

personal: entrepreneurial: global:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА»

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ

РАЗОМ ЗІ ЗВІТОМ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЗМІСТ

1	ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ	3
2	ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	4
3	БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)	8
4	ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)	11
5	ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)	14
6	ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	16
7	ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	19
	ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ	26
	ЕКОНОМІЧНЕ СЕРЕДОВИЩЕ, У ЯКОМУ КОМПАНІЯ ПРОВІДИТЬ СВОЮ ДІЯЛЬНІСТЬ	26
	ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ	27
	ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА	27
	ВИПРАВЛЕННЯ ПОМИЛОК У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ	28
	ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ	32

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно зі звітом незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності управлінського персоналу і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ТОВ «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА» (далі -Компанія).

Управлінський персонал Компанії відповідає за підготовку фінансової звітності, що відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2020 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-ХІV щодо складання фінансової звітності (Закон про бухгалтерський облік та фінансову звітність).

При підготовці фінансової звітності управлінський персонал Компанії несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- застосування обґрунтованих оцінок і суджень;
- дотримання застосованих Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, розкриття і пояснення усіх істотних відхилень в примітках до фінансової звітності;
- підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Компанія продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.

Управлінський персонал Компанії також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- підтримку системи бухгалтерського обліку, яка дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Компанії і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимогам Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність;
- вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Компанії;
- запобігання та виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Управлінський персонал надав аудиторам всю необхідну інформацію та пояснення, які необхідні для проведення аудиту. Управлінським персоналом не ідентифіковано жодної додаткової аудиторської інформації про яку не було повідомлено аудиторам.

Фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, була затверджена до випуску 14 червня 2021 року від імені Компанії.

Директор

ТОВ «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА»

Шленчак Ю.А.

Головний бухгалтер

ТОВ «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА»

Арама Г.М.



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам та управлінському персоналу
Товариства з обмеженою відповідальністю
«СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА»

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА» (далі – Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2020 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року №996-XIV щодо складання фінансової звітності (далі – Закон про бухгалтерський облік та фінансову звітність).

Основа для думки із застереженням

Компанія на кінець звітного періоду у рядку 1100 «Запаси» балансу на 31 грудня 2020 року відобразила запаси у сумі 1 036 тис.грн., які мають ознаки знецінення. Компанія обліковує такі запаси за їх первісною вартістю та не проводить їх оцінку на дату балансу, що не відповідає вимогам НП(С)БО 9 «Запаси», відповідно до якого запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси відображаються за чистою вартістю реалізації, якщо на дату балансу їх ціна знизилась або вони зіпсовані, застаріли, або іншим чином втратили первісно очікувану економічну вигоду. Ми не змогли визначити, чи була необхідність в коригуваннях на кінець звітного періоду рядку 1100 «Запаси» балансу на 31 грудня 2020 року та нами не може бути визначений вплив цього питання на інші показники фінансової звітності Компанії.

Компанія за звітний період у рядку 2050 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» звіту про фінансові результати за 2020 рік відобразила собівартість реалізованої готової продукції у сумі 6 348 тис.грн. Ми не отримали прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі, що підтверджують обґрунтованість формування виробничої собівартості реалізованої готової продукції відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та НП(С)БО 16 «Витрати», згідно яких, собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат та наднормативних виробничих витрат; витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені; підприємства зобов'язані складати фінансову звітність на підставі даних бухгалтерського обліку; підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи. У зв'язку з цим ми не змогли визначити, чи була необхідність в коригуваннях за звітний період рядку 2050 «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» звіту про фінансові результати за 2020 рік та нами не може бути визначений вплив цього питання на інші показники фінансової звітності Компанії.

Компанія за звітний період та за аналогічний період попереднього року у рядку 2150 «Витрати на збут» звіту про фінансові результати за 2020 рік відобразила витрати на транспортування придбаних товарів у сумі 1 739 тис.грн. та 7 587 тис.грн. відповідно, що не відповідає вимогам НП(С)БО 9 «Запаси» згідно яких собівартість запасів включає транспортно-заготівельні витрати (вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місця їх використання). Це призвело за звітний період та за аналогічний період попереднього року до завищення рядку 2150 «Витрати на збут» звіту про фінансові результати за 2020 рік на суму

1 739 тис.грн. та 7 587 тис.грн. відповідно та нами не може бути визначений вплив цього питання на інші показники фінансової звітності Компанії.

