

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК" Дата (рік, місяць, число) 2021 01 01
Територія ХАРКІВСЬКА за ЄДРПОУ 20030635
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОАТУУ 6310138800
Вид економічної діяльності Друкування іншої продукції за КОПФГ 240
Середня кількість працівників 335 за КВЕД 18.12
Адреса, телефон вулиця Саратовська, будинок 51, м. Харків, Харківська область, 61030, Україна 7175185
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2),
грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку ☐
за міжнародними стандартами фінансової звітності ☐

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2020 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	703	356
первісна вартість	1001	1 407	1 411
накопичена амортизація	1002	704	1 055
Незавершені капітальні інвестиції	1005	921	906
Основні засоби	1010	92 012	95 747
первісна вартість	1011	177 421	199 027
знос	1012	85 409	103 280
Інвестиційна нерухомість	1015	4 767	5 620
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	6 238	7 241
Знос інвестиційної нерухомості	1017	1 471	1 621
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	6	6
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	98 409	102 635
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	23 749	22 768
Виробничі запаси	1101	17 939	17 135
Незавершене виробництво	1102	4 549	3 127
Готова продукція	1103	1 261	2 506
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	28 779	21 651
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	19 268	2 752
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	439	455
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	7 713	41 390
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	7 713	41 390
Витрати майбутніх періодів	1170	78	41
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	454	247
Усього за розділом II	1195	80 480	89 304
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	178 889	191 939

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	127	127
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	17	17
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	159 147	170 793
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	159 291	170 937
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	1 300	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	12 708	13 994
розрахунками з бюджетом	1620	2 050	3 181
у тому числі з податку на прибуток	1621	770	2 273
розрахунками зі страхування	1625	194	224
розрахунками з оплати праці	1630	759	869
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2 173	1 746
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	253	794
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	161	194
Усього за розділом III	1695	19 598	21 002
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	178 889	191 939

Керівник

Гринюк Тетяна Анатоліївна

Головний бухгалтер

Товста Юлія Василівна

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

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
20030635		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2020 р.

Форма N2 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	204 549	226 375
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(175 689)	(190 701)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	28 860	35 674
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	11 152	13 956
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(12 420)	(12 921)
Витрати на збут	2150	(5 658)	(6 349)
Інші операційні витрати	2180	(8 166)	(9 244)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	13 768	21 116
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	399	736
Інші доходи	2240	7	688
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(1)	(236)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	14 173	22 303
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(2 526)	(4 011)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	11 647	18 292
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	11 647	18 292

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	126 196	146 137
Витрати на оплату праці	2505	23 098	23 875
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 362	5 263
Амортизація	2515	18 515	14 892
Інші операційні витрати	2520	26 261	22 493
Разом	2550	199 432	212 660

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

з обмеженою
відповідальністю
"ФАКТОР-ДРУК"
№20030635
місто Харків

Гринюк Тетяна Анатоліївна

Товста Юлія Василівна

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
20030635		

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

Форма N3 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	228 107	245 781
Повернення податків і зборів	3005	-	1 621
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	1 621
Цільового фінансування	3010	1 060	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 143	2 058
Надходження від повернення авансів	3020	175	6 348
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	21	2
Надходження від операційної оренди	3040	4 738	3 846
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	372	396
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(149 931)	(169 861)
Праці	3105	(19 282)	(19 231)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 238)	(5 260)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9 273)	(15 294)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 023)	(3 288)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2 930)	(6 384)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 320)	(5 622)
Витрачання на оплату авансів	3135	(4 010)	(19 267)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(128)	(68)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(662)	(1 868)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	47 092	29 203
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	562	2 835
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	583	912
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	206	169
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(14 329)	(24 729)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(170)	(115)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-13 148	-20 928
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	9 160
Отримання позик	3305	-	12 361
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	1 300	22 275
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(5)	(269)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1 305	-1 023
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	32 639	7 252
Залишок коштів на початок року	3405	7 713	579
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 038	(118)
Залишок коштів на кінець року	3415	41 390	7 713

Керівник

Головний бухгалтер



Гринюк Тетяна Анатоліївна

Товста Юлія Василівна

КОДИ		
2021	01	01
20030635		

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	127	-	-	17	159 147	-	-	159 291
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(1)	-	-	(1)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	127	-	-	17	159 146	-	-	159 290
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	11 647	-	-	11 647
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	11 647	-	-	11 647
Залишок на кінець року	4300	127	-	-	17	170 793	-	-	170 937

Керівник

Головний бухгалтер



Гринюк Тетяна Анатоліївна

Товста Юлія Василівна

КОДИ		
2020	01	01
20030635		

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2019 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	108	-	-	17	125 090	-	-	125 215
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(21)	-	-	(21)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	108	-	-	17	125 069	-	-	125 194
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	18 292	-	-	18 292
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	15 786	-	-	15 786
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	19	-	-	-	-	-	-	19
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	19	-	-	-	34 078	-	-	34 097
Залишок на кінець року	4300	127	-	-	17	159 147	-	-	159 291

