

personal: entrepreneurial: global:

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕКСТРИМ ЛТД»**

**ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 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)	10
5	ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)	12
6	ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	14
7	ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА ПОПЕРЕДНІЙ ЗВІТНИЙ ПЕРІОД	16
8	ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	18
	ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО КОМПАНІЮ	32
	ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ, РИЗИКИ ТА ЕКОНОМІЧНІ УМОВИ	32
	ОСНОВИ ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	34
	ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ	35
	НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ	35
	ОСНОВНІ ЗАСОБИ	35
	ЗАПАСИ	36
	ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ	36
	ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	36
	ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	36
	ПОДАТОК НА ПРИБУТОК	37
	Поточний податок	37
	ВИЗНАЧЕННЯ ДОХОДІВ І ВИТРАТ	37
	ОПЕРАЦІЇ В ІНОЗЕМНІЙ ВАЛЮТІ	38
	ОПЕРАЦІЙНІ СЕГМЕНТИ	38
	РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ В ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ	38
	НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ	38
	ОСНОВНІ ЗАСОБИ	39
	Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	40
	ЗАПАСИ	41
	ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ	41
	ГРОШІ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ	42
	ІНШІ ОБОРОТНІ АКТИВИ	42
	ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	43
	НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК (НЕПОКРИТИЙ ЗБИТОК) І ДИВІДЕНДИ	43
	ПОТОЧНА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ДОВГОСТРОКОВИМИ ЗОБОВ'ЯЗАННЯМИ ТА ІНШІ	43
	ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	44
	ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	44
	ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ	44
	ДОХОДИ	44
	ВИТРАТИ	45
	ПОДАТОК НА ПРИБУТОК	45
	ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)	46
	ВИПРАВЛЕННЯ ПОМИЛОК	46
	ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ	47
	ДОГОВІРНІ ТА УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	48
	ПОДАТКОВІ РИЗИКИ	48
	УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ	48
	ВАЛЮТНИЙ РИЗИК	48
	ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ	49
9	ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ	50



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ЕКСТРИМ ЛТД»

(ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»)

вул. Зоологічна, буд. 4А, офіс 139, Київ, 04119, тел. (044) 593-77-73

e-mail: office@extreme-ltd.com.ua, web: extremeltd.ua

Код ЄДРПОУ 30972222

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 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 «ЕКСТРИМ ЛТД» (Компанія).

Управлінський персонал Компанії відповідає за підготовку фінансової звітності, що відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV 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 НП(С)БО, 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 НП(С)БО 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 вжив всіх кроків, які вони повинні були вжити, щоб усвідомити будь-яку інформацію, необхідну аудиторам компанії для здійснення аудиту, і встановити, що аудитори знають про цю інформацію. Директора не знають жодної відповідної аудиторської інформації, про яку аудитори не знають.

Управлінський персонал надав аудиторам всю необхідну інформацію та пояснення, яка необхідна 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 2022 року, була затверджена до випуску 28 лютого 2023 року від імені Компанії.

Комерційний директор
ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»



Бондаренко С.В.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам та управлінському персоналу
Товариства з обмеженою відповідальністю
«ЕКСТРИМ ЛТД»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ЕКСТРИМ ЛТД» (далі – Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 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, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, достовірно відображає фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 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

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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 «Операційне середовище, ризики та економічні умови» у фінансовій звітності, в якій описано, що військова агресія Російської Федерації проти України призвела до ускладнень ведення операційної діяльності Компанії. За оцінками Компанії, ризик знецінення активів внаслідок розпочатої війни досить не визначений, оскільки залежить від багатьох чинників, але завдяки специфіці діяльності Компанія продовжує активно працювати. Всі зобов'язання виконуються в повному обсязі, Компанія працює в штатному режимі та не планує проводити скорочення штату. Компанія докладє максимальних зусиль для збереження безперервності діяльності компанії на період воєнного стану та найближче майбутнє. Як зазначено у Примітці 2, ці події та умови свідчать про існування суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви у здатності Компанії продовжувати подальшу безперервну діяльність. Наша думка не є модифікованою щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питання, описаного у розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили питання, які описані нижче, ключовими питаннями аудиту, про які слід повідомити у нашому звіті.

Повнота і своєчасність визнання доходу від основної діяльності за НП(С)БО 15 «Дохід»	
Звертаємо увагу на рядок 2000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» звіту про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2022 рік	
<i>Ключове питання</i>	<i>Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту</i>
<p>Згідно з Міжнародними стандартами аудиту, існує припущення про невід’ємний ризик шахрайства, пов’язаний з визнанням доходу (виручки). Цей ризик концентрується здебільшого на прийнятності правил визнання доходу (виручки) у відповідних періодах, зважаючи на обсяг доходу (виручки), визнаний близько до завершення року, та судження щодо моменту передачі контролю над товарами покупцям Компанії.</p>	<p>В межах аудиту наші процедури включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> оцінку структури та застосування ключових процедур внутрішнього контролю щодо визнання доходу (виручки); аналіз політики визнання доходу від реалізації (виручки) Компанії, щоб визначити, чи вона належним чином враховує вимоги НП(С)БО 15 «Дохід»; перевірку договорів купівлі-продажу на основі вибірки, щоб зрозуміти умови поставки та оцінити, чи було визнано дохід (виручку) відповідно до облікової політики Компанії; порівняння на основі вибірки операцій з реалізації, що відбулись протягом року, з відповідними первинними документами; отримання підтверджень на основі вибірки від покупців Компанії щодо оборотів протягом 2022 року та залишків станом на 31 грудня 2022 року, а для неотриманих підтверджень – виконання альтернативних процедур шляхом порівняння деталей операцій з відповідними первинними документами; порівняння на основі вибірки окремих операцій з реалізації, що відбулись близько до кінця року, з відповідними первинними документами, щоб визначити, чи була визнана виручка у відповідному періоді; тестування бухгалтерських проведення з увагою на тих, що були зроблені в наступному періоді. Ми звірили ці проведення до відповідної первинної документації та переконались у дотриманні критеріїв визнання доходу (виручки). <p>В результаті проведених процедур ми встановили, що визнання доходу від реалізації товарів відбувається своєчасно та на підставі ринкової ціни. Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що існують ризики шахрайства у визнанні доходів.</p>
Операції з пов’язаними сторонами	
Звертаємо увагу на Примітку 8 «Пов’язані сторони»	
<i>Ключове питання</i>	<i>Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту</i>
<p>Компанія має суттєві операції з пов’язаними сторонами. До них належать операції з придбання послуг, реалізації товарів, розрахункам за поточними позиками, оплата праці та виплата дивідендів. Відповідно, повнота відображення зазначених операцій у фінансовій звітності та їх оцінка мають вагомое значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності Компанії за 2022 рік.</p>	<p>В межах аудиту наші процедури включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> ідентифікацію пов’язаних сторін; надання запитів управлінському персоналу та отримання письмових запевнень щодо повноти розкриття інформації про пов’язані сторони у фінансовій звітності відповідно до вимог НП(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов’язаних сторін»; вивчення порядку укладання, регламентування та виконання договорів, а також заходи системи внутрішнього контролю при здійсненні операцій з пов’язаними сторонами; аналіз повноти та своєчасності відображення в обліку та фінансовій звітності операцій з пов’язаними сторонами; надання запиту щодо підтвердження заборгованостей за операціями з пов’язаними сторонами. <p>В результаті проведених процедур ми отримали достатнє розуміння відносин та операцій з пов’язаними сторонами. Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що Компанія порушує норми чинного законодавства при здійсненні операцій з пов’язаними сторонами.</p>

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі звіту про управління Компанії за 2022 рік, підготовленого відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та інших застосованих 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.

Компанія підготувала звіт про управління Компанії за 2022 рік. Ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до вимог 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 аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик 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 аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити 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.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

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: 02 березня 2023 року
м. Київ, Україна

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «П.С.П. АУДИТ». Ідентифікаційний код за ЄДР-ПОУ: 36412992. Місцезнаходження: 01133, Україна, м. Київ, вул. Євгена Коновальця, буд. 44А, оф. 733.

ТОВ «АК «П.С.П. АУДИТ» включено до Переліку суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності. Інформацію оприлюднено на офіційному веб-сайті Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю (<https://www.apob.org.ua/>) у підрозділі «Корисна інформація» розділу «Реєстр».

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕКСТРИМ ЛТД"	Дата (рік, місяць, число)	2022, грудень, 31	КОДИ
Територія	Київ, Шевченківський р-н	за ЄДР	40972222	ДІЛЮМЕНТ АРШІВНО
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КДТФП	1	UA8000000001078669
Вид економічної діяльності	Виробництво електророзподільчої та контрольної апаратури	за КОПФГ		240
Середня кількість працівників	2 102	за КВЕД		27.12

Адреса, телефон вул. Зоологічна, буд. 4А, оф. 139, м. Київ, 04119 5937773

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

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

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 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	63	17
первісна вартість	1001	366	342
накопичена амортизація	1002	303	325
Незавершені капітальні інвестиції	1005	85	-
Основні засоби	1010	3 431	2 767
первісна вартість	1011	13 388	13 836
знос	1012	9 957	11 069
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	710	747
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	4 289	3 531
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	24 261	63 672
виробничі запаси	1101	13 930	36 020
незавершене виробництво	1102	3 905	1 231
готова продукція	1103	5 458	2 084
товари	1104	968	24 337
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	135 886	49 457
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	8 332	12 651
з бюджетом	1135	42	-
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	6 092	8 062
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	52 652	126 840
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	52 652	126 840
Витрати майбутніх періодів	1170	373	142
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	7 974	9 652
Усього за розділом II	1195	235 612	270 476
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	239 901	274 007

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	12	12
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	3	3
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	108 420	125 425
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	108 435	125 440
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	524	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	751	582
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	1 275	582
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	732	785
товари, роботи, послуги	1615	77 450	77 349
розрахунками з бюджетом	1620	4 583	7 265
у тому числі з податку на прибуток	1621	4 499	5 151
розрахунками зі страхування	1625	81	175
розрахунками з оплати праці	1630	28	660
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	44 245	57 840
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	1 807	1 967
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 265	1 944
Усього за розділом III	1695	130 191	147 985
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	239 901	274 007

