

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОТЕХСОЮЗ"**
Територія **КИЇВСЬКА**
Організаційно-правова форма господарювання **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**
Вид економічної діяльності **Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням**
Середня кількість працівників **2 102**
Адреса, телефон **вулиця ЗАЛІЗНИЧНА, буд. 49, смт. КАЛІНІВКА, ВАСИЛЬКІВСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 42410 08623**

КОДИ	ДЛЯ ДОКУМЕНТУ ПРИЙНЯТО
за ЄДРПОУ	UA32140090010093169
за КОПФГ	240
за КВЕД	46.61

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 національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** 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	2	6
первісна вартість	1001	84	37
накопичена амортизація	1002	82	31
закінчені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	32 214	33 843
первісна вартість	1011	69 693	74 822
знос	1012	37 479	40 979
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	32 216	33 849
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	186 432	233 280
виробничі запаси	1101	3 049	4 624
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	183 383	228 656
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	135 851	106 365
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	40 808	21 314
з бюджетом	1135	4	3
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	136 634	204 235
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	27 414	236 187
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	27 414	236 187
Витрати майбутніх періодів	1170	557	873
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	25 506	32 141
Усього за розділом II	1195	553 206	834 398
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	6 375	1 173
Баланс	1300	591 797	869 420

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4 000	4 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	77	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	295 060	370 976
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	299 137	374 976
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	12 156	4 543
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	12 156	4 543
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	8 051	3 331
товари, роботи, послуги	1615	98 013	241 161
розрахунками з бюджетом	1620	9 679	7 166
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 537	1 032
розрахунками зі страхування	1625	211	399
розрахунками з оплати праці	1630	8 143	17 361
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
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	810	1 021
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	155 597	219 462
Усього за розділом III	1695	280 504	489 901
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	591 797	869 420

Іван
Володимиров
ич

Дергалюк Іван Володимирович



1. Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"АГРОТЕХСОЮЗ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
24918458		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Форма № 2 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	1 599 686	1 018 512
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	(1 386 120)	(846 573)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	213 566	171 939
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	57 600	94 054
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	(77 151)	(25 861)
Витрати на збут	2150	(83 028)	(62 741)
Інші операційні витрати	2180	(16 404)	(107 008)
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	94 583	70 383
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	223	272
Інші доходи	2240	308	254
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(2 555)	(3 228)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(73)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	92 486	67 681
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(16 647)	(12 182)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	75 839	55 499
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	75 839	55 499

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	14 418	11 854
Витрати на оплату праці	2505	88 861	40 341
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 342	5 603
Амортизація	2515	12 148	13 210
Інші операційні витрати	2520	70 865	110 314
Разом	2550	192 634	181 322

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	-	-



ЕП Дергалюк
Іван
Володимирович

Дергалюк Іван Володимирович

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2021 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	2 044 352	1 336 625
Повернення податків і зборів	3005	-	1 150
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	1 150
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	87 600	239 284
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	956	617
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	1 820	1 731
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 448 236)	(1 150 678)
Праці	3105	(62 242)	(30 323)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6 137)	(5 620)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(64 598)	(69 998)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(18 153)	(7 413)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(30 872)	(55 707)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 573)	(6 878)
Витрачання на оплату авансів	3135	(56 707)	(147 286)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(258 245)	(143 700)
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	(5 232)	(13 766)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	233 331	18 036
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	223	272
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	223	272
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	265 111
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	283 337
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
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	(995)	(72)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-995	-18 298
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	232 559	10
Залишок коштів на початок року	3405	27 414	22 492
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(23 786)	4 912
Залишок коштів на кінець року	3415	236 187	27 414

Керівник

Володимирів
В

Дергалюк Іван Володимирович



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОТЕХСОЮЗ" за ЄДРПОУ

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2022

01

01

24918458

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за

Рік 2021

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	4 000	-	77	-	295 060	-	-	299 137
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
виправлення помилок	4010	-	-	(77)	-	77	-	-	-
інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	4 000	-	-	-	295 137	-	-	299 137
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	75 839	-	-	75 839
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) контрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	75 839	-	-	75 839
Залишок на кінець року	ЕП Державний 4 000 4300	-	-	-	-	370 976	-	-	374 976