Керівник

Товариство
з обмеженою
відповідальністю
"ФАКТОР-ДРУК"
№20030635

Головний бухгалтер

Гринюк Тетяна Анатоліївна

Товста Юлія Василівна

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Коли		
2020	12	31
Дата (рік, місяць, число)		
за ЄДРПОУ		
за КОАТУУ		
за СПОДУ		
за КОПФГ		
за КВЕД		
20030635		
6310138800		
0		
240		
18.12		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР-ДРУК"
Територія ХАРКІВСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Друкування іншої продукції
Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	1407	704	13	-	-	9	9	360	-	-	-	1411	1055
Гудвіл	080	1407	704	13	-	-	9	9	360	-	-	-	1411	1055
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

Із рядка 080 графа 5 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

Із рядка 080 графа 15

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибудовано 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	первісна (переоцінена) вартість					знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	
		первісна (переоцінена) вартість	знос					первісна (переоцінена) вартість	знос										первісна (переоцінена) вартість
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвестиційна нерухомість	105	6238	1471	1008	-	-	-	-	143	-	-5	7	7241	1621	-	-	-	-	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	46077	4434	1584	-	-	-	-	1446	-	5	-7	47666	5873	-	-	-	-	
Машини та обладнання	130	124443	76041	19886	-	-	91	91	16013	-	-	-	144238	91963	-	-	-	-	
Транспортні засоби	140	879	469	-	-	-	-	-	105	-	-	-	879	574	-	-	-	-	
Інструменти, прилади, інвентар (мебл)	150	1609	1347	106	-	-	3	3	164	-	-	-	1712	1508	-	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	180	588	227	-	-	-	-	-	33	-	-	-	588	260	-	-	-	-	
Бібліотечні фонди	190	3	3	2	-	-	1	1	2	-	-	-	4	4	-	-	-	-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1437	1437	157	-	-	39	39	157	-	-	-	1555	1555	-	-	-	-	
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші необоротні матеріальні активи	250	2385	1451	-	-	-	-	-	92	-	-	-	2385	1543	-	-	-	-	
Разом	260	183659	86880	22743	-	-	134	134	18155	-	-	-	206268	104901	-	-	-	-	

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів (261)

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (262)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (263) **881**

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів (264)

вартість основних засобів, призначених для продажу (2641)

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (265)

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (2651)

знос основних засобів, що взяті в операційну оренду (266)

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (267)

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
I	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	22584	880
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	159	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	13	26
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	22756	906

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

(341) 1008
(342) -

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
I	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			поточні
асоційовані підприємства	350	-	6
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	-	6

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	-
за справедливою вартістю	(422)	-
за амортизованою собівартістю	(423)	-
Поточні фінансові інвестиції відображені:		
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	-
за амортизованою собівартістю	(426)	-

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	3992	1295
Операційна курсова різниця	450	3477	2226
Реалізація інших оборотних активів	460	5	-
Штрафи, пені, неустойки	470	21	4
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	3657	4641
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	631
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	1
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	399	-
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	7	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) -

(632) - %

(633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	41390
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	41390

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	253	1976	-	1435	-	-	794
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	19	631	-	6	-	-	644
Разом	780	272	2607	-	1441	-	-	1438

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	15744	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	31	-	-
Тара і тарні матеріали	830	27	-	-
Будівельні матеріали	840	37	-	-
Запасні частини	850	1220	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	76	-	-
Незавершене виробництво	890	3127	-	-
Готова продукція	900	2506	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	22768	-	-

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

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

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	21651	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	455	-	-	-

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

(951) 69

(952) 7713

X. Нестачі і втрати від нечування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	105
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	2526
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	2526
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	2526
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	18515
Використано за рік - усього	1310	18515
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	18515
з них машини та обладнання	1313	18515
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

ХІV. 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						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Із 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

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431) -

(1432) -

(1433) -

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від первісного визнання		Улішка	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

Гринюк Тетяна Анатоліївна

Головний бухгалтер

Товста Юлія Василівна

Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"

Територія
ХАРКІВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вил економічної діяльності
Друківання іншої продукції

Одиниця виміру: тис.грн.

"Інформація за сегментами"

3a 2020 рік

Форма № 6
Код за ДКУД

1801009

І. Показники пріоритетних звітних господарський сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	216107	241755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216107	241755
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирукування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	216107	241755	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216107	241755
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	175689	190701	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175689	190701
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	175689	190701	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175689	190701
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	12420	12921	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12420	12921
Витрати на збут	100	5658	6349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5658	6349
Інші операційні витрати	110	8166	9244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8166	9244
Фінансові витрати звітних сегментів	120	1	236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	236
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	1	236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	236
Інші витрати	130	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Усього витрат звітних сегментів	140	201934	219452	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	201934	219452
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2526	4011	2526	4011
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	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2526	4011	2526	4011

[illegible]

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

Найменування показника	Код ряд- ка	Найменування звітних сегментів														Нерозподілені статті			Усього	
		господарський		Звітний рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік		
		Звітний рік	Мину- лий 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	204549	226375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204549	226375			
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	191939	178889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191939	178889			
Капітальні інвестиції	320	22756	18711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22756	18711			
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