Компанія не розкрила у примітках до фінансової звітності інформацію щодо пов'язаних сторін, що не відповідає вимогам НП(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін». У нас не було можливості отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі щодо повноти розкриття Компанією цієї інформації станом на 31 грудня 2020 року та за 2020 рік. Відповідно, ми не мали змоги в повній мірі оцінити потенційний вплив відносин із пов'язаними сторонами на фінансову звітність та повноту розкриття залишків та операцій з пов'язаними сторонами у фінансовій звітності Компанії.

Компанія не розкрила у примітках до фінансової звітності інформацію про основну діяльність, облікові оцінки та їх зміни; іншу інформацію, яка вимагається НП(С)БО, що не відповідає вимогам НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», згідно якого у фінансовій звітності обов'язково наводиться інформація, розкриття якої вимагають НП(С)БО та/або інші нормативно-правові акти Міністерства фінансів України з питань бухгалтерського обліку. Ми не мали змоги в повній мірі оцінити потенційний вплив нерозкриття зазначеної інформації та не можемо визначити, наскільки дана обставина може вплинути на показники фінансової звітності Компанії.

Компанія на початок звітного періоду у рядку 1100 «Запаси» балансу на 31 грудня 2020 року відобразила запаси у сумі 105 362 тис.грн. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудитором Компанії протягом 2020 року, ми не спостерігали за інвентаризацією запасів на початок цього періоду та не змогли впевнитись в кількості запасів за допомогою альтернативних процедур. Оскільки залишки запасів на початок періоду впливають на визначення фінансових результатів, ми не змогли визначити, чи існує потреба в коригуваннях фінансових результатів та суми нерозподіленого прибутку на початок періоду за 2020 рік. Наша аудиторська думка щодо фінансової звітності за період, що закінчився 31 грудня 2019 року, була відповідним чином модифікована. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період також модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії 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 із застереженням.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку 5 «Виправлення помилок у фінансовій звітності» Інших приміток до фінансової звітності Компанії, що розкриває інформацію про те, що Компанія здійснила ряд коригувань показників фінансової звітності за 2020 рік, за результатами яких показники на початок звітного періоду та за аналогічний період попереднього року фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, відрізняються від показників на кінець звітного періоду та за звітний період фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інші питання

За результатами аудиту фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, аудитором 09 вересня 2020 року було висловлено негативну думку щодо цієї фінансової звітності.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління Компанії за 2020 рік, підготовленому у відповідності до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та інших застосовних законодавчих і нормативних вимог, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не мали змоги ознайомитися зі звітом про управління Компанії за 2020 рік, оскільки він не був нам наданий до дати нашого звіту аудиторів, а тому не висловлюємо жодного твердження стосовно того, чи існують суттєві викривлення між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО, Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність 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 Компанії 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 Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудиторів за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудиторів 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 аудиторів. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію 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 подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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 доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано

вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Ключовий партнер з аудиту

Мусієнко Вікторія Олександрівна

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100749

За і від імені фірми ТОВ «АК «П.С.П. Аудит»

Директор

Сушко Дмитро Сергійович

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100687



Дата надання звіту незалежного аудитора: 13 липня 2021 року
м. Київ, Україна

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «П.С.П. Аудит». Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 6412992.
Місцезнаходження: 01133, Україна, м. Київ, вул. Євгена Коновальця, буд. 44А, оф. 733.

ТОВ «АК «П.С.П. Аудит» включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності». Посилання на реєстр: <https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/>

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1
«Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Територія: Київська

Організаційно-правова форма господарювання: Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності: Оптова торгівля меблями, килимами й освітлювальним приладдям

Середня кількість працівників: 229

Адреса, телефон: вулиця Харківське шосе, буд. 17А, кв. 39, Київська обл., 02090, 0675344972

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

Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата
(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

2021 | 01 | 01

39552715

8036300000

240

46.47

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 р.

