



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
А У Д И Т О Р С Ь К А Ф І Р М А
“У К Р А У Д И Т Х Х І - ШЕВЧЕНКІВСЬКА ФІЛІЯ”
(Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1574)

Україна, 01030, м. Київ, вул. Лисенка, 1 квартира 2, тел. +38(067) 504-05-59; e-mail: ukrauditXXI@ukr.net

РІЧНА ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВАЛАРТІН ФАРМА"

ЗІ ЗВІТОМ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Київ
28.12.2023



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА
“У К Р А У Д И Т Х Х I - ШЕВЧЕНКІВСЬКА ФІЛІЯ”
(Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1574)

Україна, 01030, м. Київ, вул. Лисенка, 1 квартира 2, тел. +38(067) 504-05-59; e-mail: ukrauditXXI@ukr.net

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учаснику та Керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВАЛАРТІН ФАРМА"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВАЛАРТІН ФАРМА», ідентифікаційний код юридичної особи – 38466809, місцезнаходження: 08135, Київська обл., Києво - Святошинський район, с. Чайки, вул. Грушевського, 60 (надалі – Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2022 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, який закінчився зазначеною датою, та Приміток до річної фінансової звітності за 2022 рік (далі – річна фінансова звітність, фінансові звіти).

На нашу думку, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВАЛАРТІН ФАРМА», що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2022 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО), загальноприйнятих в Україні та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року №2258-VIII, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року №996-XIV.

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

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу користувачів цього Звіту незалежного аудитора на те, що діяльність Товариства, як і діяльність інших українських підприємств, зазнала та продовжує зазнавати впливу невизначеності, спричиненої повномасштабною збройною агресією та вторгненням військ росії на територію України, у зв'язку з чим введено

воєнний стан на території України відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 року №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" з 24 лютого 2022 року та який діє по теперішній час (на дату нашого Звіту).

Масштаби та строки подальшого перебігу подій або термін завершення воєнних дій є фактором невизначеності. Такі події свідчать про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Під час аудиту фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2022 року, ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом принципу безперервної діяльності під час підготовки такої фінансової звітності є доцільним.

Наша оцінка спроможності Товариства продовжувати застосовувати принцип безперервності діяльності в період воєнного стану в бухгалтерському обліку включала:

- оцінку негативних наслідків продовження військової агресії для Товариства;
- прогнозування розвитку подальших подій, які визначив управлінський персонал Товариства за песимістичним сценарієм, та можливих дій у відповідь на такі події;
- аналіз достатності власного капіталу та підтримання його на достатньому рівні.

На дату аудиторського звіту активи та діяльність Товариства не зазнали значних втрат внаслідок проведення військових дій, проте через непередбачуваність масштабів військових дій в майбутньому неможливо передбачити їх вплив на діяльність Товариства. За судженням управлінського персоналу, заходи, що вживаються для зниження негативного впливу воєнного стану, забезпечать подальшу ефективну діяльність Товариства протягом осяжного майбутнього. Ми не встановили суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Нашу думку з цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

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

Ми визначили, що нижче описані питання є ключовими питаннями аудиту, інформацію щодо яких слід відобразити у нашому звіті.

Дебіторська заборгованість - інша поточна дебіторська заборгованість	стаття Балансу 1155 – 134 728 тис. грн.
Чому ми вважаємо це питання ключовим для аудиту?	Що було зроблено в ході аудиту?
Дане питання визначене нами як ключове через суттєві залишки в активах Товариства (35,0%) Ми зосередили свою увагу на статтю балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість», яка зазначає, що дебіторська заборгованість в сумі – 134 728 тис. грн. не є сумнівною дебіторською заборгованістю, є поточною та за твердженням управлінського персоналу буде погашена в 2023 році.	Основні процедури перевірки ведення обліку дебіторської заборгованості: • одержання переліку дебіторів і сум дебіторської заборгованості, перевірка первинних документів. • дослідження методу визначення величини дебіторської заборгованості та розрахунку резерву сумнівних боргів (резерв не нараховувався). • перевірка обґрунтованості визнання активом залишків дебіторської заборгованості відповідно до вимог П(С)БО №10 «Дебіторська заборгованість»; • перевірка документів з інвентаризації дебіторської заборгованості. • дослідження класифікації дебіторської заборгованості по строкам непогашення. • перевірка фактів списання дебіторської заборгованості (за рішенням суду, по якій закінчився термін позовної давності). • перевірка правильності відображення дебіторської