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

Найменування показника	Код ряд- ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті			Усього	
		Звітний рік		Мину- лий рік		Звітний рік		Мину- лий рік		Звітний рік		Мину- лий рік		Звітний рік	Мину- лий рік	Звітний рік	Мину- лий рік	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
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	204549	226375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204549	226375	
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	191939	178889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191939	178889	
Капітальні інвестиції	370	22756	18711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22756	18711	
	380			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	390			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Керівник  Товариство
Головний бухгалтер  Товариство
Гринюк Тетяна Анатоліївна
"ФАКТАРДРУК" *
виповзальністю №20030635
Місто Харків

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2020 РІК, СТАНОМ НА 31.12.2020 РОКУ
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАКТОР-ДРУК»
КОД ЄДРПОУ 20030635**

1.	Назва юридичної особи (повна та скорочена)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАКТОР-ДРУК» ТОВ «ФАКТОР-ДРУК»
2.	Юридична адреса	м.Харків, вул.Саратовська,51
3.	Номери контактних телефонів та факсів	(057) 7175-265
4.	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України	20030635
5.	Дата проведення державної реєстрації	«02» лютого 1993 р.
6.	Місце проведення державної реєстрації	Виконавчий комітет Харківської міської ради
7.	Номер запису про державну реєстрацію	1 480 120 0000 004045 (свідцтво серії А00 № 174814)
8.	Індивідуальний податковий номер	200306320394
9.	Форма власності та юридичний статус, організаційно-правова форма	колективна власність, юридична особа, товариство з обмеженою відповідальністю
10.	Спеціалізація за видами економічної діяльності	За галузево-функціональним видом діяльності Товариство є виробничим підприємством. 18.12 Друкування іншої продукції (основний); 17.21 Виробництво гофрованого паперу та картону, паперової та картонної тари; 17.23 Виробництво паперових канцелярських виробів; 17.29 Виробництво інших виробів з паперу та картону; 18.11 Друкування газет; 18.13 Виготовлення друкарських форм і надання інших поліграфічних послуг; 18.14 Брошурувально-палітурна діяльність і надання пов'язаних із нею послуг; 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах; 58.11 Видання книг; 58.12 Видання довідників і каталогів; 58.13 Видання газет; 58.14 Видання журналів і періодичних видань; 58.19 Інші види видавничої діяльності; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
11.	Перелік філій, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства	Немає
12.	Кількість найманих працівників (станом на 31 грудня 2020)	Загальна спискова чисельність працюючих на підприємстві складає – 335 працівників

ТОВ «Фактор-Друк» (далі – Товариство) здійснює господарську діяльність з лютого 1993 року та перебуває в стадії стабільного розвитку. Головним завданням на цьому етапі діяльності визначено послідовне дотримання програми розвитку, досягнення оптимального рівня прибутковості.

Товариство відноситься до підприємств поліграфічної промисловості.

Основними видами діяльності ТОВ «Фактор-Друк» є надання поліграфічних послуг.

Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах, та платником ПДВ.

Товариство має клієнтську базу споживачів, в яку входять юридичні підприємства і фізичні особи підприємці, також здійснює операції з експорту продукції, імпорту сировини, запчастин та обладнання.

Основний дохід підприємство отримує від виробництва та реалізації поліграфічних послуг.

Відповідно до Статуту, Товариство здійснює оперативний та бухгалтерський облік результатів своєї праці, веде статистичну звітність за формою, встановленою органами державної статистики.

Фінансовий рік співпадає з календарним роком.

Відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, несе директор.

Бухгалтерський облік ведеться бухгалтерією на чолі з головним бухгалтером підприємства.

Основні принципи облікової політики підприємства

Принципи облікової політики послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітних періодів

При складанні фінансової звітності по П(С)БО у 2020 році Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності, викладених у Концептуальній основі складання фінансової звітності по П(С)БО. Та основних принципів, передбачених ст. 4 Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», а саме:

- безперервності діяльності (фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство є безперервно діючим та його діяльність триватиме далі);
- принцип періодичності — діяльність підприємства поділяється на певні періоди часу з метою складання фінансової звітності. Фінансова звітність подається з річною періодичністю, проміжна — з квартальною;
- історичної (фактичної) собівартості — всі активи підприємства оцінюють за історичною вартістю, тобто за вартістю придбання або за чистою реалізаційною вартістю;
- обачності — методи оцінки, що застосовуються в бухгалтерському обліку, повинні запобігати заниженню зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів та доходів підприємства (наприклад, запаси необхідно оцінювати, але не можна дооцінювати);
- зрозумілості;
- доречності (суттєвості);
- достовірності (правдивість подання, превалювання сутності над формою, нейтральність, повнота), тощо.

Склад фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р.,
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 р.,
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 р.,
- Звіт про власний капітал за 2020р.,
- Примітки до річної фінансової звітності за 2020 р.
- Додаток до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» за 2020р.

Товариство веде бухгалтерський облік у відповідності до вимог чинного законодавства України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність», Статуту Товариства та облікової політики.

На протязі 2020 року облікова політика не змінювалась.

Облікова політика Товариства – це сукупність методів, принципів, засобів організації бухгалтерського обліку та конкретні принципи, основи та правила, які застосовує Товариство при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика базується на чинному законодавстві України.

Основні засоби

Визнання, оцінку та облік основних засобів, інших необоротних матеріальних активів, незавершеного виробництва здійснювалось відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби» затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 №92 (із змінами та доповненнями).