Керівник

Головний бухгалтер

Немировський
Володимир
Анатолійович
Е.П. Маркіна
Олександра
Георгіївна

Немировський Володимир Анатолійович

Маркіна Олександра Георгіївна

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)

КОДИ		
2023	01	01
30972222		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕКСТРИМ ЛТД"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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	161 782	290 307
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(137 837)	(214 252)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	23 945	76 055
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	48 802	11 071
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(10 637)	(14 054)
Витрати на збут	2150	(9 487)	(10 349)
Інші операційні витрати	2180	(23 913)	(20 781)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	28 710	41 942
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	76
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(333)	(223)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(3)	(40)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	28 374	41 755
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(5 114)	(7 551)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	23 260	34 204
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	23 260	34 204

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	48 784	160 080
Витрати на оплату праці	2505	26 289	29 625
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 692	6 101
Амортизація	2515	1 427	1 950
Інші операційні витрати	2520	36 757	45 602
Разом	2550	118 949	243 358

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

ЕП
Немировський
Володимир
Анатолійович
ЕП Маркіна
Олександра
Георгіївна

Немировський Володимир Анатолійович

Маркіна Олександра Георгіївна





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	175 666	101 010
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	184	148
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	120 759	165 863
Надходження від повернення авансів	3020	202	478
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	90	192
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	25
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	64	65
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(92 959)	(127 314)
Праці	3105	(20 786)	(24 040)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 530)	(6 569)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(12 385)	(17 529)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(4 499)	(7 089)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2 443)	(3 395)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 443)	(7 045)
Витрачання на оплату авансів	3135	(92 070)	(68 234)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(4 376)	(15 860)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(202)	(347)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(990)	(906)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	67 667	6 982
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	2 499
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	617	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	100	8 700
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(845)	(2 704)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(2 100)	(14 750)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2 228	-6 255
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	1 500	8 338
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	2 157	8 712
Сплату дивідендів	3355	(5 867)	(14 586)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(321)	(223)
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	-6 845	-15 183
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	58 594	-14 456
Залишок коштів на початок року	3405	52 652	73 697
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	15 594	(6 589)
Залишок коштів на кінець року	3415	126 840	52 652

Керівник

Немировський
Володимир
Анатолійович

Немировський Володимир Анатолійович

ЕП Маркіна
Олександра
Георгіївна

Маркіна Олександра Георгіївна

Головний бухгалтер



Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕКСТРИМ ЛТД"**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

(найменування)

КОДИ		
2023	01	01
30972222		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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
Залишок на початок року	4000	12	-	-	3	108 420	-	-	108 435
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	20	-	-	20
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	12	-	-	3	108 440	-	-	108 455
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	23 260	-	-	23 260
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(6 275)	-	-	(6 275)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	16 985	-	-	16 985
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	3	125 425	-	-	125 440

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП
Немировський
Володимир
Анатолійович
ЕП Маркіна
Олександра
Георгіївна

Немировський Володимир Анатолійович

Маркіна Олександра Георгіївна



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	-	-	-	-	18 604	-	-	18 604
Залишок на кінець року	4300	12	-	-	3	108 420	-	-	108 435

Керівник

Головний бухгалтер

Немировський Володимир Анатолійович

Маркіна Олександра Георгіївна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 28.10.2003 № 602)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕКСТРИМ ЛТД"
 Територія Київ, Шевченківський р-н
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
 Вид економічної діяльності Виробництво електророзподільчої та контрольної апаратури
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число) 2022 12 31
 за ЄДРПОУ 30972222
 за КАТОГТГ¹ UA8000000001078669
 за СПОДУ
 за КОПФГ 240
 за КВЕД 27.12

Код		
2022	12	31
30972222		
UA8000000001078669		
240		
27.12		

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 +, 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	5	1	-	-	-	5	2	1	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	361	302	-	-	-	19	19	42	-	-	-	342	325
Разом	080	366	303	-	-	-	24	21	43	-	-	-	342	325
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)

-

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержаві за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	2018	1494	146	-	-	-	-	213	-	11	-	2175	1707	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5997	3676	-	-	-	65	65	699	-	-	-	5932	4310	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2931	2483	418	-	-	-	-	281	-	-	-	3349	2764	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2148	2148	145	-	-	207	207	145	-	-	-	2086	2086	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	294	156	-	-	-	-	-	46	-	-	-	294	202	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	13388	9957	709	-	-	272	272	1384	-	11	-	13836	11069	-	-	-	-

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)	1465
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	7493
	основні засоби орендованих єдиних (цілісних) 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)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	575	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	145	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	720	-

З 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	-	-	-

З 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)

- _____

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

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	1008	-
Операційна курсова різниця	450	43137	19626
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	4657	4287
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	203
непродуктивні витрати і втрати	492	X	22
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	78
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	255
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	3
Інші доходи і витрати	630	-	-

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) - _____ %

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

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	126840
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	126840

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1807	1927	-	1767	-	1967	1967
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	3943	203	-	-	-	-	4146
Разом	780	5750	2130	-	1767	-	1967	6113

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	35628	-	22
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	19	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	282	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	91	-	-
Незавершене виробництво	890	1231	-	-
Готова продукція	900	2084	-	-
Товари	910	24337	-	-
Разом	920	63672	-	22

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

-

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 Національного 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	49457	44154	2260	3043
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

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

(951) -
(952) 566

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	5151
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	710
на кінець звітного року	1225	747
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	5114
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	5151
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-37
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	1427
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Довгострокові біологічні активи – усього																
в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																
в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(1431) - _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) - _____

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
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 рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Немировський
Володимир
Анатолійович

Немировський Володимир Анатолійович

Головний бухгалтер

ЕП Маркіна
Олександра
Георгіївна

Маркіна Олександра Георгіївна



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	71058	188726	79420	22571	28595	81371	-	-	-	-	-	-	-	-	179073	292668
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	31511	8787	31511	8787
з них: доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	31511	8787	31511	8787
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	71058	188726	79420	22571	28595	81371	-	-	-	-	-	-	31511	8787	210584	301455
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	59202	153518	56890	16725	21745	44010	-	-	-	-	-	-	-	-	137837	214253
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	59202	153518	56890	16725	21745	44010	-	-	-	-	-	-	-	-	137837	214253
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10637	14054	10637	14054
Витрати на збут	100	617	1649	405	22	139	1805	-	-	-	-	-	-	8326	6873	9487	10349
Інші операційні витрати	110	3723	3224	1338	172	2571	4918	-	-	-	-	-	-	16281	12467	23913	20781
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента																	
	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	40	3	40
Усього витрат звітних сегментів	140	63542	158391	58633	16919	24455	50733	-	-	-	-	-	-	35247	33434	181877	259477
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5447	7774	5447	7774
з них: адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	333	223	333	223
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	5114	7551	5114	7551

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	63542	158391	58633	16919	24455	50733	-	-	-	-	-	-	40694	41208	187324	267251
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	7516	30335	20787	5652	4140	30638	-	-	-	-	-	-	-35247	-33434	-2804	33191
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	7516	30335	20787	5652	4140	30638	-	-	-	-	-	-	-9183	-32421	23260	34204
5. Активи звітних сегментів	200	63544	103280	27855	10106	7668	48888	-	-	-	-	-	-	36365	14162	135432	176436
з них:																	
Запаси	201	2955	8535	24337	968	360	828	-	-	-	-	-	-	36020	13930	63672	24261
Деб.заборг.за тов., роб., посл	202	44455	84223	3322	8861	1680	42802	-	-	-	-	-	-	-	-	49457	135886
Деб.заборг. за авансами вид.	203	9864	5014	-	107	2552	3022	-	-	-	-	-	-	235	189	12651	8332
Податкові зобов. за авансами	204	6270	5508	196	170	3076	2236	-	-	-	-	-	-	110	43	9652	7957
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	138575	63465	138575	63465
з них:																	
Необоротні активи	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3531	4289	3531	4289
Гроші	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	126840	52652	126840	52652
Інші оборотні активи	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	8204	6524	8204	6524
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	63544	103280	27855	10106	7668	48888	-	-	-	-	-	-	174940	77627	274007	239901
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	89725	92341	26808	7230	18119	14439	-	-	-	-	-	-	537	7685	135189	121695
з них:																	
Поточ.кред.заборгов	241	55425	60131	21286	6257	101	3377	-	-	-	-	-	-	537	7685	77349	77450
Поточ.заборг. за аван	242	34300	32210	5522	973	18018	11062	-	-	-	-	-	-	-	-	57840	44245
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	13378	9771	13378	9771
з них:																	
Поточ.заб.кредитити	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	785	732	785	732
Заборг.з бюджетом	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	7265	4583	7265	4583
Інша поточ.заборг.	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	4746	3181	4746	3181
Довгостр.заборг	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	582	1275	582	1275
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	89725	92341	26808	7230	18119	14439	-	-	-	-	-	-	13915	17456	148567	131466
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720	4035	720	4035
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1427	1950	1427	1950

II. Показники за допоміжними звітними географічними, збутовими сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		реалізація готової продукції		реалізація товарів		реалізація робіт та послуг								Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	62637	188065	76553	22500	22592	79742	-	-	-	-	-	-	-	-	161782	290307
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	63544	103280	27855	10106	7668	48888	-	-	-	-	-	-	174940	77627	274007	239901
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720	4035	720	4035
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними збутовими сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		реалізація готової продукції		реалізація товарів		реалізація робіт та послуг								Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	62637	188065	76553	22500	22592	79742	-	-	-	-	-	-	-	-	161782	290307
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	63544	103280	27855	10106	7668	48888	-	-	-	-	-	-	174940	77627	274007	239901
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720	4035	720	4035
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЕП
Немировський
Володимир
Анатолійович
Немировський Володимир Анатолійович
Олександра
Георгіївна
Маркіна Олександра Георгіївна

Керівник

Головний бухгалтер

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕКСТРИМ ЛТД"

Примітки до повного комплексу фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

1. Загальні відомості про Компанію

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕКСТРИМ ЛТД» (надалі - Компанія») код ЄДРПОУ 30972222, зареєстрована 17 липня 2000 року.

Основним напрямком діяльності Компанії є виробництво електророзподільчої та контрольної апаратури з подальшою реалізацією на українському ринку.

Середня кількість працівників компанії: 102.

