

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР»

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ

Разом із звітом незалежного аудитора

Зміст:

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА _____	I-III
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЩОДО ПІДГОТОВКИ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ _____	1
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ _____	2
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД) ЗА 2022 РІК _____	4
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ) ЗА 2022 РІК _____	6
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2022 РІК _____	8
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2021 РІК _____	9
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ _____	10
1. I. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ _____	10
2. II. ОСНОВНІ ЗАСОБИ _____	11
3. III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ _____	12
4. IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ _____	12
5. V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ _____	12
6. VI. ГРОШОВІ КОШТИ _____	13
7. VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ _____	13
8. VIII. ЗАПАСИ _____	13
9. IX. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ _____	13
10. X. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ _____	14
11. XI. БУДІВЕЛЬНІ КОНТРАКТИ _____	14
12. XII. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК _____	14
13. XIII. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ _____	14
14. XIV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ _____	15
15. XV. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ВІД ПЕРВІСНОГО ВИЗНАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ БІОЛОГІЧНИХ АКТИВІВ _____	16
16. ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ "ІНФОРМАЦІЯ ЗА СЕГМЕНТАМИ" _____	17
17. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ _____	20
18. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ _____	21
19. ОЦІНКИ КЕРІВНИЦТВА _____	23
20. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА КОМПАНІЇ _____	24
21. ЗАПАСИ _____	31
22. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ _____	31
23. РОЗРАХУНКИ ЗА АВАНСАМИ ВИДАНИМИ _____	31
24. РОЗРАХУНКИ З БЮДЖЕТОМ _____	31
25. ГРОШОВІ КОШТИ І ЇХ ЕКВІВАЕНТИ _____	31
26. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ _____	31
27. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ _____	32
28. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА РОЗРАХУНКАМИ З БЮДЖЕТОМ _____	32
29. ПОТОЧНІ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ _____	32
30. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ _____	32
31. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ _____	32
32. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ _____	32
33. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ _____	32
34. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ _____	33
35. ВИТРАТИ НА ЗБУТ _____	33
36. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ _____	33
37. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ _____	34
38. УМОВНІ ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ _____	34
39. УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ ТА УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ _____	35
40. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ _____	36
41. ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ _____	37
42. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ _____	37

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР» (надалі - Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2022 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2022 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік, звіту про власний капітал за 2022 рік, та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР», що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV та національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, що діють в Україні.

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 Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на примітку 17 «Загальні відомості» до фінансової звітності, у розділі «Економічне середовище» якої описуються умови функціонування Компанії та економічна ситуація в Україні протягом 2022 року, спричинені подією повномасштабної війни, розв'язаної росією, яка ще триває та продовжує негативно впливати на діяльність Компанії та країни в цілому.

Як зазначено в примітках 17 «Загальні відомості» розділ «Економічне середовище» та 18 «Основа підготовки фінансової звітності» розділ «Припущення про безперервність», наслідки подальшого розвитку повномасштабної війни або терміни її завершення залишаються невизначеними. Ці події та умови продовжують існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління, який підготовлено керівництвом Компанії на виконання ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 р. (із змінами та доповненнями).

Інша інформація не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності Компанії 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 вищевказаною іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Компанія підготувала Звіт про управління за 2022 рік. Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлень, між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV 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 застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати 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, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

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

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

Додатки:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2022 р. (Форма №1);
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупні доходи) за 2022 рік (Форма №2);
3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік (Форма №3);
4. Звіт про власний капітал за 2022 рік (Форма №4);
5. Звіт про власний капітал за 2021 рік (Форма №4);
6. Примітки до річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2022 р. (Форма №5)
7. Примітки та інші пояснення до фінансової інформації за НП(С)БО в Україні за рік, що завершився 31.12.2022 року.