Основними засобами визнавалися матеріальні активи, очікуваний строк використання (експлуатації) у господарській діяльності (у тому числі для здійснення адміністративних та соціально-культурних функцій, здавання в оренду) більше одного року (визначається комісією при включенні до складу активів) та вартістю понад 6000 грн. без ПДВ, з 01.06.2020р.-20 000,00 грн. без ПДВ (стосовно основних засобів, введених в експлуатацію після запровадження П(С)БО).

Для нарахування амортизації основних засобів застосовується метод:

- прямолінійний згідно з пп.1, 5 п.26 П(с)БУ 7 «Основні засоби».

Основні засоби Товариства рахуються на балансовому рахунку 10 «Основні засоби», що відповідає Плану рахунків та Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби» затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 №92 (зі змінами)

Група основних засобів
103 Будинки та споруди
104 Машини та обладнання
105 Транспортні засоби
106 Інструменти, прилади та інше
109 Інші основні засоби

Об'єкти основних засобів, які відповідають критеріям визнання активу, оцінюються за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єктів основних засобів складається з:

а) ціни його придбання, включаючи імпорتنі мита та невідшкодовані податки на придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок;

б) будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом;

Строк корисного використання об'єкта основних засобів визначається комісією при введенні об'єкта основних засобів в експлуатацію. Ліквідаційна вартість дорівнює нулю.

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів, проводиться прямолінійним методом виходячи з терміну корисного використання кожного об'єкта згідно з пп.1, 5 п.26 П(с)БУ 7 «Основні засоби».

Витрати на обслуговування, експлуатацію та ремонти основних засобів списуються на витрати в періоді їх виникнення.

Облік нематеріальних активів

Оцінку та бухгалтерський облік нематеріальних активів здійснювалось відповідно до вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи".

Первісна вартість нематеріального активу формується згідно з пп.11-17 П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Нематеріальні активи оцінюються за первісною вартістю (собівартістю), яка включає в себе вартість придбання і витрати пов'язані з доведенням нематеріальних активів до експлуатації.

Нематеріальні активи амортизуються прямолінійним методом протягом очікуваного строку їх використання.

Нематеріальні активи Товариства рахуються на балансовому рахунку 12 «Нематеріальні активи».

Облік інших необоротних матеріальних активів

На субрахунку 112 "Малоцінні необоротні матеріальні активи" відображена вартість предметів, строк корисного використання яких більше одного року та вартість яких не перевищує 6000,00грн. без ПДВ, з 01.06.2020р. -20 000,00 грн. без ПДВ.

У місяці відпуску об'єкта малоцінних необоротних матеріальних активів із складу в експлуатацію нараховувалась амортизація в розмірі 100 відсотків його вартості та здійснювався кількісний облік за місцями експлуатації, матеріально - відповідальними особами протягом терміну фактичного використання до моменту списання за непридатністю.

Матеріальні активи зі строком експлуатації менше одного року рахувалися малоцінними швидкозношуваними предметами. Вартість таких предметів списувалась при передачі їх зі складу в експлуатацію на витрати звітного періоду та вівся їх кількісний облік за матеріально-відповідальними особами до моменту списання у зв'язку з вибуттям (закінченням строку експлуатації та ін.). Для інших груп інших необоротних матеріальних активів встановлений прямолінійний метод амортизації.

Облік запасів

Товарно-матеріальні цінності, що входять до складу запасів, оцінювалися та обліковувалися відповідно до вимог П(С)БО 9 "Запаси".

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю, визначеною за фактичною собівартістю.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування.

Запаси відображаються у фінансовій звітності за первісною вартістю.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, переробку та інші витрати, що виникли під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Витрати на придбання:

- ціна закупки;
- ввізне мито та інші податки, що не відшкодовуються товариству;

- транспортно-заготівельні витрати, які пов'язанні з придбанням товарів.

При відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті здійснюється їх оцінка за:
- методом ФІФО.

Готову продукцію, товари, виробничі запаси тощо, що відвантажені, до переходу покупцеві права ризиків і вигод, пов'язаних з правом власності на них, відображені на окремих субрахунках відповідних рахунків обліку запасів.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів та списується з балансу із нарахуванням зносу в розмірі 100% при передачі їх в експлуатацію, термін експлуатації яких не перевищує рік.

Облік дебіторської заборгованості

Визнання, оцінку та облік дебіторської заборгованості здійснюється у відповідності з П(С)БО 10.

Дебіторська заборгованість поділяється на поточну та довгострокову.

Поточна дебіторська заборгованість – сума дебіторської заборгованості, яка буде погашена протягом 12 місяців з дати балансу.

Довгострокова дебіторська заборгованість – сума дебіторської заборгованості фізичних та юридичних осіб, яка буде погашена після дванадцяти місяців з дати балансу.

Оцінка поточної дебіторської заборгованості ґрунтується на первісній (справедливій) вартості, якщо не можливо чітко визначити термін погашення такої заборгованості.

У формі 1 "Баланс" дебіторську заборгованість визначена згідно вартості, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості.

Резерв сумнівних боргів щодо дебіторської заборгованості розраховується прямим методом - методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. Критерієм сумнівної заборгованості є існування дебіторської заборгованості понад один рік.