Місце знаходження компанії (юридична адреса): Україна, 04119, м. Київ вул. Зоологічна, будинок 4-А, офіс 139.

Виробничі потужності знаходяться за адресою: Україна, 08301, Київська обл., м. Бориспіль, вул. Київський Шлях, 2/16

Телефон: (044) 593 7773

Сайт: <https://extremeltd.ua/>

Електронна поштова адреса: office@extreme-ltd.com.ua

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови

Компанія здійснює свою діяльність в Україні, де на сьогоднішній день триває війна росії проти України, яка розпочалась після масштабного вторгнення росії 24 лютого 2022 року. Військові дії та загострення ситуації можуть мати серйозні наслідки для Компанії, включаючи зменшення попиту на продукцію, зміни валютних курсів, погіршення інвестиційного клімату та збільшення ризиків для безпеки працівників та майна компанії.

Введення воєнного стану та активні бойові дії на території України можуть мати як позитивний, так і негативний вплив на діяльність підприємства. Ось деякі можливі наслідки:

Позитивний вплив:

- Збільшення попиту на товари та послуги, які необхідні для забезпечення військових потреб, відновлення енергетичної структури країни, наприклад, обладнання, яке розробляє та виготовляє компанія, тощо.

Негативний вплив:

- Складніші умови для здійснення бізнесу через обмеження в області безпеки та переміщення людей та товарів, що може призвести до зменшення виробництва та збуту продукції.
- Збільшення ризику руйнування майна підприємства в зв'язку з обстрілами.
- Збільшення витрат на безпеку та забезпечення працівників, що також може позначитися на фінансовому стані підприємства.

Оцінка безперервності діяльності підприємства залежить від багатьох факторів, включаючи ефективність управління, фінансовий стан компанії та зміну економічної ситуації в країні та світі. З урахуванням цих факторів, Компанія вважає, що вона має достатні ресурси та можливості для продовження діяльності протягом щонайменше 12 місяців з дати звітності за 2022 рік.

Підставами для ствердження безперервності функціонування є наступні чинники:

- активи компанії знаходяться на неокупованій території України;
- активи компанії не знаходяться і не знаходилися на території, на якій проводилися бойові дії;
- активи компанії не пошкоджені;
- введення військового стану не суттєво вплинуло на діяльність підприємства.

Незважаючи на песимістичні прогнози розвитку світової та національної економіки, Компанія працює над збільшенням своєї конкурентоспроможності та оптимізацією витрат. Крім того, Компанія працює над розвитком нових продуктів та ринків, що дозволить їй збільшити свою ринкову частку та зменшити залежність від одного ринку.

Зважаючи на вищезазначені фактори та наявні ресурси та можливості, Компанія впевнена у своїй здатності до безперервного продовження діяльності протягом щонайменше 12 місяців з дати звітності за 2022 рік. Однак, Компанія буде продовжувати моніторинг економічної ситуації та аналізувати її вплив на її діяльність для прийняття ефективних стратегічних рішень у майбутньому.

Військова агресія Російської Федерації проти України призвела до ускладнень ведення операційної діяльності Компанії. За оцінками Компанії ризик знецінення активів внаслідок розпочатої війни досить не визначений, оскільки залежить від багатьох чинників, але завдяки специфіки діяльності Компанія продовжує активно працювати. Всі зобов'язання виконуються в повному обсязі, Компанія працює в штатному режимі та не планує проводити скорочення штату. Компанія докладает максимальних зусиль для збереження безперервності діяльності компанії на період воєнного стану та найближче майбутнє.

Компанія здатна організувати перенесення основної діяльності компанії в короткі строки на нове місце, підприємство вже має досвід 2022 року, та має підготовлені плани дій та ресурси для забезпечення безперебійного переходу на нове місце. Крім того, компанія планує підтримувати тісні зв'язки зі своїми постачальниками та партнерами для забезпечення належного функціонування ланцюга постачання та розподілу товарів та послуг.

Таким чином, компанія має достатньо ресурсів та планів для перенесення своєї діяльності на нове місце у короткі строки та забезпечення безперебійності своєї діяльності.

Оцінка ризиків та потенційних наслідків війни росії з Україною є складним завданням, оскільки розвиток подій може бути непередбачуваним. Однак, Компанія вважає, що можливі наступні наслідки війни для її діяльності:

1. Зменшення попиту на продукцію компанії: В разі ескалації війни може статися зменшення попиту на продукцію Компанії внаслідок скорочення виробництва та спаду економічної активності в цілому. Це може призвести до зниження обсягів продажів та до зменшення доходів Компанії.
2. Зміни валютних курсів: Військовий конфлікт може призвести до змін валютних курсів, що може вплинути на фінансові результати Компанії, особливо на зниження чистого прибутку.
3. Погіршення інвестиційного клімату: воєнний конфлікт може призвести до погіршення інвестиційного клімату в регіоні. Інвестори можуть знизити свої інвестиції або взагалі утриматися від вкладень. Погіршення інвестиційного клімату може мати негативний вплив на економіку в цілому, зменшити зайнятість, збільшити боргове навантаження держави, а також обмежити можливості для розвитку інфраструктури та інших галузей економіки.

Оцінка можливих наслідків війни росії з Україною вимагає ретельного аналізу та уваги на багато факторів. У випадку, коли Україна виграє війну з росією, можливість наступного позитивного впливу на діяльність Компанії не може бути виключена. До можливих наслідків можуть належати:

1. Стабільність та безпека: Україна може забезпечити більш високий рівень стабільності та безпеки, що сприятиме покращенню інвестиційного клімату та підвищенню довіри бізнес-спільноти.
2. Розвиток інфраструктури: Завдяки війні, Україна може отримати додаткові кошти для розвитку інфраструктури та модернізації промисловості, що сприятиме покращенню економічного стану країни.
3. Реформи: Україна може продовжити проводити реформи, зокрема в сфері банківської та фінансової систем, податкового законодавства сприятиме підвищенню інвестиційного клімату та зростанню економіки в цілому.
4. Нові можливості: Війна може створити нові можливості для Компанії на ринку України, які раніше були недоступні. Зокрема, можуть з'явитися нові потреби та запити від клієнтів, що відкриє додаткові можливості для розвитку бізнесу.

Зважаючи на ці фактори, Компанія зобов'язується продовжувати спостерігати за розвитком подій та адаптуватися до змін у геополітичному середовищі.

Керівництво підприємства робить все можливе для продовження діяльності та забезпечення робочих місць працівникам.

3. Основи подання фінансової звітності

Фінансова звітність Компанії складається відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів і зареєстрованих Міністерством юстиції України, які діють на дату складання фінансової звітності, та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (996-14), що стосуються складання фінансової звітності. Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2022 року і за період з 1 січня по 31 грудня 2022 року.

Фінансова звітність складена та затверджена «28» лютого 2022 року 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 і показники статей звітності, фінансовий стан і результати діяльності і містить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом 31 грудня 2022 р. (форма 1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2022 рік (форма 2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік (форма 3);
- Звіт про власний капітал за 2022 рік (форма 4);
- Звіт про власний капітал за 2021 рік (форма 4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2022 рік (форма №5);
- Додаток до приміток до річної фінансової звітності за 2022 рік (форма №6).

Фінансова звітність складена в національній валюті України - гривні.

Всі суми відображені в тисячах гривень, крім тих випадків, де зазначено інше.

Керівництво підготувало цю фінансову звітність відповідно до принципу подальшого безперервного функціонування. Формуючи таке професійне судження, керівництво врахувало фінансовий стан Компанії,

свої існуючі наміри, прогностичні результати діяльності та доступ до фінансових ресурсів, а також проаналізувало вплив політичної та економічної ситуації в Україні на майбутню діяльність Компанії.

4. Принципи облікової політики

Компанія веде бухгалтерський облік згідно з законом України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV та затвердженими Міністерством фінансів України положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО).

Облікова політика компанії будується з використанням наступних принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності: автономність, обачність, повне висвітлення, послідовність, безперервність, нарахування і відповідність доходів і витрат, превалювання сутності над формою, історична собівартість, єдиний грошовий вимірник, періодичність.

Фінансова звітність складена згідно з НП(С)БО, які діяли на 31 грудня 2022 року.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей та строку використання, які сприятимуть збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигод. Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу протягом строку їх корисного використання, який встановлений Компанією.

Основні засоби

Компанія обліковує основні засоби за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Первісна вартість основних засобів складається з ціни (вартості) придбання, непрямих податків, які пов'язано з придбанням основних засобів і не підлягають відшкодування, суми ввізного мита, витрати на установлення і налагодження основних засобів та інших витрат.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта, що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Витрати на поточний ремонт і технічне обслуговування відображаються у витратах звітного періоду. Амортизація кожної групи основних засобів розраховується з використанням прямолінійного методу протягом передбачуваного строку корисного використання, зокрема,

- група 4 - 5 років;
- група 5 - 5 років;
- група 6 - 4 роки;
- група 9 - 12 років.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100% його вартості.

Запаси

Запаси визнаються активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Запаси обліковуються за первісною вартістю. У разі вибуття запасів застосовувати метод собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Запаси, які не приносять Компанії економічних вигід в майбутньому, визнаються неліквідними та списуються в бухобліку, а при складанні фінансової звітності не відображаються в балансі.

До запасів відносяться сировина, основні й допоміжні матеріали, комплектуючі вироби, паливо, запчастини, напівфабрикати, незавершене виробництво, готова продукція, товари, малоцінні та швидкозношувані предмети та інші товарно-матеріальні цінності.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування.

Запаси з різною назвою, які є ідентичні, взаємозамінні або подібні можуть бути об'єднані та обліковуватися під узагальнюючим найменуванням.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається та обліковується за первісною вартістю за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Резерв визнається за наявності об'єктивних свідчень того, що Компанія не зможе стягнути заборгованість. Безнадійні борги списуються в разі виявлення.

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Компанією майбутніх економічних вигід та її сума може бути достовірно визначена.

Резерв сумнівних боргів розраховується по методу абсолютної суми сумнівної заборгованості, що ґрунтується на основі аналізу платоспроможності окремих боржників. Резерв сумнівних боргів розраховується щоквартально.