	<p>заборгованості в аналітичному і синтетичному обліку, в т. ч. по розрахунках з підзвітними особами та персоналом.</p> <ul style="list-style-type: none"> • перевірка правильності відображення дебіторської заборгованості в балансі. <p>Робочі документи при аудиті дебіторської заборгованості:</p> <ul style="list-style-type: none"> • звірка залишків дебіторської заборгованості; • перелік великих дебіторів; • результати проведення інвентаризації дебіторської заборгованості. <p>Нами було отримано достатні та прийнятні докази щодо підтвердження зазначеного твердження Товариства.</p>
--	---

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація складається зі Звіту про управління ТОВ «ВАЛАРТІН ФАРМА» за 2022 рік, складеним згідно вимог частини 7 статті 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV (зі змінами) та «Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління», затверджених Наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 року № 982, що подається разом із фінансовою звітністю.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на 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, ідентифікованою вище, 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.

Товариство підготувало Звіт про управління за 2022 рік.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлень, між іншою інформацією, що розкривається в Звіті про управління та фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, які потрібно було б включити до нашого Звіту незалежного аудитора.

Інші питання

Ми вдруге були призначені аудиторами Товариства 14 листопада 2023 року.

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України „ Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність ”, та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Товариства при проведенні аудиту.

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі,

розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в 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, коли 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.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів нашого аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних Стандартів Аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що надана звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального подання фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні 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, доходимо висновку, 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. Тим не менш, майбутні

події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

➤ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності.

МСА вимагають, щоб аудитор планував та проводив аудит таким чином, щоб отримати достатню впевненість у відсутності у фінансовій звітності суттєвих викривлень. Термін «достатня впевненість» допускає деякий ризик наявності суттєвих невідповідностей грошового характеру, які можуть залишитися невиявленими, також допускається, що аудитор не може надати абсолютної гарантії точності та повноти фінансової звітності. Аудит фінансової звітності ТОВ «ВАЛАРТІН ФАРМА» за 2022 рік проведений вибіркоким порядком, тобто до уваги приймалися лише суттєві та значущі показники фінансової звітності.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Основні відомості про ТОВ «ВАЛАРТІН ФАРМА»

Повне найменування юридичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВАЛАРТІН ФАРМА»
Скорочене найменування	ТОВ «ВАЛАРТІН ФАРМА»
Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Ідентифікаційний код:	38466809
Місцезнаходження:	08135, Київська обл., Києво-Святошинський район, с. Чайки, вул. Грушевського,60
Дата проведення державної реєстрації (створення):	29.10.2012 Номер запису: 1 339 102 0000 008224
Дата внесення останніх змін до Статуту	Чинна редакція Статуту (нова редакція) затверджена Рішенням одноосібного учасника №27 Товариства з обмеженою відповідальністю «ВАЛАРТІН ФАРМА» від 26 квітня 2023 року
Засновник (учасник)	1 юридична особа - КОМПАНІЯ "ВАЛАРТІН ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД"
Розмір фактично сформованого та сплаченого грошовими коштами статутного капіталу:	170 000 000 грн. 00 коп.
Частка держави / органу державної влади в статутному капіталі	Частка відсутня
Види діяльності	21.20 Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів (основний); 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; 46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами; 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування; 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук; 73.12 Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації;

	73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки
Відповідальні особи	Директор Разумний Андрій Георгійович з 14.02.2013 року по теперішній час; Головний бухгалтер Корнієнко Олександра Володимирівна з 02.01.2013 року по теперішній час
Застосована концептуальна основа фінансової звітності	Дотримання вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996 та Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, загальноприйнятих в Україні

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо:

Дослідження аудитором облікової системи ТОВ «ВАЛАРТІН ФАРМА», дають право нам стверджувати наступне:

Фінансова інформація за 2021 рік, яка підтверджена нашим аудитом є порівняльною з фінансовою інформацією за рік, що закінчився датою 31.12.2022 року.