Бухгалтерський облік зобов'язань та забезпечень

Зобов'язання Товариства, класифікуються на довгострокові (термін погашення понад 12 місяців) і поточні (термін погашення до 12 місяців). Оцінка довгострокової кредиторської заборгованості ґрунтується на первісній (справедливій) вартості.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується і відображається в Балансі за первісною вартістю.

Забезпечення визнаються, якщо Товариство в результаті певної події в минулому має юридичні або фактичні зобов'язання, для врегулювання яких з більшим ступенем імовірності буде потрібно відтік ресурсів, і які можна оцінити з достатньою надійністю.

Товариство створює забезпечення на оплату відпусток. Сума забезпечення визнається щомісяця шляхом множення фактично нарахованої працівникам заробітної плати на коефіцієнт резервування. Коефіцієнт резервування визначається наказом керівника.

Всі винагороди працівникам Товариства враховуються як поточні, відповідно до П(С)БО 26 «Виплати працівникам».

Усі виплати та винагороди працівникам визначаються у Колективному договорі.

У процесі господарської діяльності Товариство сплачує обов'язкові внески до бюджету за своїх працівників, в розмірі передбаченому Законодавством України.

Облік доходів та витрат

Інформацію про витрати підприємства та їх розкриття у фінансовій звітності здійснюються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

Загальногосподарські витрати підприємства на утримання управлінь виробничо – технологічної комплектації (зокрема – витрати на опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорону, транспортні витрати з переміщення товарно – матеріальних цінностей на території складів тощо) в бухгалтерському обліку відображати на рахунку 91 «Загально – виробничі витрати».

Пунктом 7 П(С)БО 16 «Витрати» встановлено, що витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійсненні. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Пунктом 6 П(С)БО 16 «Витрати» встановлено, що витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або зменшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти (за користуванням кредитами отриманими, за облігаціями випущеними, за фінансовою орендою тощо) та інші витрати підприємства, пов'язані із запозиченням

(крім фінансових витрат, які включаються до собівартості кваліфікаційних активів відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 31 «Фінансові витрати».

Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті здійснювалось на дату балансу та на дату здійснення господарської операції в межах її обсягу

До витрат майбутніх періодів віднесені раніше сплачені суми за підписку періодичних видань та суми страхових платежів та всі інші витрати, що стосуються наспутного облікового періоду. Вартість таких витрат, накопичена за дебетом рахунку 39 «Витрати майбутніх періодів» щомісячно, рівномірними частками, відповідно до встановленого терміну, відноситься до складу витрат звітного періоду.

До складу «Доходів майбутніх періодів» включаються суми доходів, нарахованих на протязі поточного чи попередніх звітних періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

Суми штрафних санкцій і пені, визнані по акту перевірки (податковому повідомленню-рішенню, рішенню суду), незалежно від перевіряемого періоду списуються на інші операційні витрати (балансовий рахунок 948) у тому періоді, в якому визнане відповідне податкове повідомлення – рішення (судове рішення) про нарахування вищезазначених санкцій.

Згідно з П(с)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів (крім Звіту про рух грошових коштів) проводиться за принципом нарахування та відповідності доходів і витрат таким чином, щоб результати операцій та інших подій відображались у звітних регістрах і фінансових звітах в момент їх виникнення, а не в момент надходження чи сплати коштів. Виходячи з цього принципу, доходи у формі №2 «Звіт про фінансові результати» відображені у тому періоді, коли вони були нараховані, а витрати – на підставі відповідності цим доходам. Доходи визначені згідно з П(с)БО 15 «Дохід».

Дохід від реалізації продукції, виконаних робіт, наданих послуг – визнається доходом, якщо замовнику передані ризики та вигоди пов'язані з правом власності на них. Не визнаються доходом передача послуг, виконані роботи, а також передані запаси і необоротні активи у межах підприємства.

Особливості бухгалтерського обліку собівартості

Класифікація затрат на виробництво проводиться згідно з П(С)БО 16. Витрати, не пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються в собівартість реалізованої продукції, є витратами звітного періоду.

Собівартість робіт і послуг, що виконуються підрозділами для власних потреб (господарським способом), у тому числі ремонт, визначається, виходячи із прямих (основних) витрат.

Витрати на виконання послуг (у тому числі ремонт), що не призводять до збільшення майбутніх економічних вигод та здійснюються ремонтними підрозділами для інших структурних підрозділів - одержувачі в формі N 2 "Звіт про фінансові результати" по елементах витрат відображають у складі інших операційних витрат.

Сума амортизації необоротних активів, що обліковуються на балансі балансоутримувача та експлуатуються, відображається у формі N 2 "Звіт про фінансові результати" по елементах витрат за елементом "амортизація».

Класифікація адміністративних витрат і витрат на збут здійснюється згідно з П(С)БО 16.

Облік адміністративних витрат на обслуговування та управління підприємством обліковується в ТОВ «Фактор-Друк» на рахунку 92 "Адміністративні витрати".

Облік витрат, пов'язаних із збутом (реалізацією) продукції, та інших витрат пов'язаних зі збутом, обліковується в ТОВ «Фактор-Друк» на рахунку 93 "Витрати на збут".

