягом періодів, зазначених у звітності. 23.05.20 року наказом № 3-ОП внесені зміни до облікової політики Компанії, щодо вартісного критерію основних засобів.

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу Національного Банку України (надалі - «НБУ») на початок дня дати здійснення операції (дати визнання активів, зобов'язань, доходів і витрат).

Монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу НБУ на кінець дня дати балансу.

Курсові різниці від перерахунку монетарних статей відображаються у складі інших операційних доходів (витрат).

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649

Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

(в тисячах гривень)

До основних засобів відносяться матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання, яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довші року), первісна вартість яких визначена в наказі по обліковій політики підприємства.

Амортизація основних засобів (окрім інших необоротних матеріальних активів) нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Строк корисного використання встановити наступний:

Групи	Мінімально допустимі строки корисного використання, років
група 1 - земельні ділянки	-
група 2 - капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом	15
група 3 - будівлі,	20
споруди,	15
передавальні пристрої	10
група 4 - машини та обладнання	5
з них:	
електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації (крім ноутбуків), пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує ____ гривень	2
група 5 - транспортні засоби	5
група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
група 7 - тварини	6
група 8 - багаторічні насадження	10
група 9 - інші основні засоби	12
група 10 - бібліотечні фонди	-
група 11 - малоцінні необоротні матеріальні активи	-
група 12 - тимчасові (нетитульні) споруди	5
група 13 - природні ресурси	-
група 14 - інвентарна тара	6
група 15 - предмети прокату	5
група 16 - довгострокові біологічні активи	7

Матеріальні активи з терміном корисного використання понад один рік вартістю, зазначеної в наказі по обліковій політики підприємства, вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (надалі - «МНМА»).

Амортизація необоротних матеріальних активів нараховується за методом нарахування 100% вартості в першому місяці використання об'єкта.

До нематеріальних активів (надалі - «НМА») відносяться немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані та утримуються Компанією з метою використання протягом періоду більше одного року (або одного операційного циклу, якщо він перевищує рік) для виробництва, торгівлі, в адміністративних цілях чи надання в оренду іншим особам.

Амортизація нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом. Строк амортизації програмного забезпечення - два роки. Строк амортизації інших НМА - визначається окремо в залежності від виду НМА, але не більше 10 років.

Нарахування амортизації НМА починається з місяця, наступного за місяцем, у якому НМА став придатним для використання. Суму нарахованої амортизації НМА відображається у збільшення суми операційних витрат Компанії і накопиченої амортизації НМА.

Запаси Компанія групує за наступними категоріями:

- Сировина та матеріали
- Паливо
- Інші матеріали
- Малоцінні та швидкозношувані предмети
- Товари

Придбані запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю.

Вибуття запасів оцінюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

Запаси відображаються в обліку за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю та чистою вартістю реалізації.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти на рахунках в банках, грошові кошти в дорозі.

Податок на додану вартість (надалі - «ПДВ»).

Компанією застосовуються дві ставки ПДВ: 20% щодо постачання товарів, послуг та без ПДВ по операціям з нарахування роялті.

Зобов'язання по ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, нарахованої протягом звітного періоду. Датою виникнення податкових зобов'язань з постачання товарів/послуг вважається дата, яка припадає на податковий період, протягом якого відбувається будь-яка з подій, що сталася раніше:

- дата зарахування коштів від покупця/замовника на банківський рахунок Компанії як оплата товарів/послуг, що підлягають постачанню,
- дата відвантаження товарів, а в разі експорту товарів - дата оформлення митної декларації, що засвідчує факт перетинання митного кордону України, оформлена відповідно до вимог митного законодавства, а для послуг - дата оформлення документа, що засвідчує факт постачання послуг.

Кредит по ПДВ - це сума, на яку Компанія має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ. Право на податковий кредит виникають або на дату здійснення оплати постачальнику або на дату отримання товарів (робіт, послуг) в залежності від того, яка подія відбулася раніше. У разі якщо Компанія не включила у відповідному звітному періоді до податкового кредиту суму податку на додану вартість на підставі отриманих податкових накладних/розрахунків коригування до таких податкових накладних, зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних, таке право зберігається за нею протягом 1095 календарних днів з дати складення податкової накладної/розрахунку коригування.

Податок на прибуток.

Компанія є платником податку на прибуток на загальних підставах.

Визнання доходу.

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається в разі наявності всіх

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649
Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
(в тисячах гривень)

наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції. Результат операції з надання послуг може бути достовірно оцінений за наявності всіх наведених нижче умов:

- можливості достовірної оцінки доходу;
- імовірності надходження економічних вигод від здійснених для надання послуг;
- можливості достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат, послуг та необхідних для їх завершення.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться вивченням виконаної роботи.