Протягом 2022 року Товариство дотримувалось принципу незмінності облікової політики, яка затверджена наказом директора № 14 від 02.01.2013 року. Ця політика визначає сукупність принципів, методів і процедур, які Товариство використовує для складання та подання фінансової звітності. Суттєвих змін в обліковій політиці Товариства не виявлено.

Згідно наказів директора по підприємству станом на 01 листопада 2022 року проведена повна інвентаризація матеріалів, необоротних активів, фінансових вкладень, наявності грошових коштів, розрахунків у відповідності з Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань, затвердженого Наказом Мінфіну України від 02.09.2014 року № 879.

На нашу думку аудиторів отримали достатні та прийнятні аудиторські докази про те, що розкриття у фінансовій звітності інформації, пов'язаної з обліковими оцінками, відповідає вимогам застосовуваної концептуальної основи фінансової звітності, облікові дані щодо активів, зобов'язань та власного капіталу достовірні та тотожні даним фінансової звітності.

Оцінка безперервності діяльності як основи бухгалтерського обліку:

Оцінка здатності безперервно продовжувати діяльність управлінським персоналом задокументована та передана аудитору у листі від 19 грудня 2023 року. Також по закінченню проведення аудиторських процедур аудиторів отримали запевнення управлінського персоналу щодо здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність. Аудитор врахував, що прогнози можуть суттєво змінитися за короткий проміжок часу. Аудитор застосував професійне судження та скептицизм. Аудитор дотримався обережності в оцінці того, чи забезпечують будь-які прогнози адекватне відображення ситуації на дату підписання цього аудиторського звіту. Аудитор дійшов впевненості у тому, що ризик настання обставин, які поставлять під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є мінімальним.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудиторів звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

Протягом 2022 року пов'язаними сторонами Товариства були: Учасник Товариства, кінцевий бенефіціарний власник та асоційовані з ним компанії та фізичні особи, ключовий управлінський персонал.

Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році за допомогою аналізу фінансового стану відповідної пов'язаної сторони (юридичної особи) та стану ринку, на якому така

сторона веде діяльність.

Винагорода, виплачена ключовому керівному персоналу, складається із заробітної плати та відрахувань на соціальне забезпечення.

Протягом звітного періоду Товариство не брало на себе істотних зобов'язань по пенсійним виплатам, оплаті вихідної допомоги або інших довгострокових зобов'язань перед ключовим управлінським персоналом, крім сплати внесків до державного пенсійного фонду у складі соціальних внесків із заробітної плати та премій.

Операції з пов'язаними сторонами мають належний облік відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, вплив відносин і операцій між пов'язаними сторонами є таким, що забезпечує достовірне подання і не потребує коригувань фінансової звітності. Перевірені в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності документи не містять ознак існування відносин і операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

В результаті проведення ідентифікації та виконання процедур оцінки ризиків викривлень у фінансовій звітності, що можуть виникнути внаслідок шахрайства, не встановлено. Аудитори не отримали доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності Товариства внаслідок шахрайства чи помилки.

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

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. Аудиторами не виявлено подій після дати балансу, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу та вимагали б коригування відповідних активів та зобов'язань. Події після дати балансу, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства були відсутні, про що зазначено у листі-відповіді управлінського персоналу.

Тривалість та вплив бойових дій залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у майбутніх періодах. Невизначеність таких подій не потребує коригування фінансової звітності Товариства за 2022 рік.