Керівник

Головний бухгалтер

Дергалюк Іван Володимирович



ТВЕРДЖЕНО

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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рік, місяць, число)	2021	12	31
за ЄДРПОУ	24918458		
за КАТОГТГ ¹	UA32140090010093169		
за СПОДУ			
за КОПФГ	240		
за КВЕД	46.61		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОТЕХСОЮЗ"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності БББ

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

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		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості			накопиченої амортизації	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	84	82	6	-	-	53	53	2	-	-	-	37	31	
Разом	080	84	82	6	-	-	53	53	2	-	-	-	37	31	
Горючі	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

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

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

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			
					первісної (пероціненої) вартості	знос	первісна (пероцінена) вартість	знос			первісна (пероцінена) вартість	зносу	первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість	первісна (пероцінена) вартість	знос	первісна (пероцінена) вартість
		знос	знос															
I	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	3534	2663	571	-	-	49	47	453	-	-	-	4056	3069	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	63025	33577	13172	-	-	9416	8230	11093	-	-	-	66781	36440	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1080	847	209	-	-	-	-	144	-	-	-	1289	991	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	5	1	-	-	-	-	-	1	-	-	-	5	2	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1690	249	4862	-	-	4288	57	126	-	-	-	2264	318	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	359	142	380	-	-	312	312	329	-	-	-	427	159	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	69693	37479	19194	-	-	14065	8646	12146	-	-	-	74822	40979	-	-	-	-

3 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 єдиних (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

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	18814	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	380	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	19194	-

3 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)

Поточні фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	30829	10404
Реалізація інших оборотних активів	460	4397	1232
Штрафи, пені, неустойки	470	813	29
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	21561	4739
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	83
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	223	2472
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	2
Інші доходи і витрати	630	308	71

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) -

(632) - %

(633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	236187
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	236187

З 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	811	3001	-	2791	-	-	1021
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	287	-	-	287	-	-	-
Разом	780	1098	3001	-	3078	-	-	1021

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	4	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	762	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	2594	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	1264	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	228656	-	-
Разом	920	233280	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

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

-
-
-
-
-
1173

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

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	106365	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	204235	-	-	-

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 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	-

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 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	16647
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	16647
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	16647
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	12148
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	-

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 від 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:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Поточні біологічні активи – усього																	
в тому числі:																	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-	
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	-
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16	залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	-
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	-

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

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

Іван

Володимиров

уч

Дергалюк Іван Володимирович

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2021 р.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Агротехсоюз"

1. Загальна інформація.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Агротехсоюз" (далі - ТОВ "Агротехсоюз" або Товариство) створене з метою здійснення господарської діяльності, одержання прибутку і забезпечення та реалізація за рахунок отриманого прибутку соціальних та економічних інтересів учасників Товариства.

Товариство діє на правах юридичної особи веде облік у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV та національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та здійснює свою діяльність на підставі діючого законодавства України.

Товариство здійснює діяльність, що не підлягає державному ліцензуванню.

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Агротехсоюз»
Скорочене найменування	ТОВ «Агротехсоюз»
Код ЄДРПОУ	24918458
Місце знаходження Товариства	08623, вул. Залізнична, 49, смт.Калинівка, Фастівський район, Київська область.
Фактична (поштова) адреса	08623, вул. Заводська, 2, с. Путрівка, Фастівський район, Київська область.
Телефон	044-290-290-0; 050-277-27-25.
Дата державної реєстрації	23.05.1997р.
Індивідуальний податковий номер	249184526573
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб- підприємців	16.08.2004, 1 072 120 0000 000303
Засновники Товариства	Дергалюк Іван Володимирович, Дергалюк Людмила Степанівна.
Основний вид діяльності	46.61 Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами та устаткуванням.
Середня кількість працівників	102

Звітним періодом для Товариства є календарний рік.

2. Основа складання фінансової звітності.