Ключовим партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор

Полтавець Алла Віталіївна

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101083

За і від імені фірми ТОВ АФ «АУДИТ-ІНВЕСТ»

Директор

Ельченко Ольга Миколаївна

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101055



28 квітня 2023 р.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Аудит-Інвест»,

Код за ЄДРПОУ: 32241880

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №3094

м. Дніпро, пр. Пушкіна, буд.25/27, тел./факс +38 (056) 745-14-05

веб-сайт: <https://audit-invest.com.ua/>

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту: №40-11-2021/А від 15.11.2021 р., додаткова угода №2 від 15.11.2022 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту: 15.11.2022 р. по 28.04.2023 р.

Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності: з 01.01.2022 р. по 31.12.2022 р.

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЩОДО ПІДГОТОВКИ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Наведена заява, яку слід розглядати у зв'язку з відповідальністю незалежного аудитора, яка міститься в представленому на сторінках I-III Звіту незалежного аудитора, зроблена з метою розділення відповідальності керівництва та зазначеного незалежного аудитора, щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФЕС УКР» (далі - Компанія).

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2022 року, а також результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за рік, що закінчився зазначеною датою, у відповідності до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (НП(С)БО).

При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- належний вибір та застосування облікової політики;
- представлення інформації, включно з обліковою політикою, у такий спосіб, який забезпечує її доцільність, достовірність, порівнянність та розуміння;
- додаткове розкриття інформації у випадках, коли відповідність спеціальним вимогам НП(С)БО є недостатньою для розуміння користувачами впливу конкретних операцій, інших подій та умов на фінансовий стан та фінансові результати Компанії; та
- здійснення оцінки здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

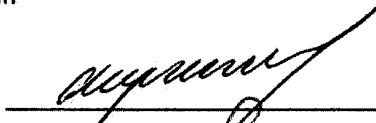
Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримання ефективної та надійної системи внутрішнього контролю в усіх підрозділах Компанії;
- ведення належної облікової документації, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операції Компанії та розкрити інформацію з достатньою точністю щодо його фінансового стану і яка гарантує, що фінансова звітність Компанії відповідає вимогам НП(С)БО;
- ведення облікової документації відповідно до законодавства та НП(С)БО;
- застосування обґрунтованих заходів щодо збереження активів Компанії; та
- виявлення і запобігання випадкам фінансових зловживань та інших порушень.

Дана фінансова звітність за рік, який закінчився 31 грудня 2022 року, була затверджена до випуску керівництвом 28 квітня 2023 року:

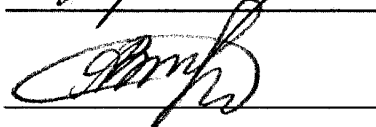
Підписано від імені Компанії:

Керівник



Четверов Сергій Олексійович

Головний бухгалтер



Антіпенко Аліна Петрівна

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР»
ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
 За рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю «ФЕС УКР»	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
			2023	01	01
		за ЄДРПОУ	36774242		
Територія	ЧЕРКАСЬКА	за КАТОТТГ	UA71040090010 057400		
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240		
Вид економічної діяльності	Виробництво чаю та кави	за КВЕД	10.83		
Середня кількість працівників ¹	365				
Адреса, телефон	Вул. Шевченка, буд. 235, м. Золотоноша, Черкаська обл., 19700				

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ

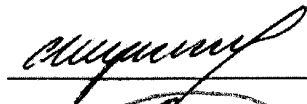
Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	594	440
первісна вартість	1001	3 017	3 376
накопичена амортизація	1002	2 423	2 936
Незавершені капітальні інвестиції	1005	37	84
Основні засоби	1010	82 085	83 936
первісна вартість	1011	130 344	143 742
знос	1012	48 259	59 806
Довгострокові біологічні активи	1020		
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		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	1095	82 716	84 460
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	188 615	312 812
Виробничі запаси	1101	89 394	156 601
Незавершене виробництво	1102	1 254	1 291
Готова продукція	1103	77 196	142 134
Товари	1104	20 770	12 786
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	208 994	142 677
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	5 088	2 059
з бюджетом	1135	4 504	23 502
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	45	227
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 287	3 975
Поточні фінансові інвестиції	1160		
Гроші та їх еквіваленти	1165	12 680	8 038
Готівка	1166		
Рахунки в банках	1167	12 680	8 038
Витрати майбутніх періодів	1170	786	369
Інші оборотні активи	1190	9	202
Усього за розділом II	1195	423 008	493 861
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	505 724	578 321