Аудитори зазначають, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах війни та воєнного стану, фінансово-економічної кризи та існуванням факторів, що можуть вплинути на діяльність Товариства, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити - діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму:

<i>Повне найменування аудиторської фірми</i>	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Украудит XXI - Шевченківська філія"
<i>Код ЄДРПОУ</i>	24362662
<i>Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити"</i>	Номер запису 25 Номер реєстрації у Реєстрі 1574

обов'язковий аудит фінансової звітності"	
Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Кошель В. Г. - Номер реєстрації у Реєстрі 100252
Дата та номер договору на проведення перевірки	№1139 від 14 листопада 2023 року.
Період проведення перевірки	з 14 листопада 2023 року по 28 грудня 2023 року
міжміський код/телефон / факс	+038(067) 504-05-59
поштова адреса	Україна, 01030, м. Київ, вул. Лисенка, 1 квартира 2
електронна адреса	ukrayditXXI@ukr.net

Додатки:

Баланс станом на 31.12.2022р. (форма № 1) ;

Звіт про фінансові результати за 2022 рік (форма № 2);

Звіт про рух грошових коштів за 2022 рік(форма № 3) ;

Звіт про власний капітал за 2022 рік (форма №4);

Примітки до річної фінансової звітності за 2022 рік (форма №5).

**Ключовим партнером з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є**
(аудитор України, сертифікат серія А №000981)

Кошель В. Г.

**Директор
ТОВ АФ "Украудит XXI - Шевченківська філія"**
(аудитор України, сертифікат серія А №000981)

Кошель В. Г.



28 грудня 2023 року

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю "Валартін Фарма"
Регіона: КИЇВСЬКА
Дата (рік, місяць, число): 2023 | 01 | 01
за ЄДРПОУ: 38466809
за КАТОТТГ: UA32080050030064312
Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю
за КОПФГ: 240
Ідентифікатор економічної діяльності: Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів
за КВЕД: 21.20
Кількість працівників: 170
Адреса, телефон: вулиця Грушевського, буд. 60, с. ЧАЙКИ, КИЄВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 08135 4547292

КОДИ		
2023	01	01
38466809		
UA32080050030064312		
240		
21.20		

Валюта 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 2022 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	7 567	7 444
первісна вартість	1001	14 387	15 745
накопичена амортизація	1002	6 820	8 301
внесені капітальні інвестиції	1005	2 345	2 493
Основні засоби	1010	87 374	85 308
первісна вартість	1011	168 078	173 489
знос	1012	80 704	88 181
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:			
обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	17 357	53 724
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	114 643	148 969
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	75 217	65 021
виробничі запаси	1101	25 672	25 800
незавершене виробництво	1102	511	-
готова продукція	1103	27 021	28 437
товари	1104	22 013	10 784
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	18 068	4 560
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	7 580	4 594
з бюджетом	1135	-	1 362
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	199
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	135 271	134 728
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 359	24 063
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	3 359	24 063
Витрати майбутніх періодів	1170	1 589	2 007
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	86	460
Усього за розділом II	1195	241 170	236 994
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	355 813	385 963

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	170 000	170 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	23 694	21 699
Додатковий капітал	1410	-4 242	-4 242
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-4 242	-4 242
Резервний капітал	1415	591	591
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	101 619	106 862
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	291 662	294 910
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	-	63 350
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	39 881	17 322
розрахунками з бюджетом	1620	9 630	1 791
у тому числі з податку на прибуток	1621	6 233	1 790
розрахунками зі страхування	1625	8	-
розрахунками з оплати праці	1630	6 111	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 664	-
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	3 176	2 631
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	3 681	5 959
Усього за розділом III	1695	64 151	91 053
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	355 813	385 963