Поточна дебіторська заборгованість щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі та списується з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

Зобов'язання

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

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями перед позикодавцями за отримані кредити, строк погашення яких складає більше 12 місяців після закінчення звітного періоду, відображається як довгострокові зобов'язання.

Забезпечення

Забезпечення створюються Компанією при виникненні поточного зобов'язання (юридичного або конструктивного) внаслідок минулих подій, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, а його оцінка може бути розрахунково визначена.

Забезпечення на виплату відпусток працівникам.

Забезпечення створюється для відшкодування наступних (майбутніх операційних витрат, на виплату відпусток працівникам).

Сума забезпечення на виплату відпусток визначається щомісяця як добуток фактично нарахованої заробітної плати працівникам за останні дванадцять календарних місяців (середньоденна заробітна плата) і кількості днів невикористаної відпустки, з урахуванням відповідної суми відрахувань на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Використання забезпечення відпускних відбувається протягом року під час нарахування фактичних сум за фактичними відпустками працівників або під час виплати їм компенсації за невикористану відпустку під час звільнення.

Забезпечення використовується для відшкодування лише тих витрат, для покриття яких воно було створено.

Податок на прибуток

Витрати (дохід) з податку на прибуток - загальна сума витрат (доходу) з податку на прибуток, яка складається з поточного податку на прибуток з урахуванням відстроченого податкового зобов'язання і відстроченого податкового активу.

Поточний податок

Поточний податок на прибуток - сума податку на прибуток, визначена у звітному періоді відповідно до податкового законодавства України. Поточний податок на прибуток Компанії розраховується у відповідності з українськими правилами оподаткування і визначається виходячи з доходів і витрат, які підлягають оподаткуванню, та включаються Компанією в декларацію з податку на прибуток. Ставка податку на прибуток в 2021-2022 роках складала 18%.

Відстрочений податок розраховується з використанням балансового методу розрахунку. Відстрочене податкове зобов'язання визнається у разі наявності тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочений податковий актив визнається у разі виникнення тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо очікується отримання оподаткованого прибутку, з яким пов'язані тимчасові різниці. Сума відстроченого податкового активу на дату балансу зменшується за умови недостатності майбутнього податкового прибутку для списання цього активу. У разі очікування податкового прибутку, достатнього для списання відстроченого податкового активу, сума його попереднього зменшення, але не більше суми очікуваного податкового прибутку, відображається способом сторно.

Визначення доходів і витрат

Виручка (дохід) визнається в тому випадку, коли існує ймовірність, що економічні вигоди будуть надходити Компанії якщо дохід можна достовірно визначити.

Дохід визнається, коли покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію.

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

Ступінь завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) оцінюється шляхом вивчення виконаної роботи.

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

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати.

Розподіл виробничих витрат на собівартість реалізованих продукції (робіт, послуг) проводиться по виручці від реалізації продукції, робіт та послуг.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), поділяються на адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати. Доходи і витрати, які визнані Компанією, від здійснення операцій купівлі-продажу та надання послуг з метою відображення їх у фінансовій звітності слід розглядати як доходи і витрати, отримані в процесі діяльності Компанії.

Операції в іноземній валюті

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат) та на дату балансу.

Курсові різниці, що виникають у результаті переводу в іноземну валюту, відображаються у складі прибутку або збитку.

Курсові різниці від перерахунку грошових коштів в іноземній валюті та інших монетарних статей від операційної діяльності відображаються у складі інших операційних доходів (витрат).

Операційні сегменти

На основі організаційної структури та дотримання єдиного технологічного процесу, що обумовлено стадіями виробництва продукції, визначено пріоритетним видом сегмента – господарський.

Господарський сегмент - відокремлювана частина діяльності підприємства з виробництва та/або продажу певного виду (або групи) продукції (товарів, робіт, послуг), яка відрізняється від інших:

- видом продукції (товарів, робіт, послуг);
- способом отримання доходу (способом розповсюдження продукції, товарів, робіт, послуг);
- характером виробничого процесу;
- характерними для цієї діяльності ризиками;
- категорією покупців.

Господарський сегмент визначається звітним, якщо більша частина його доходу створюється від продажу продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям і одночасно показники його діяльності відповідають одному з таких критеріїв:

- дохід даного сегмента підприємства від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям і за внутрішньогосподарськими розрахунками підприємства становить не менше ніж 10 % сукупного доходу від продажу зовнішнім покупцям і за внутрішньогосподарськими розрахунками всіх сегментів певного виду;
- фінансовий результат даного сегмента становить не менше ніж 10 % сумарного фінансового результату всіх сегментів певного виду (господарського або географічного відповідно);
- балансова вартість активів даного сегмента становить не менше ніж 10 % сукупної балансової вартості активів усіх сегментів певного виду (господарського або географічного відповідно).

5. Розкриття інформації в фінансовій звітності

5.1. Нематеріальні активи

У статті балансу «Нематеріальні активи» відображається вартість об'єктів, первісна вартість яких складається з ціни (вартості) придбання відповідно до НП(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Інформація щодо нематеріальних активів наведено нижче:

2022 р.	Нематеріальні активи, тис. грн.
Первісна вартість на 01.01.2022р.	366
Надійшло у 2022р.	0
Вибуло у 2022р.	24
Амортизація за 2022р.	43
Знос на 31.12.2022р.	325
Балансова вартість на 31.12.2022р.	17

Інших подій та обставин, які спричинили зменшення або відновлення корисності нематеріальних активів протягом 2022 року не відбувалось.

5.2. Основні засоби

У статті Балансу «Основні засоби» відображено вартість основних засобів.

Протягом періоду, що перевірявся, визначення складу основних засобів здійснювалося відповідно до НП(С)БО 7 «Основні засоби».

Інформація про рух основних засобів в 2022 році наведено в таблиці:

2022р.	Машини та обладнання, тис.грн.	Транспортні засоби, тис.грн.	Інструменти, прилади, інвентар (меблі), тис.грн.	МНМА	Тимчасові (нетитульні) споруди, тис.грн.	Разом
Первісна вартість на 01.01.2022р.	2 018	5 997	2 931	2 148	294	13 388
Надійшло	157	0	418	145	0	720
Вибуло	0	65	0	207	0	272
Первісна вартість на 31.12.2022р.	2 175	5 932	3 349	2 086	294	13 836
Амортизація за 2022р.	213	699	281	145	46	1 384
Знос на 31.12.2022р.	1 707	4 310	2 764	2 086	202	11 069
Балансова вартість на 01.01.2022р.	524	2 321	448	0	138	3 431
Балансова вартість на 31.12.2022р.	468	1 622	585	0	92	2 767

Амортизація основних засобів нараховувалася щомісяця прямолінійним методом виходячи з встановленого Товариством терміну корисного використання, виходячи з первісної вартості об'єктів основних засобів.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) нараховується в першому місяці використання в розмірі 100% його вартості.

Вартісна ознака МНМА встановлена на рівні 20 тис.грн.

Компанія не здійснювала тест на знецінення основних засобів, у зв'язку з відсутністю факторів коливання вартості відповідних об'єктів. Зменшення корисності та відновлення корисності не визнавалося; інших змін первісної вартості основних засобів у звітних періодах не було. Угоди про придбання в майбутньому основних засобів не укладалась. Основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція, тощо) немає, також немає основних засобів, отриманих за рахунок цільового використання впродовж звітного періоду. Переоцінка основних засобів не здійснювалась, зміни розміру додаткового

капіталу в результаті переоцінки основних засобів та обмеження щодо його розподілу між власниками (учасниками) впродовж звітнього періоду не було.

Станом на 31 грудня 2022 року в заставі знаходяться наступні основні засоби:

Основний засіб	Первісна вартість, тис.грн	Балансова вартість, тис.грн.	Договір застави	Сума застави, тис.грн	Підстава
Автомобіль Volkswagen Golf	574,9	185,2	Договір застави №50017048 від 06.03.2019	663,4	Кредитний договір №50017048 від 28.02.2019р. з ТОВ "Порше Мобіліті"
Автомобіль Volkswagen Passat)	701,4	236,0	Договір застави №50017092 від 26.04.2019	801,6	Кредитний договір №50017092 від 22.04.2019р.з ТОВ "Порше Мобіліті"
РАЗОМ:	1 276,3	421,2	-	1 465,0	

У зв'язку з загальною мобілізацією, згідно з Указом Президента України №65/2022, для виконання військово-транспортного обов'язку, 20 червня 2022 року було вилучені службові авто, користування якими повністю обмежено:

Основний засіб	Первісна вартість, тис.грн	Балансова вартість, тис.грн.	Підстава
Автобус Богдан А-09212	175,7	0,0	Акт приймання- передачі транспортних засобів і техніки від 20.06.2022р.
Автомобіль Peugeot Partner COMBI 1.9D 659	104,1	0,0	Акт приймання- передачі транспортних засобів і техніки від 20.06.2022р.
Автомобіль Ford Transit	117,7	0,0	Акт приймання- передачі транспортних засобів і техніки від 20.06.2022р.
Автомобіль Форд Транзит 325	154,6	0,0	Акт приймання- передачі транспортних засобів і техніки від 20.06.2022р.
РАЗОМ:	552,1	0,0	-

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття

Станом на 31.12.2022р. компанія утримує автомобіль для продажу, і процедура продажу затягнулася. Таке продовження періоду обумовлене обставинами, які перебувають поза контролем підприємства.

Необоротний актив	Група ОЗ	Інвентарний номер	Первісна вартість, тис.грн	Залишкова вартість, тис.грн.
Автомобіль Renault Kangoo 1226	5	000001226	65	0

В зв'язку з застарівши активом Керівництво прийняло рішення про продаж автомобіля в його теперішньому стані, що засвідчено Протоколом загальних зборів від 07.10.2022р. Продаж буде здійснено протягом року з моменту прийнятого рішення. Умови продажу реальні та мають високу ймовірність вибуття в зв'язку з продажем по справедливій вартості.

У зв'язку з тим, що автомобіль став застарілим необоротним активом, керівництво прийняло рішення про його продаж у теперішньому стані, як засвідчено Протоколом загальних зборів від 07.10.2022 року. Згідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 27 "Необоротні активи утримувані для продажу та групи вибуття" період завершення продажу може бути продовжено на строк більше одного року, якщо це обумовлено обставинами, які перебувають поза контролем підприємства, що продовжує виконувати план продажу.