2.1. Загальні положення

Фінансова звітність Товариства складається:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2021 року (Форма 1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 р. (Форма №2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 р. (Форма №3);
- Звіт про власний капітал за 2021 р. (Форма 4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2021 р. (в тому числі Форма №5).

Основою складання і подання фінансової звітності є Національні положення (стандарты) бухгалтерського обліку (далі (НП(С)БО).

2.2. Безперервність діяльності та наслідки збройної агресії росії проти України

Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України на території України введено воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року. Зазначене становище та подальші події мають всеохоплюючий вплив на усі організації, діяльність яких здійснюється на території України.

Компанія повідомила про події, що відбулися після дати балансу і які не вплинули на фінансову звітність підприємства на звітну дату.

Під час складання фінансової звітності, нами було розглянуто вплив війни на безперервність діяльності та можливості аналізу чутливості кількох можливих сценаріїв, для визначення, чи існує суттєва невизначеність щодо здатності компанії продовжувати діяльність на безперервній основі. Всі необхідні розкриття були зроблені нами.

Фінансова звітність Товариства підготовлена із використанням облікової політики, описаної у Примітці 5 до фінансової звітності, що ґрунтується на застосуванні вимог НП(С)БО.

Фінансова звітність підготовлена в національній валюті України - українській гривні (грн.), а всі вказані в тис.грн., якщо не зазначено інше.

Товариство станом на кінець 2021 року не має дочірних підприємств та консолідовану звітність не складає. Для підготовки фінансової звітності керівництво Товариства застосовує оцінки і принципи формування статей активів та пасивів, їх розкриття відповідно до НП (С) БО.

Управлінський персонал Товариства підготував цю фінансову звітність на основі припущень, що підприємство проводить, і буде проводити господарські операції в осяжному майбутньому. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва стосовно можливого впливу економічних умов на операції та фінансове становище підприємства.

3. Примітки щодо статей фінансової звітності Товариства

3.1. Основні засоби та нарахування амортизації

Первісна вартість основних засобів складається з вартості їх придбання за мінусом сум податку на додану вартість та включає будь-які витрати з приведенням основних засобів у робочий стан та їх доставкою до місця використання. Заміни та покращення, що суттєво продовжують термін служби активів, капіталізуються, а витрати на поточне обслуговування та ремонти відображаються у складі витрат у період їх виникнення.

Вартісна межа основних засобів - більше 20 000,00 грн та термін використання більше одного року.

Амортизація основних засобів нараховується починаючи з місяця, наступного за місяцем, в якому такі основні засоби стали придатними для використання та введені в експлуатацію. Амортизація основних засобів нараховується з використанням прямолінійного методу.

Діапазон строків корисного використання:

Машини та обладнання - 4р., 5р., 12р.

Транспортні засоби - 5р.

Інструменти, прилади та інвентар - 4р.

Інші основні засоби - 2р., 4р.

Установлена вартісна межа для малоцінних необоротних матеріальних активів (далі МНМА) - до 20 000,00 грн. та терміном експлуатації більше одного року. Амортизація МНМА нараховується 50% вартості – у першому місяці використання, а решта 50% - у місяці списання об'єкту з балансу.

Детальна інформація про рух основних засобів у 2021 році розкрита у Формі №5 «Примітки до річної фінансової звітності».

3.2. Нематеріальні активи

Зарахування на баланс і використання придбаних об'єктів нематеріальних активів здійснюється на підставі відповідного первинного документа. У разі придбання об'єкта нематеріальних активів його первинна вартість складається з ціни (вартості) придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом при зарахуванні на баланс.

Нематеріальні активи відображені в балансі за первісною вартістю.

3.3. Запаси

Визнання та первісна оцінка запасів здійснюється у відповідності до П(С)БО 9 «Запаси». В первісну вартість запасів включаються всі витрати на придбання та інші витрати, які необхідні для доведення запасів до їх теперішнього стану та транспортування до місця їх теперішнього знаходження.

Товариство застосовує метод ФІФО при вибутті запасів.

Облік запасів у бухгалтерії ведеться у кількісно-сумарному вираженні.

Запаси відображено у фінансовій звітності за первісною вартістю.