Форма №1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	6	224
первісна вартість	1001	13	226
накопичена амортизація	1002	7	2
Незавершені капітальні інвестиції	1005	491	359
Основні засоби	1010	2 811	11 717
первісна вартість	1011	4 623	14 837
знос	1012	1 812	3 120
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	-	15
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	3 308	12 315

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	105 362	114 085
Виробничі запаси	1101	2 898	5 193
Незавершене виробництво	1102	320	23
Готова продукція	1103	754	1 203
Товари	1104	101 390	107 666
Поточні біологічні активи	1110	24	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	187 859	150 900
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	6 605	23 083
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	10
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	19 661	12 800
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	191	10 433
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	191	10 433
Витрати майбутніх періодів	1170	30	4
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	-	82
Усього за розділом II	1195	319 732	311 397
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	323 040	323 712

9

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	500	500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	32 881	29 824
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	33 381	30 324

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	5 420
Інші довгострокові зобов'язання	1515	463	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
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	463	5 420
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	4 300	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-23	1 111
товари, роботи, послуги	1615	229 887	277 753
розрахунками з бюджетом	1620	3 462	3 987
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	387
розрахунками зі страхування	1625	35	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	201	147
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	-	4 043
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	51 334	927
Усього за розділом III	1695	289 196	287 968
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	323 040	323 712

Керівник

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1
«Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2021 | 01 | 01

39552715

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 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	384 723	332 300
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(243 238)	(208 157)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	141 485	124 143
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	12 801	43 078
у тому числі:			
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(21 106)	(33 237)
Витрати на збут	2150	(75 029)	(87 157)
Інші операційні витрати	2180	(55 602)	(14 401)
у тому числі:			
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	2 549	32 426
збиток	2195	(-)	(-)

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Доход від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	87	-
у тому числі:			
дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(871)	(1 312)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 763	31 114
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(387)	(5 638)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 376	25 476
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	1 376	25 476

12

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	14 332	9 779
Витрати на оплату праці	2505	26 174	17 320
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 081	3 740
Амортизація	2515	1 401	985
Інші операційні витрати	2520	117 885	110 683
Разом	2550	164 873	142 507

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1
«Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2021 01 01
39552715

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

Форма №3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	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	447 296	372 740
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2 518	2 288
Надходження від повернення авансів	3020	833	1 783
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	51	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	18	-
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	140	1 060
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(276 286)	(260 592)
Праці	3105	(19 486)	(14 189)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 239)	(3 815)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25 593)	(24 857)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(373)	(4 918)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(20 479)	(16 322)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 740)	(3 617)
Витрачання на оплату авансів	3135	(111 137)	(68 461)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(5 628)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(2 124)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 911)	(2 250)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	9 080	-1 921
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-

14

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих: відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	3 569	-
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	(3 836)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	()	()
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-267	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	194 981	102 100
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	192 750	97 800
Сплату дивідендів	3355	(-)	(2 200)
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	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 429	2 100
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	10 242	179
Залишок коштів на початок року	3405	191	331
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	(319)
Залишок коштів на кінець року	3415	10 433	191

Керівник

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1
«Загальні вимоги до фінансової звітності»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2021 01 01
39552715

**Звіт про власний капітал
за 2020 р.**

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстро- ваний (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
Залишок на початок року	4000	500	-	-	-	32 881	-	-	33 381
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(4 433)	-	-	(4 433)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	500	-	-	-	28 448	-	-	28 948
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 376	-	-	1 376
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-

Примітки, що додаються на сторінках 19-32, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	-	1 376	-	-	1 376
Залишок на кінець року	4300	500	-	-	-	29 824	-	-	30 324

Керівник

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що завершився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»
 Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності Оптова торгівля меблями, килимами й освітлювальним приладдям

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата /рік, місяць, число/
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

КОДИ		
2020	12	31
39552715		
8036300000		
240		
46.47		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2020 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	13	7	227	-	-	14	12	7	-	-	-	226	2
Разом	080	13	7	227	-	-	14	12	7	-	-	-	226	2
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) _____ -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) _____ -

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) _____ -

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____ -

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____ -

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоці- нена) вартість	знос		первісної (переоці- неної) вартості	зносу	первісна (переоці- нена) вартість	знос			первісної (переоці- неної) вартості	зносу	первісна (переоці- нена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоці- нена) вартість	знос	первісна (переоці- нена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	7 096	-	-	-	-	-	-	-	-	7 096	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1 291	484	1 270	-	-	38	38	362	-	-	-	2 523	808	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	2 570	654	1 110	-	-	-	-	546	-	-	-	3 680	1 200	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	205	121	218	-	-	48	48	37	-	-	-	375	110	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	557	553	443	-	-	-	-	441	-	-	-	1 000	994	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	163	-	-	-	-	8	-	-	-	163	8	-	-	-	-
Разом	260	4 623	1 812	10 300	-	-	86	86	1 394	-	-	-	14 837	3 120	-	-	-	-