Продаж автомобіля буде здійснений протягом року з моменту прийняття рішення, а умови продажу є реалістичними та мають високу ймовірність вибуття в зв'язку з продажем по справедливій вартості.

Даний актив використовувався у звичайній господарській діяльності, та був визнаний основним засобом (відповідно до НП(С)БО 7 "Основні засоби").

Отже, якщо для необоротного активу спосіб використання - звичайна господарська діяльність, то він не включається до жодної групи вибуття.

Актив, який планується до вибуття із складу необоротних активів на продаж, компанія оцінює можливі збитки від зменшення корисності, як мінімальні, в зв'язку з тим що автомобіль повністю з амортизований. Додаткових вкладень відновлення технічного стану не планується.

5.3. Запаси

Запаси	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Матеріали	13 307	35 617
Запасні частини	424	282
Паливо	13	19
Незавершене виробництво	3 905	1 231
Готова продукція	5 458	2 084
Товари	968	24 337
Інші запаси	186	102
РАЗОМ:	24 261	63 672

Станом на 31.12.2022р. було виявлені виробничі запаси, товари, продукція, що підлягають уцінці, за роздрібними цінами (собівартістю) до уцінки на суму 209 тис. грн. за новими цінами після уцінки на суму 187 тис. грн. Відповідно відображено у складі інших операційних витрат суму уцінки сировини та матеріалів, що залежалися в розмірі 22 тис. грн.

5.4. Дебіторська заборгованість

У статті Балансу «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» відображена сума поточної заборгованості покупців за надані їм роботи, послуги, яка становить:

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	139 829	53 603
Резерв сумнівних боргів	3 943	4 146
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги за вирахуванням резерву сумнівних боргів	135 886	49 457

У статті Балансу «Дебіторська заборгованість за виданими авансами» відображається сума авансів, наданих іншим підприємствам у рахунок наступних платежів, яка становить:

Дебіторська заборгованість за виданими авансами	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Видані аванси на поставку продукції, виконанні робіт (послуг)	8 332	12 651
РАЗОМ:	8 332	12 651

У статті Балансу «Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом» відображається переплата за податками, зборами та іншими платежами, яка становить:

Найменування податку	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Податок на доходи фізичних осіб	37	0
Податок на додану вартість	0	0
Військовий збір	5	0
Екологічний податок	0	0
РАЗОМ:	42	0

У статті Балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість» відображається заборгованість дебіторів, що не можуть бути включена в інші статті дебіторської заборгованості.

Склад іншої поточної дебіторської заборгованості наведено нижче:

Інша дебіторська заборгованість	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Дебіторська заборгованість зі сплати ЄСВ	9	1
Дебіторська заборгованість за виданими поворотними фінансовими допомогами	6 050	8 050
Дебіторська заборгованість за лікарняними ФСС	33	8
Дебіторська заборгованість з іншими дебіторами	0	0
Дебіторська заборгованість за перерахованими підзвітними сумами	0	3
РАЗОМ:	6 092	8 062

5.5. Гроші та їх еквіваленти

До грошових коштів та їх еквівалентів Компанія відносить готівку в касі, кошти на поточних рахунках у банках. Щодо грошових коштів на звітні дати відсутні будь-які обмеження або обтяження.

Стаття	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Грошові кошти в гривнях	52 652	126 840
Еквіваленти грошових коштів	0	0
РАЗОМ:	52 652	126 840

5.6. Інші оборотні активи

Стаття	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Грошові документи у національній валюті	18	2
Податкові зобов'язання з ПДВ	7 374	8 474
Податковий кредит	582	1 176
РАЗОМ:	7 974	9 652

5.7. Власний капітал

Зареєстрований капітал включає в себе внески учасників. Розмір статутного капіталу зафіксовано в Статуті Товариства. Збільшення статутного капіталу здійснюється за рішенням загальних зборів учасників. Залишок статутного капіталу на початок та на кінець звітного року не змінювався і відповідає розміру статутного капіталу, зазначеного в п.5.2 Статуту. Зареєстрований Статутний капітал становить 12 000 грн. і сформований за рахунок грошових внесків засновників. Протягом 2022 року не відбувалось змін у складі учасників Компанії і станом на 31.12.2022р. Статутний капітал розподілено наступним чином:

Учасник	Частка в Статутному капіталі, %	Розмір внеску в Статутний капітал, грн.
Немировський Володимир Анатолійович	40	4 800,00
Бондаренко Сергій Володимирович	40	4 800,00
Терляєв Юрій Валентинович	20	2 400,00
РАЗОМ:	100	12 000,00

5.8. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) і дивіденди

Стаття	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Залишок на 1 січня	89 797	108 420
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	34 204	23 260
Дивіденди (виплачені протягом року)	- 15 600	- 6 275
Відрахування до резервного капіталу	0	0
Інші зміни	19	20
Залишок на кінець періоду	108 420	125 425

5.9. Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями та інші довгострокові зобов'язання

У статті «Інші довгострокові зобов'язання» відображені зобов'язання перед позикодавцями за отримани кредити, строк погашення яких складає більше 12 місяців після закінчення звітного періоду.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, відображені в статті «Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями», як зобов'язання перед позикодавцями за надані кредити, строк погашення яких складає менше 12 місяців після закінчення звітного періоду:

Стаття	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Інші довгострокові зобов'язання	1 275	582
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	732	785
РАЗОМ:	2 007	1 367

Витрати за кредитами становлять:

Стаття	01.01.2022р., тис.грн	31.12.2022р., тис.грн.
Витрати на відсотки, які сплачені за кредитними договорами	138	78
Витрати на сплату комісій за кредитними договорами	85	254
РАЗОМ:	223	333

Дисконтовані зобов'язання:

Станом на 31 грудня 2022 року, компанія не має жодної довгострокової заборгованості, яка б підпадала під умови дисконтування.

5.6. Зобов'язання

За статтею Балансу «Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги» (відображено суму заборгованості перед постачальниками і підрядниками за матеріальні цінності, виконані роботи і отримані послуги).

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Заборгованість перед постачальниками	77 450	77 349

За статтею «Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами» відображено сума авансів, одержаних від інших підприємств у рахунок наступних поставок, яка становить:

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Одержані аванси на поставку продукції, товарів, робіт (послуг)	44 245	57 840

У складі «Інших поточних зобов'язань» враховані:

Стаття	01.01.2022 р., тис. грн.	31.12.2022 р., тис. грн.
Кредиторська заборгованість перед підзвітними особами	1	0
Податковий кредит	1 264	1 930
За нарахованими відсотками	0	12
Інші розрахунки	0	2
РАЗОМ:	1 265	1 944

5.7. Забезпечення і резерви

Станом на 31 грудня 2022 р. Компанія створила забезпечення (резерв) на оплату відпусток в сумі 1 967 тис. грн. Станом на 31 грудня 2021 року залишок забезпечення (резерв) на оплату відпусток становив 1 807 тис. грн.

5.8. Доходи

Дохід визнавався при збільшенні активів або зменшенні зобов'язань, що призводило до збільшення розміру власного капіталу і за умови, що оцінку доходу можливо було достовірно визначити.

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), складав :

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	290 307	161 782
РАЗОМ:	290 307	161 782

У складі «Інших операційних доходів» обліковуються:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Дохід від реалізації іноземної валюти	129	104
Дохід від операційної курсової різниці	5 847	43 137
Дохід від реалізації оборотних активів	2 091	0
Дохід від операційної оренди	1 497	1 008

Дохід від списання кредиторської заборгованості	405	544
Дохід від безоплатно отриманих оборотних активів	0	1 592
Інші доходи від операційної діяльності	1 102	2 417
РАЗОМ:	11 071	48 802

У складі «Інших доходів» обліковуються:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Дохід від отримання компенсації страхового випадку	76	0
РАЗОМ:	76	0

В 2022 році було проведена заміна боржника Integra Mission Critical, LLC на Finkley Energy Limited, а потім Pullman Global Solutions LLC.

5.9. Витрати

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

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

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу НБУ на дату здійснення операції.

Курсові різниці від перерахунку грошових коштів в іноземній валюті та інших монетарних статей від операційної діяльності відображаються у складі інших операційних доходів (витрат).

У складі «Інших операційних витрат» враховано:

Стаття	2021 рік, тис. грн.	2022 рік, тис. грн.
Витрати від операційної курсової різниці	37	5
Витрати на формування резерву сумнівних боргів	0	203
Від'ємне значення курсових різниць (операційні)	15 880	19 627
Витрати від уцінки запасів на дату балансу	69	22
Визнані штрафи, пені, неустойки	35	0
Витрати від інформаційно-консультаційних послуг	135	0
Витрати на виплату лікарняних	91	179
Витрати на медичне страхування працівників	159	122
Інші витрати	4 375	3 755
РАЗОМ:	20 781	23 913

5.10. Податок на прибуток

У Компанії виникають певні постійні та тимчасові податкові різниці внаслідок чого, певні витрати не враховуються для цілей оподаткування.

Стаття	2022р.
Прибуток / (збиток) до оподаткування	28 374
Ефект від тимчасових різниць	203
Ефект від постійних різниць	38

Податок на прибуток за ставкою 18%	5 114
Разом податок на прибуток	5 151

Протягом звітного року, що закінчився 31 грудня 2022 року податок на прибуток в Україні обчислювався за ставкою 18%.