Керівник

Разумний Андрій Георгійович

Головний бухгалтер

Корнієнко Олександра Володимирівна

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
38466809		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Валартін Фарма"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2022 р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	333 645	488 931
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(110 782)	(181 845)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	222 863	307 086
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	5 757	6 482
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	(89 151)	(131 656)
Витрати на збут	2150	(69 493)	(121 743)
Інші операційні витрати	2180	(16 595)	(11 489)
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	53 381	48 680
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	4 266
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(7 095)	(4 064)
Втрати від участі в капіталі	2255	(18 533)	(-)
Інші витрати	2270	(15 000)	(30 000)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	12 753	18 882
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(9 505)	(9 322)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	3 248	9 560
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	1 995	2 111
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	1 995	2 111
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	1 995	2 111
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	5 243	11 671

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	36 138	45 595
Витрати на оплату праці	2505	108 722	160 174
Відрахування на соціальні заходи	2510	11 450	15 024
Амортизація	2515	13 228	15 008
Інші операційні витрати	2520	97 230	132 236
Разом	2550	266 768	368 037

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

Разумний Андрій Георгійович

Головний бухгалтер

Корнієнко Олександра Володимирівна



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Валартін Фарма"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
38466809		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2022** 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	373 571	543 652
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	638	845
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	1 565
Надходження від повернення авансів	3020	-	449
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	1	173
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	220 516	151 673
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(173 809)	(325 974)
Праці	3105	(93 937)	(121 810)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11 675)	(15 222)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(51 392)	(53 666)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(13 948)	(10 597)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(11 499)	(10 172)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(25 945)	(32 897)
Витрачання на оплату авансів	3135	(6 700)	(3 139)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(26)
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	(232 182)	(155 443)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	25 031	23 077
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	4 549	4 271
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	5 000
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	74	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(54 900)	(-
необоротних активів	3260	(10 475)	(18 461
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	-60 752	-9 190
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	132 450	237 540
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-
Погашення позик	3350	69 100	256 540
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(6 513)	(3 961
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	56 837	-22 961
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	21 116	-9 074
Залишок коштів на початок року	3405	3 359	12 593
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(412)	(160)
Залишок коштів на кінець року	3415	24 063	3 359

Керівник

Разумний Андрій Георгійович

Головний бухгалтер

Корнієнко Олександра Володимирівна



КОДП		
2023	01	01
38466809		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Валартін Фарма"

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2022 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
алишок на початок року	4000	170 000	23 694	(4 242)	591	101 619	-	-	291 662
коригування:									
міна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
і зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
коригований залишок на початок року	4095	170 000	23 694	(4 242)	591	101 619	-	-	291 662
истий прибуток (биток) за звітний період	4100	-	-	-	-	3 248	-	-	3 248
иший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(1 995)	-	-	1 995	-	-	-
оцінка (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
накопичені курсові одиниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
ставка іншого сукупного коду асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
ий сукупний дохід	4116	-	(1 995)	-	-	1 995	-	-	-
розподіл прибутку:									
виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
прямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
вдражування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
ума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
ума 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) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(1 995)	-	-	5 243	-	-	3 248
Залишок на кінець року	4300	170 000	21 699	(4 242)	591	106 862	-	-	294 910

Керівник

Разумний Андрій Георгійович

Головний бухгалтер

Корнієнко Олександра Володимирівна



Код	
Дата (рік, місяць, число)	2022 12 31
за ЄДРПОУ	38466809
за КАТОРТГ ¹	UA32080050030064312
за СПОДУ	
за КОПФГ	240
за КВЕД	21.20

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Валартін Фарма"
 Територія КИЇВСЬКА
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів
 Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уніжка -)		Вибуло за рік			Нараховано амортизацій за рік	Втрачено від зменшення за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	ці за рік			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	14387	6820	2030	-	-	672	672	2153	-	-	-	15745	8301	
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	080	14387	6820	2030	-	-	672	672	2153	-	-	-	15745	8301	
Разом	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Гудвіл		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