З рядка 260 графа 14

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

(261) -

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262) -

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

(263) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) -

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

(2641) -

З рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) -

З рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266) -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) -

З рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) -

З рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) -

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	217	217
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	9 783	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	543	142
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	229	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	10 772	359

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі 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 графа 4 Балансу (Звіту Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: про фінансовий стан)

за собівартістю

(421)

за справедливою вартістю

(422)

за амортизованою собівартістю

(423)

3 рядка 1160 графа 4 Балансу (Звіту Поточні фінансові інвестиції відображені: про фінансовий стан)

за собівартістю

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	12 496	53 415
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	18	45
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	287	2 142
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	81
непродуктивні витрати і витрати	492	x	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	728
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	143
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	87	-

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

(631)

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

(632)

- %

3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів

(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	4 227
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	6 206
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	10 433

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

(691)

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний 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	-	4 918	-	874	-	-	4 044
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	-	81	-	-	-	-	81
Разом	780	-	4 999	-	874	-	-	4 125

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	291	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	4 227	-	-
Паливо	820	58	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	48	-	-
Запасні частини	850	290	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	279	-	-
Незавершене виробництво	890	23	-	-
Готова продукція	900	1 203	-	-
Товари	910	107 666	-	-
Разом	920	114 085	-	-

З рядка 920 графа 3	Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
	переданих у переробку	(922)	15
	оформлених в заставу	(923)	-
	переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)		(925)	-
З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Запаси, призначені для продажу		(926)	-

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	150 900	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	12 800	12 800	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) _____ -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) _____ -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	387
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	387
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	387
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	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1 401
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	-

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

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		нарахо-вано аморти-зації за рік	втрати від змен-шення корис-ності	вигоди від віднов-лення корис-ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійш-ло за рік	зміни вартос-ті за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первіс-на вартість	накопи-чена аморти-зація		первіс-на вартість	накопи-чена аморти-зація				первіс-на вартість	накопи-чена аморти-зація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	24	x	-	24	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	24	x	-	24	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	24	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) _____ -

З 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) _____ -

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ -

Товариство з обмеженою відповідальністю «Светкомплект Україна»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетво- реннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
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

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

1. Загальна інформація

Товариство з обмеженою відповідальністю «СВЕТКОМПЛЕКТ УКРАЇНА» (надалі «Компанія») було засновано 17 грудня 2014 року.

Господарська діяльність Компанії охоплює декілька видів діяльності, основними є:

46.47 Оптова торгівля меблями, килимами й освітлювальним приладдям (основний);

27.40 Виробництво електричного освітлювального устаткування;

31.09 Виробництво інших меблів;

46.43 Оптова торгівля побутовими електротоварами й електронною апаратурою побутового призначення для приймання, записування, відтворення звуку й зображення;

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення.

Компанія займає лідируючу позицію на українському ринку світлодіодного освітлення серед компаній дистриб'юторів світлотехнічної продукції. Товар Компанії ексклюзивно представлений у найбільших торгових мережах України, а саме: Епіцентр К, Нова Лінія та партнер в інтернеті Epicentrk.ua. Компанія має широкий асортимент якісної та сучасної світлотехнічної продукції, який нараховує більше тисячі позицій, постійно оновлюється та доступний у кожному регіоні України. Компанія реалізує сертифікований товар потрібної потужності та світлової температури. Вся продукція Компанії відповідає високим стандартам якості та має відповідні сертифікати.

В Компанії функціонує система забезпечення якості та багаторівневий контроль якості товарів.

Станом на 31 грудня 2020 року:

75% Статутного капіталу Компанії належить ДЖУЖИК ЛЕОНІД ПЕТРОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 02140, місто Київ, ПРОСПЕКТ БАЖАНА, будинок 36, квартира 204.

25% Статутного капіталу Компанії належить ЖАБУРОВСЬКА ЮЛІЯ ОЛЕКСАНДРІВНА, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 09185, Київська обл., Білоцерківський р-н, село Чупира, ВУЛИЦЯ МОЛОДІЖНА, будинок 3А.