Складові відстрочених податкових активів (-) та зобов'язань (+) з урахуванням ставки податку на прибуток (18%):

	Податкові різниці станом на 31.12.2021р.	Податкові різниці станом на 31.12.2022р.	Зміни за рахунок прибутку
Дебіторська заборгованість	(710)	(747)	(37)
Всього:	(710)	(747)	(37)

6. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

В рядку 3095 «Інші надходження» у результаті операційної діяльності Звіту про рух грошових коштів:

Стаття	2021 р., тис.грн.	2022 р., тис.грн.
Повернення коштів по розрахунках з підзвітними особами	21	36
Повернення коштів за невикористану основну відпустку	0	0
Компенсація податків по медичному страхуванню	9	8
Кошти отримані по страховим договорам	36	0
Інші надходження	0	20
РАЗОМ	66	64

В рядку 3340 «Інші надходження» Звіту про рух грошових коштів в результаті фінансової діяльності наведено:

Стаття	2021 р., тис.грн.	2022 р., тис.грн.
Отримання фінансування по договору факторингу	0	0
РАЗОМ	0	0

В рядку 3190 «Інші витрачання» у результаті операційної діяльності Звіту про рух грошових коштів наведено:

Стаття	2021 р., тис.грн.	2022 р., тис.грн.
Витрачання по розрахунках з підзвітними особами	617	572
Сплата банківських комісій	248	392
Інші витрати	41	26
РАЗОМ	906	990

7. Виправлення помилок

В Звіті про власний капітал за 2022 рік в рядку 4010 «Виправлення помилок» відображені наступні виправлення помилок за рахунок нерозподіленого прибутку:

Зміст помилки	Статті фінансової звітності минулих періодів	Період в якому проведено виправлення	Сума, тис.грн.
Списано податкові зобов'язання термін по яким минув	Інші поточні зобов'язання, Ф.2 рядок 1690	2022 рік	20
РАЗОМ			20

8. Пов'язані сторони.

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

- підприємства, які мають опосередкований вплив через засновників Товариства.
- близькі родичі засновників Товариства.

Нижче в таблиці наведено операції з пов'язаними особами протягом 2022 року:

Операція з пов'язаною особою	Назва Контрагента	2022 рік			
		Заборгованість на 01.01.2022р. тис.грн	Отримано / надано протягом року тис.грн.	Сплачено тис.грн.	Заборгованість на 31.12.2022р. тис.грн.
Послуги надані	ТОВ «ІНТЕЛДОМ»	163,5	269,5	307,8	125,2
Товари реалізовані	ТОВ «ІНТЕЛДОМ»	28,0	1 228,8	1 777,6	576,8
Товари отримані	ТОВ «ІНТЕЛДОМ»	12 521,5	31,7	5 460,7	7 092,5
Послуги надані	ТОВ «РЕАЛЕНЕРГО»	0	0,0	0,0	0,0
Товари реалізовані	ТОВ «РЕАЛЕНЕРГО»	79,3	0,0	0,0	79,3
Послуги отримані	ТОВ «АПЕЛЬСИН НЕТВОРК»	3,0	33,0	36,0	0,0
Послуги отримані	ТОВ «ЕЛБОР»	300,0	2 757,4	2 870,4	187,0
Товари реалізовані	ТОВ «ЕЛБОР»	0,0	7,3	7,3	0,0
Товари реалізовані	ТОВ «Енергосервіс-К»	0,0	0,0	0,0	0,0
Товари реалізовані	ПАТ "СВС-ДНІПРО"	300,0	0,0	300,0	0,0
Товари реалізовані	Бондаренко Сергій Володимирович	259,8	70,8	50,0	280,6
Фінансова допомога надана	Бондаренко Сергій Володимирович	6 050,0	1 000,0	0,0	7 050,0
Виплата дивідендів	Бондаренко Сергій Володимирович	0,0	2 510,0	2 510,0	0,0
Послуги отримані	Бондаренко Сергій Володимирович	0,0	20,0	20,0	0,0
Послуги отримані	Немировська Марина Володимирівна	0,0	100,0	100,0	0,0
Послуги отримані	Терляев Юрій Валентинович	0,0	50,0	50,0	0,0
Товари реалізовані	Терляев Юрій Валентинович	264,5	13,6	0,0	250,8
Виплата дивідендів	Терляев Юрій Валентинович	0,0	1 255,0	1 255,0	0,0
Виплата дивідендів	Немировський Володимир Анатолійович	0,0	2 510,0	2 510,0	0,0
Фінансова допомога надана	Немировський Володимир Анатолійович	0,0	1 000,0	0,0	1 000,0

Операції з провідним управлінським персоналом наведені в таблиці нижче:

	2021р. тис.грн	2022р. тис.грн
Виплата заробітної плати провідному управлінському персоналу	3 488,1	2 530,7

Станом на 31.12.2022р. заборгованість з виплати винагороди ключовому управлінському персоналу відсутня.

9. Договірні та умовні зобов'язання

Податкові ризики

Українське законодавство та регулювання, які стосуються оподаткування та здійснення операційної діяльності, в тому числі валютного та митного контролю продовжує розвиватись. Законодавчі та регуляторні акти не завжди чітко сформовані та їх тлумачення залежить від поглядів точки зору місцевих, регіональних та національних адміністрацій, інших урядових органів влади. Випадки протиріч та розходжень не є рідким явищем.

Крім того, українське законодавство містить складність та непередбачуваність в податковій системі, яка може спричинити фінансові ризики для бізнесу. Наприклад, ризик змін податкової ставки, змін в правилах бухгалтерського обліку, зміни в трактуванні тих чи інших положень та законів та інші подібні зміни.

Отже, для уникнення податкових ризиків в Україні, компанії повинні дотримуватись всіх законодавчих та регуляторних актів, вести точну та своєчасну звітність, досліджувати податкові питання та найкращі практики, а також вести планування та прогнозування ризиків для забезпечення стійкого фінансового стану компанії.

Керівництво вважає, що Компанія повністю дотримується всіх законодавчих актів і здійснило виплату та нарахування всіх необхідних податків. У разі значної вірогідності ризику відтоку ресурсів, Компанія здійснює нарахування, спираючись на оцінки Керівництва.

10. Управління ризиками

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Оскільки Компанія займається зовнішньоекономічною діяльністю на нього впливають операції, виражені в іноземній валюті. Тому воно наражається на ризики коливання іноземної валюти, які можуть впливати на його операційні результати та вартість власного капіталу. Схильність компанії до ризику зміни валютних курсів обумовлена наявністю дебіторської та кредиторської заборгованості.

Протягом 2022 року, операції, в основному були в валюті Євро.

Курси валют у гривнях, встановлені Національним банком України, станом на зазначені дати були наступними:

	<u>Долар США</u>	<u>Євро</u>
31 грудня 2021р.	27,2782	30,9226
Середній курс за 2022 рік	32,34	33,98
31 грудня 2022р.	36,5686	38,9510

10. Події після дати балансу

Після складання звітності на дату 31 грудня 2022 року, в період з січня по лютий 2023 року відбулися наступні події:

- Розподілена частина прибутку підприємства за 2019 рік на виплату дивідендів в розмірі 1 050 тис. гривень.
- Повернуто товар покупцем на суму 1 511 тис. гривень, в зв'язку з не відповідністю якості товару.
- Повернуто товар постачальнику на суму 1 128 тис. гривень, в зв'язку з не відповідністю якості товару.
- Повернуто товар, отриманий раніше на безоплатній основі, постачальнику на суму 1 592 тис. гривень, в зв'язку з не відповідністю якості товару.

Директор ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»



В.А. Немировський



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ КОМПАНІЇ

ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»
(код ЄДРПОУ 30972222)

за **2022** рік

ЗМІСТ



1. Організаційна структура та опис діяльності
2. Результати діяльності у 2022 році
3. Фінансові інвестиції
4. Ліквідність та зобов'язання
5. Ризики
6. Соціальні аспекти та кадрова політика
7. Екологічні аспекти
8. Дослідження та інновації
9. Перспективи розвитку

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ

Компанія **ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»** є високотехнологічною українською приватною організацією, що здійснює підприємницьку діяльність у сфері виробництва електричного устаткування: розробки комплексних рішень, проектування, виробництва, монтажу, введення в експлуатацію, гарантійного та післягарантійного обслуговування електрообладнання. Також Товариство працює в сфері проектування, монтажу, введення в експлуатацію та сервісного обслуговування електросистем.

Організаційна структура підприємства є збалансованою та сприяє ефективному управлінню бізнес-процесами Компанії. Охарактеризувати її можна як лінійно-функціональну – керівники структурних підрозділів підпорядковуються директорам відповідних напрямів діяльності підприємства (технічний, комерційний, фінансовий) якщо такі є або Директору підприємства.

Наша Компанія є полі галузевим суб'єктом господарської діяльності України. Ми працюємо з суб'єктами підприємництва в різних галузях економіки – енергетика, будівництво, важка та легка промисловість, торгівля та дистрибуція, засоби масової інформації та інформаційні технології – як приватної так і державної власності.

У своїй діяльності Компанія націлена на розвиток та розширення власного конкурентоспроможного, якісного та економічно ефективного представлення на вітчизняному та світовому ринку електротехнічної продукції, послуг та комплексних рішень, що в результаті призведе до позитивної динаміки фінансових результатів Компанії, сприятиме ефективному використанню світових та локальних енергетичних ресурсів, чим збільшуватиме як фінансову так і соціальну додану вартість нашої продукції та послуг.

Наше завдання – гарантувати безпеку, надійність, комфорт і підвищувати продуктивність виробництва через ефективне використання електроенергії.

Історія успіху

Компанія Екстрім ЛТД була заснована у 2000 році. Ми пройшли довгий шлях від трьох ентузіастів до провідного електротехнічного виробництва в Україні, реалізуючи проекти для атомної енергетики, нафтогазового комплексу, промислових підприємств та інфраструктурних об'єктів.

Близько 100 спеціалістів працюють у компанії, щоб проектувати, виготовляти і встановлювати надійні рішення для наших замовників. **Екстрім ЛТД** – це історія про багаторічне партнерство, підтримку і повагу.

Виробництво компанії знаходяться у місті Бориспіль поруч з “головними авіаційними воротами України”, міжнародним аеропортом “Бориспіль”. Можна сказати, що знайомство з Україною починається з Екстрім ЛТД!

Пріоритети

Наше обладнання встановлено на об'єктах, які забезпечують комфортні умови життя і роботи для мільйонів українців. Тому якість обладнання і безпека – наші пріоритети.

Система управління якістю на підприємстві відповідає вимогам ISO9001:2015, що підтверджує аудит TUV SUD – одного зі світових лідерів сертифікаційних послуг.