Визнання витрат.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, у вигляді амортизації) між відповідними звітними періодами.

Оренда.

Визначення того, чи є угода орендою, або чи містить ознаки оренди, ґрунтується на аналізі змісту угоди. При цьому на дату початку дії договору його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом у результаті даної угоди.

Оренда класифікується як фінансова, коли за умовами оренди, орендар бере на себе всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням відповідними активами. Вся інша оренда визнається як операційна.

Станом на 31 грудня 2020 у Компанії наявні наступні орендні угоди: оренда офісу, складу, оренда автомобілів.

Затрати орендаря на поліпшення об'єкта операційної оренди (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводять до збільшення майбутніх економічних вигод, які первісно очікувалися від його використання, відображаються орендарем як капітальні інвестиції у створення (будівництво) інших необоротних матеріальних активів.

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649
Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
(в тисячах гривень)

Належна за користування об'єктом операційної оренди плата визнається витратами.

Дивіденди.

Сума, що підлягає виплаті учасникам Компанії у вигляді дивідендів, визнається зобов'язанням у фінансовій звітності Компанії в тому періоді, в якому дивіденди були затверджені учасниками Компанії.

Поточні забезпечення.

Компанія нараховує наступні види забезпечень:

- забезпечення під майбутні виплати співробітникам.

Компанія відображає в обліку нарахування забезпечення як збільшення зобов'язання щодо забезпечення на окремих балансових рахунках з одночасним визнанням витрат.

Статутний капітал.

Станом на 31 грудня 2020 року зареєстрований статутний капітал Компанії становить 3700 тис. гривень, що є еквівалентом 131 тис. доларів США за обмінним курсом 28.2746 гривень за 1 долар США, встановленим НБУ на «31» грудня 2020 та є повністю сплаченим.

Дебіторська заборгованість.

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року у Компанії обліковується наступна дебіторська заборгованість:

Стаття балансу	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	35 594	45 188
Резерв сумнівних боргів		-
Загалом	35 594	45 188
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	12 113	10 712
Загалом	12 113	10 712
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (єдиний соціальний внесок)		-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (інші податки)		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на додану вартість)	1 73 9	3 30 6
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на доходи фізичних осіб)		-
Загалом	1 73 9	3 30 6
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на прибуток)	1 73 9	3 30 6
Загалом	1 73 9	3 30 6
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів		
Резерв сумнівних боргів		
Загалом		
Інша поточна дебіторська заборгованість (передплата на митницю)	88	444
Інша поточна дебіторська заборгованість	203	218
Загалом	291	662
Всього	49 737	59 868

Кредиторська заборгованість.

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року у Компанії обліковується наступна кредиторська заборгованість:

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649
Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
(в тисячах гривень)

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	152 466	173 125
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	793	560
У тому числі з податку на прибуток	576	385
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	927	772
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	248	205
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	24 758	26 555
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками		-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків		-
Всього	179 192	201 217

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Виручка від реалізації за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	431 561	415 415
Всього	431 561	415 415

Адміністративні витрати.

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Амортизація	303	422
Витрати на оплату праці	3 634	3 428
Інші операційні витрати	3 998	5 705
Матеріальні витрати	586	676
Відрахування на соціальні заходи	678	626
Всього	9 199	10 857

Витрати на збут.

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Амортизація	4 080	3 379
Витрати на оплату праці	22 255	23 702
Інші операційні витрати	30 472	28 617
Матеріальні витрати	8 919	5 259
Відрахування на соціальні заходи	4 526	4 664
Всього	70 252	65 621

Операції з пов'язаними сторонами.

Для цілей фінансової звітності пов'язаними сторонами вважаються сторони, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною. При визначенні пов'язаних сторін до уваги береться суть відносин, а не їх юридична форма.

Згідно з існуючими критеріями визначення пов'язаних сторін, пов'язаними сторонами Компанії є ТОВ "ФАСТ ПАК" , ТОВ "СМК СІСТЕМ" компанії, які перебувають під спільним контролем провідний управлінський персонал.

У 2020 році Компанія проводила наступні операції з пов'язаними сторонами - придбання товарів, а саме автотранспортні засоби та будівельне кріплення, послуги оренди.

Залишки заборгованості за операціями з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року становить:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	25 761	18 385
Всього	25 761	18 385
Поточна дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	596	2 652
Всього	596	2 652

Суми операцій Компанії з пов'язаними сторонами за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року становить:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Придбання товарів, робіт, послуг	10 113	8 702
Всього	10 113	8 702

Витрати з оплати праці та пов'язані з ними витрати стосовно провідного управлінського персоналу за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року становить:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Витрати з оплати праці директору підприємства	396	315
Всього	396	315

Управління фінансовими ризиками.