Середня чисельність працівників протягом 2020 року становила 229 осіб.

Зареєстрований офіс Компанії знаходиться за адресою: вулиця Харківське шосе, буд. 17А, кв. 39, місто Київ, 02090.

2. Економічне середовище, у якому Компанія проводить свою діяльність

Економіка України продовжувала в 2020 році демонструвати особливості, властиві перехідній економіці. За даними Європейської Асоціації український бізнес через пандемію COVID-19 втратив від 50% до 75% доходу, що є критичним показником. Але ситуація в українській економіці станом на кінець року трохи покращилася в порівнянні з 2019 роком.

За даними Державної служби статистики в 2020 році спостерігалось коливання рівня падіння ВВП України від 1,3% в першому кварталі до 11,4% у другому кварталі, з 3,5% в третьому кварталі до 2% наприкінці року. Внутрішня торгівля суттєво притримала вітчизняну економіку від стрімкого падіння впродовж кризового 2020 року. ВВП України впав би за 2020 рік в середньому не на 4,5%, а значно нижче. Оптова та роздрібна торгівля стала абсолютним лідером зі збільшення свого внеску у загальний ВВП країни в 2020 році. За підсумками року ця галузь одноосібно всупереч кризі в економіці, сформувала на 22 млрд.грн. більше валового продукту, ніж за попередній рік.

У незначний «плюс» спрацювала також трійця інших, поки що менш динамічних, локомотивів вітчизняної економіки. Ними стали будівництво, телекомунікації та сектор управління та оборони. Втрюх вони внесли до ВВП країни на 14 млрд.грн. більше продукту, ніж за аналогічний попередній період.

Хоча слід визначити, що й посеред тих галузей, які трохи пригальмували в кризу, у другому півріччі почала вирізнятися ще одна група: нерухомість, електроенергетика та добувна промисловість. Перша зросла на 4%, а дві інших вже практично вийшли на минулорічні показники. Проте варто зауважити, що такий результат завдячує не так високим показникам виробництва, як низький базі порівняння. Так зростання в електроенергетиці становило 15,8%, що викликано передусім холоднішими погодними умовами порівняно з груднем 2019 року. А слабкі

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)**

виробничі показники 2019 року забезпечили зростання видобутку металевих руд одразу на 20%. Незважаючи на зростання наприкінці року, українська промисловість завершила минулий рік скороченням виробництва на 5,2%. Таким чином, економіка України в 2020 році виявилася більш стійкою до кризи, ніж очікувалося наприкінці першого кварталу 2020 року, коли розпочалася пандемія COVID-19. Основними чинниками її задовільної живучості можливо вважати стійкість споживчого попиту в країні та сприятливу зовнішню цінову кон'юнктуру.

3. Фінансова звітність

Фінансова звітність Компанії базується на даних бухгалтерського обліку і складається відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України і зареєстрованих Міністерством юстиції України, які діють на дату складання фінансової звітності, та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», що стосуються складання фінансової звітності. Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2020 року та за період з 1 січня по 31 грудня 2020 року.

Фінансова звітність складена з метою надання користувачам повної, правдивої та достовірної інформації про показники статей звітності, фінансовий стан, результати діяльності.

Надана в Додатках фінансова звітність відображає інформацію про формування статей звітності, фінансовий стан, результати діяльності Компанії та містить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом 31 грудня 2020 року (форма 1), Додаток №1;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік (форма 2), Додаток №2;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік (форма 3), Додаток №3;
- Звіт про власний капітал за 2020 рік (форма 4), Додаток №4;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік (форма №5).

Фінансова звітність складена в національній валюті України – гривні. Всі суми відображені в тисячах гривень, крім випадків, де зазначено інше.

Звітним періодом є календарний рік. Звітним періодом для подання звітності є календарний квартал.