Напрямки роботи Екстрім ЛТД

Наша спеціалізація - розробка проєктів «під ключ» за наступними напрямками:



Системи гарантованого енергопостачання



АСУТП



Енергоефективні рішення



Модульні дата-центри



Блочні трансформаторні підстанції



Компенсація реактивної потужності



Шеф-монтаж і електромонтажні роботи

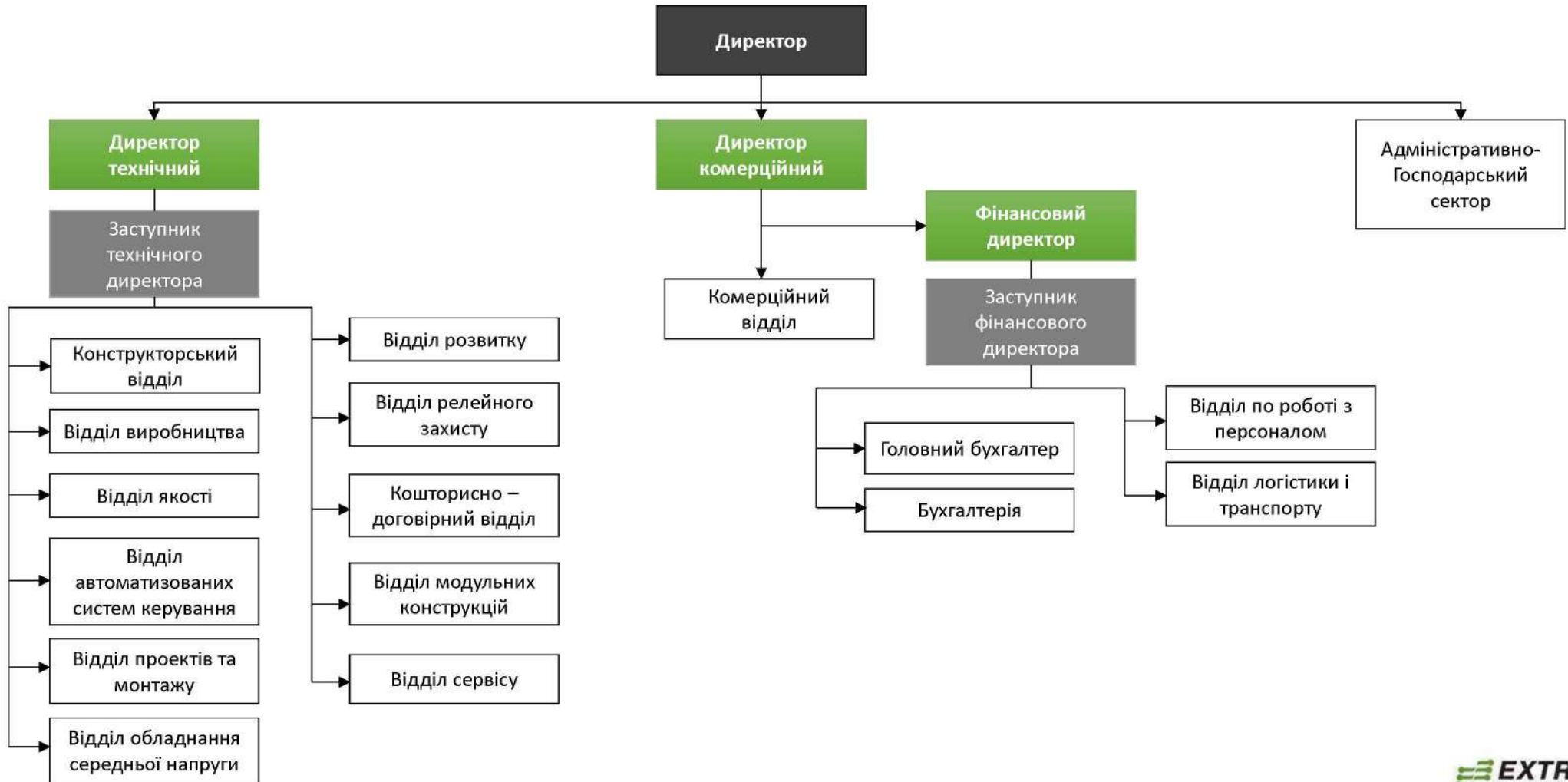


Енергоаудит



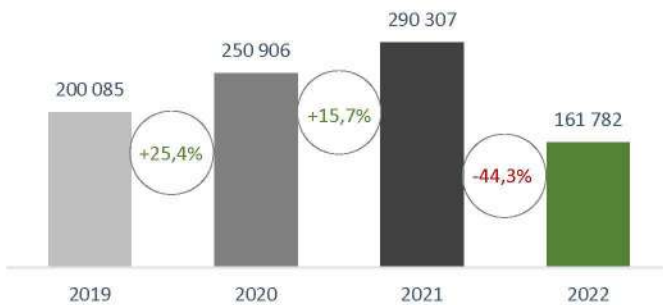
Сервісні послуги

Організаційна структура ТОВ «ЕКСТРИМ ЛТД»

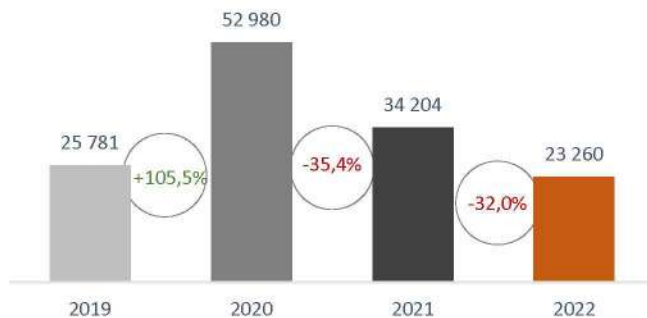


2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ У 2022 РОЦІ

Доходи, тис.грн.



Чистий прибуток, тис.грн.



За ринкових умов теперішнього часу головною метою, до якої прагнуть всі підприємства, є отримання максимального прибутку за мінімальних затрат. Проте, нестабільність економіки країни та військові дії на території України стали серйозним викликом для підприємств. Невиправдані ризики, непередбачені витрати та збитки стали нормою для більшості компаній.

Компанія, як і багато інших, стикається з багатьма проблемами, пов'язаними з війною. Підприємство змушено зіткнутися зі значними втратами внаслідок зниження попиту на продукцію, збільшення вартості транспортування та втрати сприятливих контрактів. Збільшення витрат на охорону працівників та забезпечення безпеки на території, на якій проходять військові дії, також стало великою проблемою для компанії.

За результатами **2022** року, незважаючи на вплив військових дій на території України, компанія отримала прибуток. Проте, ми розуміємо, що це не може бути єдиним показником успішної діяльності підприємства в умовах невизначеності та ризику. Тому ми продовжуємо ретельно аналізувати ефективність наших стратегій та вживати всіх необхідних заходів для забезпечення стійкого розвитку компанії в умовах нестабільності економіки країни.

Структура доходів у 2021 році



Структура доходів у 2022 році



*згідно з даними фінансової звітності ТОВ «Екстрім ЛТД» станом на 31.12.2022р.

3. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Компанія у поточному періоді не здійснювала фінансові інвестиції підприємства у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства, тощо.

*згідно з даними фінансової звітності ТОВ «Екстрім ЛТД» станом на 31.12.2022р.

4. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Основним джерелом ліквідності підприємства є активи підприємства. Оборотні активи Компанії складають: гроші та їх еквіваленти, запаси, товари, дебіторська заборгованість, інші активи (дані станом на 31.12.2022р.)

Згідно з фінансовою звітністю за **2022** рік, коефіцієнт покриття становив **1,83**, що свідчить про те, що наше підприємство мало достатню кількість активів для покриття наших зобов'язань перед кредиторами.

Коефіцієнт швидкої ліквідності становив **1,40**, що означає, що ми мали достатній обсяг поточних активів, щоб покрити наші поточні зобов'язання.

Ми вважаємо, що наші показники ліквідності та зобов'язання за минулий рік були в межах норми. Наша компанія працює над оптимізацією термінів погашення зобов'язань, зокрема, шляхом розширення джерел фінансування та пошуку нових можливостей для залучення капіталу.

У той же час, необхідно враховувати фактори, що можуть впливати на ліквідність у майбутньому. Наприклад, зміна в ринкових умовах та конкурентному середовищі, невідкладні потреби у фінансуванні нових проектів та розширенні бізнесу, а також ризик валютних коливань та змін у відсоткових ставках. Компанія постійно аналізує та оцінює ризики, що впливають на її ліквідність та забезпечується необхідність вчасної реакції на ці фактори. Ми продовжуватимемо працювати над забезпеченням стабільної ліквідності компанії та розвитком її фінансової стійкості.



Структура зобов'язань та забезпечень станом на:



*згідно з даними фінансової звітності ТОВ «Екстрім ЛТД» станом на 31.12.2022р.

5. РИЗИКИ



Компанія здійснює свою діяльність в Україні, де на сьогоднішній день триває війна росії проти України, яка розпочалась після масштабного вторгнення росії 24 лютого 2022 року. Військові дії та загострення ситуації можуть мати серйозні наслідки для Компанії, включаючи зменшення попиту на продукцію, зміни валютних курсів, погіршення інвестиційного клімату та збільшення ризиків для безпеки працівників та майна компанії. Оцінка ризиків та потенційних наслідків війни росії з Україною є складним завданням, оскільки розвиток подій може бути непередбачуваним. Однак, Компанія вважає, що можливі наступні наслідки війни для її діяльності:

Зменшення попиту на продукцію компанії: В разі ескалації війни може статися зменшення попиту на продукцію Компанії внаслідок скорочення виробництва та спаду економічної активності в цілому. Це може призвести до зниження обсягів продажів та до зменшення доходів Компанії.

Зміни валютних курсів: Військовий конфлікт може призвести до змін валютних курсів, що може вплинути на фінансові результати Компанії, особливо на зниження чистого прибутку.

Погіршення інвестиційного клімату: воєнний конфлікт може призвести до погіршення інвестиційного клімату в регіоні. Інвестори можуть знизити свої інвестиції або взагалі утриматися від вкладень. Погіршення інвестиційного клімату може мати негативний вплив на економіку в цілому, зменшити зайнятість, збільшити боргове навантаження держави, а також обмежити можливості для розвитку інфраструктури та інших галузей економіки.