Методи оцінки активів і зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами

Пов'язаними вважають сторони, одна з яких має можливість контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною, як це визначено П(С)БО 23 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін".

Рішення про те які сторони являються пов'язаними приймають не тільки на підставі їх юридичної форми, але і виходячи з характеру стосунків пов'язаних сторін.

До пов'язаних сторін Товариства відносяться Учасники, що володіють часткою 20% і більше відсотків, а також управлінський персонал.

До пов'язаних сторін Товариства належать:

- підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- асоційовані компанії;
- спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- близькі родичі особи управлінського персоналу Товариства;
- компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;

Засновниками ТОВ «Фактор-Друк» є наступні юридичні та фізичні особи:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ФАКТОР", Код ЄДРПОУ:14057601, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 61002, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ СУМСЬКА, будинок 106-А, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 25450,00 грн. (20,024%)

ПОЛІТУЧИЙ СЕРГІЙ ЯКОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 61166, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ ЛЯПУНОВА, будинок 9, квартира 40, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 84850,00 грн. (66,68%)

ПОЛІТУЧИЙ ОЛЕКСІЙ СЕРГІЙОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 61166, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ ЛЯПУНОВА, будинок 9, квартира 40, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 16900,00 грн. (13,296%)

Між ТОВ «Фактор-Друк» та ТОВ "ВИДАВНИЦТВО "ВІВАТ" були здійснені наступні операції (код38775452):

- роботи з виготовлення поліграфічної продукції згідно договору №23/1-02/19 від 22.02.2019р. на суму 27 470 грн.;
- надання в оренду нежитлове приміщення ТОВ «ВИДАВНИЦТВО «ВІВАТ» Орендар згідно договору №43-07/18 від 11.06.2018р. на суму 91 тис.грн.

Між ТОВ «Фактор-Друк» та ТОВ "ФАКТОР-МЕДІА" (код 30235298);були здійснені наступні операції:

- роботи з виготовлення поліграфічної продукції згідно договору №110-12/18 від 28.12.2018р. на суму 8 226 тис.грн.;
- надання в оренду нежитлове приміщення ТОВ "ФАКТОР-МЕДІА" Орендар згідно договору №44-07/18 від 11.06.2018р. на суму 138 тис.грн.

Між ТОВ «Фактор-Друк» та ТОВ "НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ФАКТОР"(код 14057601) були здійснені наступні операції:

- надання в оренду нежитлове приміщення ТОВ "НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ФАКТОР" Орендар згідно договору №016-01/18 від 02.01.2018р. на суму 873 тис.грн.;
- послуги з розсилки друкарської продукції Виконавець ТОВ "НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ФАКТОР" згідно договору №12/8-01/19 від 02.01.2019р. на суму 223 тис.грн.
- надання в оренду нежитлове приміщення ТОВ "НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ФАКТОР" Орендодавець згідно договору №04-20/01-07 від 01.01.2020р. на суму 358 тис.грн.
- купівля нежитлових приміщень, покупець ТОВ «Фактор-Друк», літ. «О-1» згідно договору №1306 від 18.06.2020р. на суму 758 тис.грн., літ. «А-2» згідно договору №1302 від 18.06.2020р. на суму 875 тис.грн., літ. «Г-1» згідно договору №1304 від 18.06.2020р. на суму 459 тис.грн.

У 2020р. взаємовідносин між ТОВ «Фактор-Друк» та ТОВ АФ "ФАКТОР-АУДИТ" (код 21253917), ТОВ «ЛФ «ФАКТОР» (код 31977787) не було.

Всі операції у 2020 році здійснювалися по ринковим , тобто звичайним цінам.

Інформація про виплати провідному управлінському персоналу у загальних сумах за видами виплат

Виплати персоналу складаються з грошових виплат, окладів за штатним розписом, премій та інших виплат, передбачених чиним законодавством та Колективним Договором Товариства.

Фінансові інвестиції, фінансові інструменти

Фінансові інвестиції обліковуються відповідно до П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» і П(С)БО 13 «Фінансові інструменти визнання».

Первісною оцінкою фінансових активів є справедлива вартість плюс витрати на операції, які прямо відносяться до їх придбання. Свідченням справедливої вартості є сума компенсації, зазначена в договорі на придбання фінансового інструменту

Фінансові інвестиції (крім інвестицій, що утримуються підприємством до їх погашення або обліковуються за методом участі в капіталі) на дату балансу відображаються за справедливою вартістю

Втрати від зменшення корисності фінансових інвестицій відображаються у складі інших витрат з одночасним зменшенням балансової вартості фінансових інвестицій.

ТОВ «Фактор-Друк» не має фінансових інвестицій за 2020 рік.

Розкриття суттєвих показників діяльності підприємства за 2020 рік

У 2020 році Товариством придбавались основні засоби, нематеріальні активи. Було вибуття МНМА. Переоцінки, зменшення корисності не було.

За стандартними правилами виправлення помилок минулих років в бухгалтерському обліку здійснюється через рахунок обліку нерозподіленого прибутку (рахунок 44). Згідно з п. 9 Методичних рекомендацій по засто-

суванню реєстрів бухгалтерського обліку, затверджених наказом МФУ від 29.12.2000 р. № 356, виправлення помилок минулих років оформляється у місяці виявлення помилки Бухгалтерською довідкою, в якій наводяться зміст помилки, сума та кореспонденція рахунків бухгалтерського обліку, якою виправляється помилка. У місяці складання Бухгалтерської довідки її дані записуються в реєстри бухгалтерського обліку.