4. Облікова політика

Формування статей Балансу (форма 1) проведено з урахуванням вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та звітність в Україні», Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку за такими принципами облікової політики:

- Активи відображаються в обліку за умови отримання Компанією економічних вигід у майбутньому;
- При передачі в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів проводиться нарахування 100% зносу з відображенням у складі витрат операційної діяльності;
- Дебіторська заборгованість визнається активом за умови існування можливості отримання Компанією майбутніх економічних вигід, а також, якщо її оцінка може бути достовірною визначена;
- При продажу запасів та іншому вибутті, їх оцінка здійснюється за методом ФІФО;
- Зобов'язання визнаються за умови, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення;
- Дохід визначається в момент надходження активів або зменшення зобов'язань, які призводять до зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників);
- Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням економічних вигід у вигляді вибуття активів або збільшення зобов'язань, які призводять до зменшення власного капіталу (за винятком зменшення капіталу за рахунок його вилучення або розподіл власниками).

При оцінці статей фінансової звітності використовується підхід доходу-витрати, наслідуючи який мета оцінки активів зводиться до забезпечення розрахунку валового прибутку від основної діяльності та прибутку від решти операцій. Прибуток визначається як різниця між сукупними доходами звітного періоду й оцінкою придбання всіх відповідних їм витрат. Немонетарні активи оцінюються за вартістю придбання, поки вони не списуються на витрати і не зіставляються з доходами певного періоду. Монетарні активи оцінюються за чистою вартістю реалізації.

Для оцінки статей фінансової звітності використовується оцінка за історичною (фактичною) собівартістю, за якою актив відображається за сумою сплачених грошових коштів чи їх еквівалентів або за справедливою вартістю компенсації на момент їх придбання. При цьому, еквіваленти грошових коштів — це короткострокові

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

високоліквідні фінансові інвестиції, які вільно конвертуються у певні суми грошових коштів і які характеризуються не значним ризиком зміни вартості.

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) 14 червня 2021 року.

5. Виправлення помилок у фінансовій звітності

Обов'язок Компанії – за звітний період надати користувачам повну та правдиву інформацію про фінансовий стан та результати діяльності (ч.1 ст.3, ч.1 ст.13 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV; далі — Закон про бухоблік).

Компанія дотримується Порядку виправлення помилок, внесення та розкриття інших змін у фінансовій звітності визначено Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 28.05.1999 №137 зі змінами та доповненнями (далі – П(С)БО 6).

Згідно з п.4 П(С)БО 6 виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх роках, Компанія здійснила шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року, бо такі помилки впливають на величину нерозподіленого прибутку (непокритого збитку).

Компанія розкриває інформацію про виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах, нижче в порівняльній таблиці (п.5 П(С)БО 6):

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	Сума коригування	Зміст коригування	Відкоригована сума на початок звітного періоду
I. Необоротні активи					
Нематеріальні активи	1000	6	-	-	6
первісна вартість	1001	13	-	-	13
накопичена амортизація	1002	7	-	-	7
Незавершені капітальні інвестиції	1005	491	-2	Скориговано по рах.1541 на -2 тис.грн.	489
Основні засоби	1010	2 811	-	-	2 811
первісна вартість	1011	4 623	-	-	4 623
знос	1012	1 812	-	-	1 812
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	-	-	-	-

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-	-
Усього за розділом I	1095	3 308	-2	-	3 306
II. Оборотні активи					
Запаси	1100	105 362	-	-	105 312
Виробничі запаси	1101	2 898	-50	Скориговано по рах.203 на -50 тис.грн.	2 848
Незавершене виробництво	1102	320	-	-	320
Готова продукція	1103	754	-	-	754
Товари	1104	101 390	-	-	101 390
Поточні біологічні активи	1110	24	-	-	24
Депозити перестрахування	1115	-	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	187 859	-40 317	Коригування дебіторської заборгованості шляхом виправлення методологічної помилки	147 542
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	6 605	-878	Скориговано по: рах.3711 на -455 тис.грн. рах.631 на -423 тис.грн.	5 727
з бюджетом	1135	-	-	-	-
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	19 661	-6803	Коригування кредиторської заборгованості по рах.631 шляхом виправлення методологічної помилки	12 858
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	191	-	-	191
Готівка	1166	191	-191	Відображення безготівкових коштів в належному рядку балансу	-
Рахунки в банках	1167	-	191	-	191
Витрати майбутніх періодів	1170	30	-	-	30
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-	-

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-	-	-
Усього за розділом II	1195	319 732	-47 998		271 684
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-	-
Баланс	1300	323 040	-48 000	x	274 990