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

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

1 Кошикатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачені від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	19198	-	5586	-	-	-	-	-	-	-	-	24784	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівлянки, споруди та передавальні пристрої	120	74841	27635	4198	-	-	-	-	3870	-	-	-	79039	31505	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	27846	22413	255	-	-	462	462	1540	-	-	-	27639	23491	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	40045	25174	1343	-	-	6354	2993	4335	-	-	-	35034	26516	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2043	1646	-	-	-	9	9	304	-	-	-	2034	1941	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бататоричні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	483	219	-	-	-	4	4	38	-	-	-	479	253	-	-	-	-
Біологічні фонди	190	265	260	25	-	-	54	54	25	-	-	-	236	231	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	3357	3357	963	-	-	76	76	963	-	-	-	4244	4244	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	168078	80704	12370	-	-	6959	3598	11075	-	-	-	173489	88181	-	-	-	-

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 (цілених) майнових комплексів

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, приданих за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)	-
(262)	142060
(263)	-
(264)	42169
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальне будівництво	1	2	3
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	290	300
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	310	320	330
Придбання (створення) нематеріальних активів	340	350	360
Придбання (виродження) довгострокових біологічних активів			
Інші			
Разом			

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

IV. Фінансові інвестиції

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

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)

(341)
(342)

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
	1	2	3
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	1	-
Операційна курсова різниця	450	464	1174
Реалізація інших оборотних активів	460	3791	3361
Штрафи, пені, неустойки	470	15	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1486	12060
У тому числі: відраховування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	18533
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	7095
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
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	-
Інші доходи і витрати	630	-	15000

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) - _____

Найменування показника	На кінець року	
	Код рядка	Код рядка
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	24058
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	5
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	24063

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваної витрати іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	доплаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3176	9956	-	10501	-	-	2631
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	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	3176	9956	-	10501	-	-	2631



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	24786	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	151	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	2	-	-
Запасні частини	850	730	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопічні та швидкозношувані предмети	880	131	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	28437	-	-
Товари	910	10784	-	-
Разом	920	65021	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації

переланих у переробку (921)
оформлених в заставу (922)
переданих на комісію (923)
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (924)
3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (925)

(921) -
(922) 5659
(923) -
(924) -
(925) 232
(926) -

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

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	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1	2	3	4	5	6
Інша поточна дебіторська заборгованість	940	4560	4560	-	-	-
	950	134728	134728	-	-	-

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

(951) -
(952) 132000

Х. Несгачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1	3
Заборгованість на кінець звітного року:	2	-
Валова замовників	1110	-
Валова замовників	1120	-
Валова замовників	1130	-
Валова замовників	1140	-
Валова замовників	1150	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1160	-
Вартість виконаних субпідприємствами робіт за незавершеними будівельними контрактами	1110	-

Найменування показника		Код рядка	Сума
		1	2
Поточний податок на прибуток		1210	9505
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	9505
у тому числі:			
поточний податок на прибуток		1241	9505
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	13228
Використано за рік - усього	1310	13228
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	12263
з них машини та обладнання	1313	254
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	965
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		загипок на початок року		надійшло за рік	випуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрачено від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	загипок на кінець року		загипок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	випуло за рік	загипок на кінець року
первісна вартість	накопичена ціна амортизації	первісна вартість	накопичена ціна амортизації		амортизація за рік	первісна вартість				накопичена ціна амортизації	первісна вартість					
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	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)

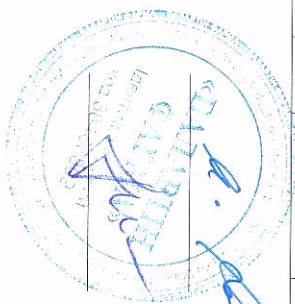
-

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 реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи										
рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
У тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (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 рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Резушній Андрій Георгійович

Головний бухгалтер



Корнієнко Олександр Володимирівна



Л.ч. Фінансові результати від первісного  знання та реалізації  льського господарської продукції та додаткових біологічних активів

Вартість	Витрати, по-	Результат від	Фінансовий результат

печатки та підписом
19 (Дев'ятнадцять)

Кількість аркушів
Директор ТОВ АФ «Українит XXI – Швейцарська філія»

Кошель В.Г.