Таким чином, виправлення помилки може бути відображено в фінансовій звітності того періоду, коли виявлена помилка, через зміну сальдо на початок року.

Нематеріальні активи

У 2020 році Товариством придбавались нематеріальні активи. Переоцінка, зменшення корисності не було.

Нематеріальні активи компанії – це дозволи та ліцензії на користування програмним забезпеченням.

Первісна вартість нематеріальних активів станом на 01.01.2020 року дорівнює 1407 тис.грн, накопичена амортизація -704 тис.грн, нарахована амортизація за 2020 рік -360 тис.грн., вибуття у 2020р -9 тис.грн.

Балансова вартість на 31.12.2020р. дорівнює 356 тис. грн.

Амортизація нараховувалась прямолінійним методом.

Основні засоби

У 2020 році Товариством придбавались основні засоби та МНМА. Було вибуття основних засобів та МНМА. Переоцінки, зменшення корисності не було.

Станом на 31.12.2020 року первісна вартість основних засобів становить 206 268 тис.грн. (без врахування зносу).

У звітному році надійшло та введено в експлуатацію основних засобів на 22 743 тис грн.. Всього вибуло у звітному році основних засобів на -134 тис. грн. (продаж, списання).

Нараховано амортизації за 2020 рік в сумі 18 155 тис. грн.

У 2020р були основні засоби, а саме виробниче обладнання, які тимчасово не використовувалися та була проведена процедуру консервації цих засобів.

Запаси

Станом на 31.12.2020 року балансова вартість запасів становить 22 768 тис.грн. у т. ч.:

- виробничі запаси – 17 135 тис. грн.;
- незавершене виробництво – 3 127 тис. грн.;
- готова продукція – 2 506 тис. грн.;

Запаси матеріальних цінностей – це активи, які утримуються Товариством для споживання у процесі здійснення діяльності (надання послуг), а також для забезпечення адміністративних (управлінських) потреб.

У бухгалтерському обліку матеріальні цінності оприбутковуються на відповідні рахунки бухгалтерського обліку за первісною вартістю, з урахуванням витрат на транспортування від постачальника, податків, зборів та інших обов'язкових платежів. Списуються сировина та матеріали на виробництво по методу ФІФО.

В рядку «сировина та матеріали» відображені сировина та пакувальні матеріали для виробництва готової продукції, запчастини та ін.

В рядку «незавершене виробництво» відображена продукція, що не пройшла всіх стадій (фаз, переділів) виробництва, передбачених технологічним процесом.

В рядку «готова продукція» відображена готова продукція ;

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість оцінюється по первісній вартості..

Станом на 31 грудня 2020 р. у Товариства є поточна дебіторська заборгованість.

У складі дебіторської заборгованості на кінець року відображено:

- заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги у розмірі 21 651 тис.грн.,
- Резерв сумнівних боргів у 2020 році створювався у розмірі 631 тис.грн.

Грошові кошти

Грошові кошти Товариства на 31.12.2020р складаються з коштів на розрахункових рахунках у сумі 41 390 тис.грн.

Компанія не має коштів, обмежених у використанні.

Виправлення помилок і зміни в облікових оцінках

Виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх роках, здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року, якщо такі помилки впливають на величину нерозподіленого прибутку (непокритого збитку).

У 2020 році при складанні фінансового звіту коригувань не було.

Безперервність

Фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність необмежено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Засновники та управлінський персонал не має намірів ліквідувати Товариство чи припинити діяльність. Станом на 31 грудня 2020р. управлінському персоналу не відомо про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами.

Діяльність товариства у 2020 році не переривалась і продовжується у звичайному режимі з планами на майбутні роки.

На теперішній час відсутні суттєві схильності Товариства до внутрішніх загроз, що дозволяє продовжувати функціонування до повного відновлення за будь-яких обставин.

Гіперінфляція

Зважаючи на те, що згідно з П(С)БО 22 проведення перерахунку фінансової звітності є питанням судження, управлінський персонал Товариства висловив судження про незастосування вимог вказаного стандарту у фінансовій звітності за 2020 рік.

Події після дати балансу

Відповідно до засад, визначених П(С)БО 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах» щодо подій після дати балансу:

події після дати балансу можуть вимагати коригування певних статей або розкриття інформації про ці події у примітках до фінансових звітів;

події після дати балансу, які надають додаткову інформацію про визначення сум, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу, вимагають коригування відповідних активів і зобов'язань. Коригування активів і зобов'язань здійснюється шляхом сторнування та (або) додаткових записів в обліку звітного періоду, які відображають уточнення оцінки відповідних статей внаслідок подій після дати балансу;

події, що відбуваються після дати балансу і вказують на умови, що виникли після цієї дати, не потребують коригування статей фінансових звітів. Такі події слід розкривати в примітках до фінансових звітів, якщо відсутність інформації про них вплине на здатність користувачів звітності робити відповідні оцінки та приймаючи рішення.