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР»
ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
 За рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2		
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	90 885	90 885
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410		
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	286 905	371 637
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
Усього за розділом I	1495	377 790	462 522
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
Усього за розділом II	1595		
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600		
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610		
Товари, роботи, послуги	1615	111 442	97 329
розрахунками з бюджетом	1620	4 238	980
у тому числі з податку на прибуток	1621	4 238	971
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630	132	167
за одержаними авансами	1635	1 752	934
за розрахунками з учасниками	1640		
із внутрішніх розрахунків	1645		
Поточні забезпечення	1660	6 972	7 506
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	3 398	8 883
Усього за розділом III	1695	127 934	115 799
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700	505 724	578 321

Керівник



Четверов Сергій Олексійович

Головний бухгалтер



Антіпенко Аліна Петрівна

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

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФЕС УКР»
ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ
 За рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «ФЕС УКР» за ЄДРПОУ _____
 (найменування)

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01
36774242		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД) ЗА 2022 РІК

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	1 294 899	1 048 594
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 010 739)	(836 446)
Валовий:			
прибуток	2090	284 160	212 148
збиток	2095		
Інші операційні доходи	2120	13 826	16 715
Адміністративні витрати	2130	(52 714)	(48 577)
Витрати на збут	2150	(114 994)	(99 522)
Інші операційні витрати	2180	(25 751)	(15 447)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	104 527	65 317
збиток	2195		
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220		
Інші доходи	2240		3
Фінансові витрати	2250		(759)
Втрати від участі в капіталі	2255		
Інші витрати	2270		
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	104 527	64 561
збиток	2295		
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(18 829)	(11 640)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	85 698	52 921
збиток	2355		

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	0		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	5		
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	85 698	52 921

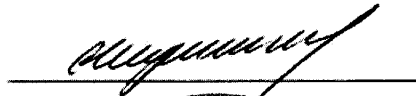
III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	918 780	745 743
Витрати на оплату праці	2505	97 726	91 099
Відрахування на соціальні заходи	2510	20 077	18 857
Амортизація	2515	12 956	13 117
Інші операційні витрати	2520	122 068	92 822
Разом	2550	1 171 607	961 638

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

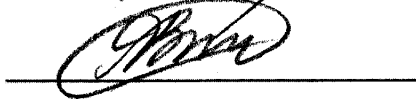
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію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

Керівник



Четверов Сергій Олексійович

Головний бухгалтер



Антіпенко Аліна Петрівна

КОДИ

2023 | 01 | 01

36774242

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю «ФЕС УКР»

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

(найменування)

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ) ЗА 2022 РІК

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:		1 092 387	950 989
Реалізації продукції (арів, робіт, послуг)	3000		
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	961	1 146
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	468 507	222 765
Надходження від повернення авансів	3020	1 942	564
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	780	318
Надходження від боржників неустойки(штрафів, пені)	3035		
Інші надходження	3095	1 522	1 519
Витрачання на оплату:		(1 103 886)	(843 297)
товарів (робіт, послуг)	3100		
Праці	3105	(78 101)	(72 993)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(20 177)	(18 812)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(55 321)	(33 718)
Витрачання на оплату зобов'язання з податку на прибуток	3116	(23 074)	(11 596)
Витрачання на оплату зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(9 243)	
Витрачання на оплату зобов'язання з інших податків та зборів	3118	(18 052)	(17 184)
Витрачання на оплату авансів	3135	(96 899)	(38 912)
Витрачання на повернення авансів	3140	(73)	(356)
Інші витрачання	3190	(196 897)	(169 021)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	14 745	192
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260	(15 671)	(5 637)
Виплати за деривативами	3270		
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-15 671	-5 637
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		27 000
Інші надходження	3340		
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		27 078
Сплату дивідендів	3355		