Зважаючи на ці фактори, Компанія зобов'язується продовжувати спостерігати за розвитком подій та адаптуватися до змін у геополітичному середовищі.

Кредитний ризик може виникнути в разі невиконання зобов'язань позичальником по кредиту, що може призвести до збитків для підприємства. У минулому році наше підприємство успішно управляло кредитним ризиком і не мала непогашених заборгованостей.

Ризик ліквідності пов'язаний з тим, що підприємство може не мати достатньо грошових коштів для покриття своїх зобов'язань. У минулому році наше підприємство мало задовільну ліквідність, що свідчить про те, що ми могли вчасно погашати зобов'язання перед постачальниками та іншими кредиторами. Проте, існують фактори, які можуть вплинути на нашу ліквідність в майбутньому, такі як зміни в економічному середовищі, зростання процентних ставок на кредити, зниження попиту на продукцію підприємства, військовий стан та інші фактори. Ми продовжуємо уважно слідкувати за цими ризиками та приймати відповідні заходи для зменшення можливих негативних наслідків.

6. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Маючи власне виробництво в Україні, Компанія Екстрім ЛТД зацікавлена в надійній репутації та стабільних і справедливих умовах ведення бізнесу, що неможливе в умовах корупції, хабарництва та порушення законодавства, використання адміністративного ресурсу та порушення правил конкуренції.

Як наслідок, наріжним каменем діяльності Екстрім ЛТД є суворі антикорупційна політика, а також постійне навчання та розвиток працівників, в тому числі з питань важливості дотримання законодавства та високих стандартів ведення бізнесу. Тісно співпрацюючи з європейськими компаніями Екстрім ЛТД має змогу вивчати та впроваджувати в своїй діяльності кращі традиції антикорупційних підходів та боротьби з будь-якими незаконними методами ведення бізнесу.

На рівні взаємодії з контрагентами Компанія Екстрім ЛТД завжди чітко окреслює свої принципові підходи щодо недопущення будь-якого роду недобросовісної практики, в тому числі будь-яких антикорупційних дій. У випадку, якщо контрагент не готовий розділяти позицію Компанії – співпраця з таким контрагентом є неприйнятною та не відбудеться. Компанія активно намагається впровадити, особливо у внутрішні договори, антикорупційні застереження. Зазвичай, це стосується договорів, що передбачають тривалу співпрацю або є суттєвими за своїми вартісними ознаками.

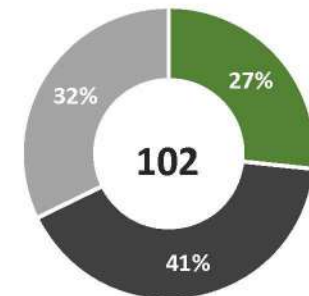
Ми віримо, що майбутнє нашої компанії полягає в прагненні кожного співробітника розвинути свій потенціал в дружньому корпоративному середовищі, де здібності, навички і працьовитість – головний капітал. Компанія Екстрім ЛТД надає рівні можливості працевлаштування та однаково ставиться до кандидатів і співробітників незалежно від їх особливостей: національності, політичних поглядів, віросповідання, статі, віку, сімейного стану. Компанія цінує робочу атмосферу, де немає місця для моральної або фізичної дискримінації.

Компанія сприяє однаково ефективному розвитку та комфортній праці співробітників незалежно від гендеру, незважаючи на те, що в керівному складі переважають чоловіки, що зумовлено специфікою галузі Компанії та гендерною структурою фахівців галузі електротехніки та інженерії в Україні, Компанія заохочує розвиток та професійний ріст жінок так само як і чоловіків.

З метою матеріального стимулювання працівників на підприємстві впроваджена система преміювання.

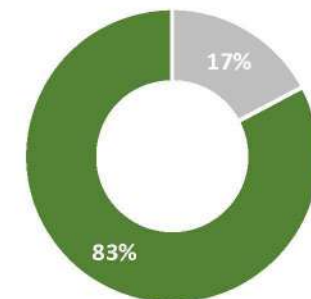
Структура персоналу компанії у 2022 р.

■ Робітник ■ Фахівець ■ Керівник



Гендерна структура керівників у 2022 р.

■ жінки ■ чоловіки



На підприємстві особлива увага звертається на дотримання умов охорони праці і контроль техніки безпеки. Компанія створює та підтримує безпечну та здорову робочу атмосферу, дотримується законодавчих норм щодо охорони праці і загальної безпеки. Ми прагнемо до постійного поліпшення забезпечення здорових умов праці для наших співробітників. Задля цього ми організуємо навчання з техніки безпеки, забезпечуємо працівників спецодягом, медичним страхуванням, проводимо атестацію робочих місць тощо.

У **2022** році обов'язкове професійне навчання та перевірку знань пройшли **31** працівник з Правил безпечної експлуатації електроустановок споживачів, Правил експлуатації електрозахисних засобів, Правил технічної експлуатації електроустановок споживачів та Правил улаштування електроустановок. Ще **38** працівників пройшли обов'язкове навчання з отриманням ряду необхідних для безпечного та ефективного виконання обов'язків (робота на висоті, робота з інструментами та пристроями, водій навантажувача, стропальник, зварювальник тощо).

Керівництво та персонал Компанії усвідомлює свою відповідальність перед суспільством і розвиває діяльність з огляду на вимоги законодавства, норми корпоративної і ділової етики, а також враховуючи фінансові показники, що дають можливість зрозуміти основні тенденції та чинники, які впливають на бізнес.

Усі працівники Компанії мають однакові можливості для розвитку. Успішна кар'єра в Компанії залежить від досвіду, професіоналізму, результатів роботи та бажання працювати. Екстрім ЛТД, як виробниче підприємство, зацікавлене в стабільній команді професіоналів, що неминуче вимагає проведення відповідного навчання.

Втім, **2022** рік став шоковим роком, в якому всі сили кожного суб'єкта були направлені на адаптацію та виживання. В таких умовах Екстрім ЛТД вимушене було прийняти той факт, що працівники перебувають у стресі та емоційному стані, який вимагає розуміння та підтримки, та є не найкращим періодом для засвоєння будь-якого нового матеріалу. Окрім того саме товариство потребувало часу на вивчення нових реалій та на переорієнтацію своєї бізнес-стратегії. Втім, в подальшому для залишення на ринку в нових складних умовах Екстрім ЛТД планує інвестувати в професійний розвиток своєї команди як в основний свій інтелектуальний актив.

При цьому, розуміючи стан справ та постійну невизначеність стосовно фізичної безпеки, Компанія дає можливість поглиблювати свої знання з надання домедичної допомоги. Було закуплено додаткові засоби збереження життя та здоров'я, якими було доукомплектовано аптечки на підприємстві.



7. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ



Незважаючи на умови впливу в минулому році військових дій росії на території України та проблем з відсутністю електроенергії, пов'язаних з постійними обстрілами енергоструктури країни, Компанія **Екстрім ЛТД** продовжує зосереджуватись на збереженні екології та енергозбереженні. Виклики, з якими стикається кожен день, наша компанія залишається вірною своїм цінностям та зобов'язанням перед спільнотою.

Компанія постійно підтримує та впроваджує серед співробітників заходи щодо збереження екології, шляхом постійних комунікацій між співробітниками та керівниками відділів Товариства для запровадження по всьому підприємству. У світлі ситуації з обмеженням доступу до офісу, ми перенесли діалог на віртуальний простір, щоб продовжувати дотримуватись цінностей компанії.

Незважаючи на обмеження в складних умовах, компанія повністю відмовилася від одноразового посуду та продовжує використовувати біопосуд, виготовлений з кукурудзяного крохмалю та дерева. У офісі компанії встановлені контейнери розподілу сміття, та ми продовжуємо збирати використані батарейки, папір, картон та поліетилен для подальшої переробки.

Оптимізація споживання світла та води продовжується шляхом встановлення датчиків руху у місцях загального користування офісу. Ми продовжуємо здійснювати заходи, щоб забезпечити оптимальне використання ресурсів та знизити відповідні витрати. Однак, в минулому році ми зіткнулися з надзвичайною ситуацією, пов'язаною з військовим конфліктом на території України. Постійні обстріли енергетичної інфраструктури призвели до проблем з постачанням електроенергії, що негативно вплинуло на роботу нашого підприємства та його результативність. Незважаючи на це, ми зробили все можливе, щоб забезпечити нормальну роботу нашого колективу та вирішити всі проблеми, пов'язані з відсутністю електроенергії.

8. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Реалізація інноваційної діяльності є одним з основних чинників конкурентоспроможності продукції, забезпечує ефективність використання виробничих ресурсів, підвищує ступінь адаптивності підприємства до зовнішнього середовища, розширює його можливості щодо виходу на нові ринки збуту продукції власного виробництва, створює умови довгострокової стабільності.

У минулому році компанія Компанія Екстрім ЛТД розробила та реалізувала нові види продукції:

- Двохсекційний КРП 10 кВ для компресорної станції, що складається з 14 комірок: ввідних, СВ і СР, 6 фідерів КЛ, 2 вимірювальних, 2 ТВП. Струм вимикачів складає 630А.
- Електричний накопичувач енергії для швидкої зарядки "Потуга".

Розробка та реалізація нових продуктів є важливим фактором для забезпечення конкурентоспроможності компанії на ринку. Це дозволяє підприємству ефективніше використовувати свої ресурси, а також підвищувати адаптивність до змін в зовнішньому середовищі. Розробка нових продуктів також допомагає компанії розширювати свої можливості щодо виходу на нові ринки збуту, що сприяє довгостроковій стабільності підприємства.



9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ



Протягом 2022 року компанія **Екстрім ЛТД** дотримується кількох стратегій у діяльності:

Стратегія стабільності – зосередження на існуючих напрямках і їх підтримка.

Стратегія оптимізації – спрямована на оптимізацію поточних фінансових показників, максимізацію короткострокового прибутку.

Стратегія розширення частки ринку збуту.

Спільні цілі та цінності в компанії єднають на шляху до цієї мети, тому ми продовжуємо будувати організацію, засновану на сучасних технологіях, високій якості продукції, бездоганному сервісу, позитивного ставлення, прагнення до розвитку та перетворення індивідуальних зусиль у силу команди. Також продовжуємо розбудову культури постійного зростання та можливостей в компанії.



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