Події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства - відсутні.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020р. № 211 «Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19» та з метою запобігання поширення вірусу COVID-19 в Україні було оголошено карантин.

Пандемія COVID-19 та запровадження карантинних та обмежувальних заходів мали негативний вплив на діяльність та фінансовий стан Товариства, в саме у травні та червні 2020р. На теперішній час діяльність продовжується у звичайному режимі.

Дата затвердження фінансової звітності 31 травня 2021 року.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Гринюк Т.А.

Товста Ю.В.

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2020 РІК

Цей Звіт про управління за 2019 рік складений з урахуванням вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» № 996-XIV від 16 липня 1999 року зі змінами та доповненнями та наказу Міністерства фінансів України N 982 від 7 грудня 2018 року «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління».

ТОВ «Фактор-Друк» (далі Компанія), відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідає критеріям середнього підприємства, в Звіті про управління за 2020 рік Компанія не відображає нефінансову інформацію.

ТОВ «Фактор-Друк» зареєстровано в Україні 02 лютого 1993 р.

Місцезнаходження ТОВ «Фактор-Друк» – Україна, м. Харків, вул.Саратовська,51

Основною діяльністю Компанії є поліграфічні послуги по виробництву книжок, газет, журналів та ін.

Компанія веде бухгалтерський облік господарських операцій відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) та затвердженої Облікової політики.

Формування фінансової звітності здійснюється відповідно нормам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» N 996-XIV від 16 липня 1999 року.

Основні фінансові показники та результат діяльності Компанії відображені в Фінансовій звітності за 2020 рік станом на 31.12.2020 рік.

Фінансова звітність за 2020 рік станом на 31.12.2020 рік складається з:

- 1) Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року
- 2) Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік
- 3) Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік
- 4) Звіт про власний капітал за 2020 рік
- 5) Примітки до фінансової річної звітності за 2020 рік
- 6) Додаток до Приміток до фінансової річної звітності «Інформація за сегментами» за 2020 рік

Результат діяльності Компанії зазначено в Фінансовій звітності за 2020 рік станом на 31.12.2020 рік.

За 2020 рік дохід від реалізації ГП (не враховуючи ПДВ), склав 204 549 тис. грн. Чистий фінансовий результат та сукупний дохід Компанії за 2020 рік склав 11 647 тис.грн. Нерозподілений прибуток Компанії станом на 31 грудня 2020 року склав 170 793 тис.грн.

На виробництві постійно приділяється питання своєчасної та вичерпної утилізації відходів. Своєчасно обслуговуються усі системи життєдіяльності Компанії, своєчасно і в повному обсязі виконуються регламентні роботи по дезінфекції та дератизації.

Стосовно кадрів та соціального захисту робітників, Компанія постійно веде роботу по навчанню персоналу, проходження медичного огляду робітників, надання спецодягу. Також Компанія постійно запроваджує соціальні програми які спрямовані на покращення побуту та здоров'я працівників.

Наприкінці 2019 року з Китаю вперше з'явились новини про COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився по всьому світу, викликаючи дестабілізацію бізнесу та економічної діяльності. У березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я визнала

коронавірус пандемією. Поширення вірусу мало істотний негативний вплив на економічну активність у світі, включаючи спад на ринках капіталу та різке зменшення цін на товарно-сировинні ресурси.

У березні Уряд України запровадив ряд обмежувальних заходів з метою попередження поширення вірусу у країні. Зокрема, були введені обмеження на роботу громадського транспорту (включаючи міжміський), авіасполучення між окремими країнами, роботу державних установ та масові заходи. Уряд рекомендував підприємствам перевести своїх співробітників на режим віддаленої роботи з дому. Крім того, 17 березня Верховна Рада України прийняла нові закони, спрямовані на пом'якшення впливу нового коронавірусу. Їх нормами передбачене призупинення дії окремих податкових вимог заради фінансової підтримки підприємств, працівників та пенсіонерів, які постраждали від уповільнення економіки. Серед інших змін, Закон передбачає звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства у період з 1 березня по останній календарний день місяця (включно), в якому завершується дія карантину, встановленого Кабінетом Міністрів України на всій території України з метою запобігання поширенню на території України коронавірусної хвороби (COVID-19).

Компанія розглядає це поширення коронавірусної інфекції як некоригуючу подію після дати балансу. Оскільки ситуація нестабільна і швидко змінюється, керівництво не вважає практично доцільним надавати у звітності кількісну оцінку потенційного впливу цього поширення коронавірусної інфекції на Компанію. Керівництво Компанії не очікує суттєвого прямого негативного впливу на фінансові результати Компанії внаслідок спалаху. Водночас, обмежувальні заходи, застосовані у всьому світі і, зокрема, Урядом України, із високою ймовірністю негативно вплинуть на економіку України в цілому, тому можуть мати непрямий вплив на Компанію. Ситуація продовжує змінюватися, і її наслідки наразі у значній мірі є фактором невизначеності. Керівництво продовжить ретельно відстежувати потенційний вплив цієї ситуації та вживатиме усіх можливих заходів для пом'якшення будь-яких можливих негативних наслідків.


Гринюк Т.А.
Генеральний директор




Товста Ю.В.
Головний бухгалтер