Запаси, які не принесуть економічної вигоди в майбутньому, визнаються неліквідними і списуються в бухгалтерському обліку, а при складанні фінансової звітності згідно П(С)БО 9 «Запаси» не відображаються в балансі.

До запасів підприємство відносить у відповідності до П(С)БО 9 «Запаси» малоцінні швидко зношуваних предмети (надалі – МШП), термін використання яких, не більше одного року. Відображаються за первиною вартістю придбання (отримання), відпуск МШП в експлуатацію за обліковою вартістю зі списанням на рахунки обліку витрат.

Балансова вартість запасів на звітну дату становить 233 280 тис. грн, в.т.ч. 228 656 тис. грн – товари та 4 624 тис. виробничі запаси.

3.4. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається в звітності за чистою реалізаційною вартістю дебіторської заборгованості як сума поточної дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Резерв на знецінення дебіторської заборгованості створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що підприємство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до її первинних умов. Істотні фінансові труднощі боржника, вірогідність банкрутства або фінансової реорганізації боржника і непогашення або недотримання термінів погашення дебіторської заборгованості є свідченням про те, що дебіторська заборгованість з основної діяльності є знеціненою. Резерв сумнівних боргів становить нуль гривень.

Дебіторська заборгованість на звітну дату склала 106 365 тис. грн.

3.5. Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки у касі та коштів на банківських рахунках Товариства.

Товариство має відкриті рахунки в банку Креді Агріколь АТ м. Київ, АТ "Райффайзенбанк", м. Київ та АТ "УКРСИББАНК", м. Київ.

Всього, за даними обліку та виписок з рахунків банків залишки грошових коштів на 31.12.2021 року становили 236 187 тис.грн.

3.6. Інші оборотні активи

У складі інших оборотних активів на кінець 2021 року відображено:

- 32 091 тис.грн. – сальдо по субрахунку 643 «Податкові зобов'язання», на якому ведеться облік податкового зобов'язання з податку на додану вартість за товари, які будуть відвантажено у майбутньому;

- 50 тис.грн. – сальдо по субрахунку 644 «Податковий кредит», на якому ведеться облік податкового кредиту з податку на додану вартість за товари та послуги, які будуть відображені у обліку після реєстрації податкових накладних.

3.7. Власний капітал

Власниками та учасниками Товариства є Дергалюк Іван Володимирович, частка якого у статутному капіталі становить 90 %, Дергалюк Людмила Степанівна частка якої у статутному капіталі становить 10 %. Статутний капітал утворюється власником за рахунок грошових та майнових внесків.

Статутний капітал оголошено в сумі 4000 тис грн. на кінець 2021 року є оплаченим.

Власний капітал підприємства складається з наступних статей :

тис.грн		
Власний капітал	Станом на 31.12.2020р.	Станом на 31.12.2021р.
Зареєстрований капітал	4 000	4 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	295 060	370 976
Додатковий капітал	77	
Разом власний капітал	299 137	374 976

3.8. Зобов'язання

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Товариство має довгострокові зобов'язання в сумі 4 543 тис.грн. по договорах лізингу перед ТОВ «Порше Лізинг Україна», ТОВ «Віннер Лізинг», предметом угод є купівля автомобілів та сільськогосподарської техніки. Повернення суми зобов'язань за договорами фінансового лізингу передбачено протягом 3 років рівними частками, згідно графіку погашення.

Товариство має поточну частину довгострокової заборгованості в сумі 3 331 тис.грн. по договорах лізингу перед ТОВ «Порше Лізинг Україна», ТОВ «Віннер Лізинг», предметом угод є купівля автомобілів та сільськогосподарської техніки.

Розрахунки з бюджетом проводились у відповідності до обраної системи оподаткування та у відповідності до чинного законодавства України. За 2021 рік було нараховано податків, зборів внесків в сумі 40 335 тис. грн. (ПДФО, ЄСВ, військовий збір, податок на прибуток).

У складі поточних забезпечень відображено резерв відпусток у сумі 1 021 тис грн..