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	Сума коригування	Зміст коригування	Відкоригована сума на початок звітного періоду
I. Власний капітал					
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	500	-	-	500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-	-
Резервний капітал	1415	-	-	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	32 881	-2 801	Скориговано за рахунок таких рахунків: рах.1541 на -2 тис.грн. рах.203 на -50 тис.грн. рах.3711 на -455 тис.грн. рах.471 на -2 204 тис.грн. рах.631 на -423 тис.грн. рах.6413 на +348 тис.грн. рах.6441 на -11 тис.грн. рах.6442 на -4 тис.грн. - -	30 080
Неоплачений капітал	1425	-	-	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-	-	-
Інші резерви	1435	-	-	-	-
Усього за розділом I	1495	33 381	-2 801	-	30 580
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення					
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	463	-	-	463

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-	-
у тому числі: резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-	-
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	463	-	-	463
III. Поточні зобов'язання і забезпечення					
Короткострокові кредити банків	1600	4 300	-	-	4 300
Векселі видані	1605	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-23	-	-	-23
товари, роботи, послуги	1615	229 887	-6 803	Коригування кредиторської заборгованості по рах.631 шляхом виправлення методологічної помилки	223 084
розрахунками з бюджетом	1620	3 462	-344	Скориговано по: рах.6442 на 4 тис.грн.	3 118
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-	рах.6413 на -348 тис.грн.	-
розрахунками зі страхування	1625	35	-	-	35
розрахунками з оплати праці	1630	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	201	-	-	201
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	-	2 204	Скориговано по рах.471 на 2 204 тис.грн.	2 204
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-	-

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (у тисячах українських гривень)

Інші поточні зобов'язання	1690	51 334	-40 317	Коригування дебіторської заборгованості шляхом виправлення методологічної помилки	11 028
			11	Скориговано по рах.6441 на -11 тис.грн.	
			-	-	
Усього за розділом III	1695	289 196	-47 464	-	243 947
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	323 040	-50 265	x	274 990

6. Події після звітної дати

Події 2021 року, пов'язані з пандемією COVID-19 та запровадженням карантинних та обмежувальних заходів, в тому числі враховуючи загрозу світової економічної кризи можуть вплинути на подальшу діяльність Компанії. Існують певні ризики, пов'язані з цими подіями, а саме:

- ризик зменшення обсягу продажів;
- ризик виникнення перебоїв з постачанням товарів;
- ризик ліквідності;
- ризик захворювання співробітниками компанії на COVID-19.

Для забезпечення мінімізації ризиків, пов'язаних з пандемією COVID-19 та запровадженням карантинних та обмежувальних заходів, Компанія здійснює наступні заходи:

- проводить моніторинг та дослідження ринків збуту та постачальників товарів;
- проводить моніторинг, контроль та прогнозування основних показників діяльності компанії;
- встановила постійний контроль за станом оборотних активів та взаєморозрахунків з контрагентами;
- проводить підтримку ліквідності компанії;
- організовує контроль та прогнозування ситуації на кредитно-грошовому та валютному ринках;
- надає частині співробітників можливість для дистанційної роботи;
- забезпечує співробітників, які працюють в офісі Компанії, необхідними засобами захисту;
- організовує доставку співробітників, які працюють в офісі, до місця роботи транспортом Компанії.

В діяльності Компанії в 2021 році можуть виникнути нові обставини, спричинені впливом другої та третьої хвилі пандемії COVID-19 та запровадженням карантинних та обмежувальних заходів, а саме:

- для 80% працівників Компанії може бути введений дистанційний режим роботи;
- можливе скорочення ділової активності Компанії (відміна участі в виставках, конференціях, спричинена запровадженням карантинних та обмежувальних заходів).

Компанія планує здійснювати безперервну діяльність щонайменше 12 календарних місяців.

Компанія оцінює вплив пандемії COVID-19 на фінансовий стан та майбутні економічні показники Компанії на рівні 2020 року з можливим погіршенням від 6 до 8 відсотків. Вважаємо, що на діяльність компанії пандемія COVID-19 суттєво не вплине.

Директор

Головний бухгалтер



Шленчак Юрій Анатолійович

Арама Галина Михайлівна



MGI PSP Audit

01133, Kyiv, Ukraine
44A Yevhena Konovaltsia St., off. 733
Tel./Fax: +38 044 281 06 07

office@pspaudit.ua | www.pspaudit.ua