Компанія не є фінансовою компанією, тому використовує фінансові інструменти в міру необхідності для забезпечення своєї господарської діяльності, а не для отримання доходів. У процесі господарської діяльності Компанія використовує наступні фінансові інструменти: грошові кошти та їх еквіваленти. Окрім того Компанія має інші фінансові інструменти, такі як торгова дебіторська та кредиторська заборгованість.

Компанія піддається наступним ризикам у зв'язку з використанням фінансових інструментів: кредитному ризику, ризику ліквідності та ринковому ризику.

Кредитний ризик - це ризик фінансового збитку для Компанії в разі невиконання клієнтом або контрагентом своїх зобов'язань по фінансовому інструменту за відповідним договором. У звітному періоді фінансові активи Компанії схильні до кредитного ризику, включаючи: грошові кошти на рахунках в банках, торгіву та іншу дебіторську заборгованість.

Грошові кошти Компанії розміщуються у великому банку, який має надійну історію.

Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальну величину, що піддається кредитному ризику.

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649

Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

(в тисячах гривень)

Максимальний рівень кредитного ризику Компанії станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року складав:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Грошові кошти та її еквіваленти	709	6 998
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	35 594	45 188
Всього	36 303	52 186

Схильність Компанії до кредитного ризику щодо дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги в першу чергу залежить від характерних особливостей кожного клієнта. Політика Компанії з управління кредитним ризиком полягає в систематичній роботі з дебіторами, що включає аналіз платоспроможності покупця, групи покупців і контроль своєчасності погашення заборгованості. Більшість клієнтів Компанії є постійними покупцями. Компанія вважає кредитний ризик низьким. Протягом року, що закінчився 31 грудня 2020 року суттєвих збитків через невиконання клієнтами своїх зобов'язань не було.

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових показників, таких як обмінні курси іноземних валют і відсоткові ставки, матимуть негативний вплив на суму прибутку Компанії або вартість наявних фінансових інструментів.

Процентний ризик пов'язаний з ймовірністю змін вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами відсоткових ставок. На даний момент у Компанії є кредитний договір з терміном погашення в один рік з фіксованою процентною ставкою, тому ризик зміни відсоткових ставок, пов'язаний з фінансовими інструментами, вважається відсутнім.

Валютний ризик являє собою ризик зміни вартості фінансового інструменту у зв'язку з коливанням обмінних курсів валют. Компанія не використовує похідні фінансові інструменти для хеджування валютних ризиків. Валютний ризик притаманний всім компаніям в Україні з огляду на нестабільність національної валюти.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія зіткнеться з труднощами у зв'язку з погашенням своїх фінансових зобов'язань. Ризик ліквідності управляється менеджментом Компанії, шляхом моніторингу щомісячних прогнозів грошових потоків Компанії.

Основним джерелом коштів Компанії є кошти від операційної діяльності.

Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Показники ліквідності Компанії в межах нормативних значень.

В березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я оголосила спалах коронавірусу (надалі - «COVID») пандемією. У відповідь на потенційно серйозну загрозу COVID для здоров'я населення, у другій половині березня Кабінет Міністрів України ввів карантин і оголосив надзвичайну ситуацію по всій Україні, з метою стримування розповсюдження захворювання, встановивши обмеження на подорожі всередині країни, заклавши міста та регіони, які можуть постраждати від пандемії, припинивши транскордонний рух транспорту до України та з неї.

Основна діяльність Компанії включає імпорт та оптову торгівлю будівельним кріпленням, інструментом, які не зазнали істотного впливу від спалаху COVID. Основні операції Компанії, в тому числі імпорт, не були перервані.

Беручи до уваги поточні операційні та фінансові результати діяльності Компанії, а також іншу доступну на даний час інформацію, Компанія не передбачає негативного впливу спалаху COVID на фінансовий стан та результати діяльності. Однак існує ймовірність, що тривалі періоди блокування, посилення суворості заходів безпеки зі сторони держави або наслідки негативного впливу економічної ситуації на ринку загалом можуть мати негативний вплив на Компанію.

Товариство з обмеженою відповідальністю «СТЕМАКС"», ЄДРПОУ 40212649
Фінансова звітність за НП(С)БОУ за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
(в тисячах гривень)

Події після дати балансу.

Події, інформація про які може вплинути на здатність користувачів фінансової звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення, після 31 грудня 2020 року не відбувались.

Директор



Гаврилов Є.М.

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

11.05.21 | *Генерал В.В.*