3.9. Визнання доходів

Дохід визнається і оцінюється згідно з вимогами П(С)БО 15 «Дохід».

Доходи за вирахуванням відповідних податків визнаються в період, коли покупцю були надані акти виконаних робіт з продажу майнових прав, наданих послуг, чи відвантажених товарів.

Розкриття інформації про доходи Товариства наведена нижче:

Види доходу	Сума, тис.грн.
Чистий дохід від реалізації товарів (сільськогосподарська техніка, запчастини до неї та сервіс)	1 599 686
Інші операційні доходи, в тому числі:	57 600
-Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	1 381
-Дохід від реалізації інших оборотних активів	4 397
-Дохід від операційної курсової різниці	30 828
-Дохід від списання кредиторської заборгованості	20 797
-Інші доходи від операційної діяльності	197
Інші фінансові доходи (відсотки одержані)	223
Інші доходи	307

3.10. Витрати

Собівартість реалізованих послуг відображається одночасно з визначенням відповідного доходу.

Витрати періоду визнаються за методом нарахування.

Визнані витрати класифікуються в бухгалтерському обліку за такими групами:

- операційні витрати;
- адміністративні витрати;
- витрати на збут;
- інші операційні витрати;
- фінансові витрати;
- інші витрати.

Створюються забезпечення для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат на виплату чергових відпусток працівникам з урахуванням відрахувань єдиного соціального внеску.

Розкриття інформації про витрати Товариства наведена нижче:

Групи витрат	Сума, тис.грн.
Собівартість реалізованих товарів	1 386 120
Адміністративні витрати, в тому числі:	77 151
-Амортизація ОЗ	2 490
-Винагорода за консультаційні, інформаційні, аудиторські й інші послуги	1 345
-Витрати на телекомунікаційні послуги	544
-Витрати на оплату праці адміністративного персоналу, включаючи ЄСВ	58 113
-Витрати на оренду офісу	8 990
-Витрати на автопарк	791
-Плата за розрахунково-касове обслуговування й інші послуги банків	1 003
-Витрати на відрядження	579
-Витрати лізинг/оренда	2 182
інші	1 114
Витрати на збут, в тому числі:	83 028
-Амортизація ОЗ	5 881
-Витрати на утримання ОЗ, інших необоротних матеріальних активів, зв'язаних зі збутом товарів	1 830
-Амортизація ОЗ, пов'язаних зі збутом продукції, виконанням робіт, наданням послуг	9 234

-Агентські послуги	7 724
-Витрати на оплату праці, включаючи ЄСВ	21 295
-Витрати на рекламу, дослідження ринку, виставку	4 420
-Витрати на транспортування, перевалку, транспортно-експедиційні й інші послуги	13 435
-Оренда складу, приміщення, площадки, техніки	5 484
-Митно-брокерські витрати	590
-Витрати на автопарк	3 776
-Витрати на відрядження	710
-Витрати по операціям оренда/лізинг	434
-інші витрати, пов'язані із збутом	8 215
Інші операційні витрати, в тому числі:	16 404
-Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	1 866
-Собівартість реалізованих виробничих запасів	1 231
-Втрати від операційної курсової різниці	10 404
-Сумнівні та безнадійні борги	553
-Інші витрати операційної діяльності	2 350
Інші витрати операційної діяльності	73
Фінансові витрати, в тому числі:	2 555
-Відсотки за кредит	83
-Відсотки за договором лізингу	2 472

3.11. Пов'язані сторони

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать :

- учасники Товариства;
- ключовий управлінський персонал (директор).

Прострочених зобов'язань перед пов'язаними особами немає.

Операції з пов'язаними сторонами, зокрема з ключовим управлінським персоналом, полягали у виплаті заробітної плати ключовому управлінському персоналу в рамках звичайної господарської діяльності.

3.12. Податок на прибуток

Поточні витрати зі сплати податку на прибуток обліковуються згідно вимог П(С)БО17 «Податок на прибуток»

Ставка податку на прибуток у 2021 році, згідно податкового законодавства, становить - 18%. Сума нарахованого податку на прибуток склала 16 647 тис.грн.

Директор



Дергалюк І. В.