



Crowe

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»

**Фінансова звітність згідно з НП(С)БО
за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року**

Разом зі Звітом незалежного аудитора



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗАВОД СТЕКО»

ЗМІСТ

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності	3
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА.....	4
Баланс (Звіт про фінансовий стан).....	7
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).....	10
Звіт про рух грошових коштів	12
Звіт про власний капітал.....	14
Звіт про власний капітал.....	16
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.....	18
I. Нематеріальні активи	18
II. Основні засоби	20
III. Капітальні інвестиції	22
IV. Фінансові інвестиції	22
V. Доходи і витрати.....	24
VI. Грошові кошти	26
VII. Забезпечення і резерви.....	26
VIII. Запаси.....	27
IX. Дебіторська заборгованість.....	28
X. Нестачі і втрати від псування цінностей	28
XI. Будівельні контракти	28
XII. Податок на прибуток	29
XIII. Використання амортизаційних відрахувань.....	29
XIV. Біологічні активи	30
XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів	31
I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів	32
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий).....	32
1. Інформація про компанію	36
2. Основа представлення Фінансової Звітності.....	36
3. Безперервність діяльності Компанії.....	36
4. Використання оцінок та припущень	36
5. Облікова політика	37
6. Гроші та їх еквіваленти	42
7. дебіторська заборгованість	43
8. Зареєстрований капітал	43
9. Кредити.....	43
10. кредиторська заборгованість	44
11. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	44
12. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг).....	44
13. Адміністративні витрати	44
14. Витрати на збут	45
15. Інші операційні доходи	45
16. Інші операційні витрати	45
17. Інші фінансові доходи та витрати	45
18. Операції з пов'язаними сторонами	45
19. Фактичні та потенційні зобов'язання.....	46
20. Ризики.....	46
21. Події після дати балансу	50

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗАВОД СТЕКО»

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 5 - 6 Звіту незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і зазначеного незалежного аудитора, відносно фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ЗАВОД СТЕКО» (надалі – «Компанія»).

Керівництво відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2021 року, результати його діяльності, а також рух грошових коштів і зміни у власному капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (надалі – П(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 П(С)БО є недостатньою для розуміння користувачами впливу конкретних операцій, інших подій та умов на фінансовий стан та фінансові результати Компанії;
- 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 її фінансового стану і яка гарантує, що фінансова звітність Компанії відповідає вимогам П(С)БО;
- ведення облікової документації відповідно до законодавства та П(С)БО;
- застосування обґрунтовано доступних заходів щодо збереження активів Компанії;
- виявлення і запобігання випадкам фінансових зловживань та інших порушень.

Дана фінансова звітність за рік, який закінчився 31 грудня 2021 року, була затверджена до випуску керівництвом 21 березня 2022 року:

Підписано від імені Компанії:

Генеральний директор
М.П.



підпис

С.В. Положай
(ПІБ)

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ЗАВОД СТЕКО» (далі - Компанія), що складається зі Звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2021 року та Звіту про фінансові результати, Звіту власний капітал, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2021 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Ми не спостерігали за інвентаризацією запасів на початок 2021 року. За допомогою альтернативних процедур ми не змогли впевнитися в кількості запасів, які відображені в звіті про фінансовий стан на початок звітного періоду на суму 285 295 тис. грн. Оскільки залишки запасів на початок періоду впливають на визначення фінансових результатів, ми не змогли визначити, чи існує потреба в коригуванні прибутку за рік у звіті про сукупний дохід та суми нерозподіленого прибутку на початок звітного періоду.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів аудиту (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми й прийнятими для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку 21 у фінансовій звітності, яка зазначає, що станом на 31 грудня 2021 року Компанія має заборгованість за договорами поворотної безвідсоткової фінансової допомоги на загальну суму 82 970 тис. грн. Керівництво має наміри повернути заборгованість шляхом проведення реструктуризації Компанії. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інші питання

Аудит фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, не був проведений.

Інша інформація

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю іншої інформації, яка складається зі звіту про управління, що готується відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

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

Ми не виявили таких фактів щодо звіту про управління, 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 і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал вважає необхідною для підготовки 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, що 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 не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Компанії;

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

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту фінансової звітності та має міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Кроу Ерфольг Україна»
Місцезнаходження	01015, м. Київ, вул. Редутна, 8
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316

За і від імені фірми ТОВ "Кроу Ерфольг Україна"

Партнер

К.О. Залецький

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 006902

м. Київ, 12 вересня 2022 року



ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство *Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»*

Територія *Дніпропетровська*

Організаційно-правова форма господарювання *Товариство з обмеженою відповідальністю*

Вид економічної діяльності *Формування й оброблення листового скла*

Середня кількість працівників *980*

Одиниця виміру: *тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)*

Адреса *вулиця Артільна, буд. 11, м. ДНІПРО, ІНДУСТРІАЛЬНИЙ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49000, Україна*

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2021	12	31
38114294		
UA12020010010231764		
240		
23.12		

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 р.

1801001

Форма №1 Код за ДКУД

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	175	253
первісна вартість	1001	981	1193
накопичена амортизація	1002	806	940
Незавершені капітальні інвестиції	1005	522	347
Основні засоби	1010	114 982	102 927
первісна вартість	1011	178 292	176 363
Знос	1012	63 310	73 436
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	115 679	103 527
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	285 295	354 351
Виробничі запаси	1101	285 235	354 224
Незавершене виробництво	1102	4	4
Готова продукція	1103	56	123
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	27 855	15 897
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	18 500	20 660
з бюджетом	1135	5 514	492
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	2 062	212
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 037	4 059
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	5 037	4 059
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	4 465	6 077
Усього за розділом II	1195	348 728	401 748
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	464 407	505 275

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	190 988	190 988
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	40 756	58 432
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	231 744	249 420
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	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	87 716	70 000
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	28 150	60 676
розрахунками з бюджетом	1620	730	1 560
у тому числі з податку на прибуток	1621	730	1 560
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	156
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	26 758	36 356
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	3 590	3 590
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	85 719	83 517
Усього за розділом III	1695	232 663	255 855
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	464 407	505 275

Генеральний Директор
М.П.

(підпис)

Положай Сергій Володимирович

(ПІБ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванченко Ірина Григорівна

(ПІБ)

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	12	31
38114294		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
За 2021 рік

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	1 112 910	995 813
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(952 965)	(866 251)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
Прибуток	2090	159 945	129 562
Збиток	2095	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	29 250	10 304
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>		-	-
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(25 823)	(23 046)
Витрати на збут	2150	(105 492)	(91 834)
Інші операційні витрати	2180	(27 091)	(6 310)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>		-	-
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
Прибуток	2190	30 789	18 676
Збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>		-	-
Фінансові витрати	2250	(8 880)	(6 832)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	(25)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
Прибуток	2290	21 909	11 819

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(4 233)	(2 308)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	17 676	9 511
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	17 676	9 511

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	951 266	860 162
Витрати на оплату праці	2505	59 942	54 400
Відрахування на соціальні заходи	2510	14 579	12 925
Амортизація	2515	11 893	12 925
Інші операційні витрати	2520	47 503	41 305
Разом	2550	1 085 183	981 717

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	-	-

Генеральний Директор
 М.П. _____
 (підпис)

Положай Сергій Володимирович

 (ПІБ)

Головний бухгалтер

 (підпис)

Іванченко Ірина Григорівна

 (ПІБ)

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство *Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»*

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	12	31
38114294		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за

Рік 2021 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	1 385 090	1 156 664
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	510	507
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	2 605	10 226
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	62 964	92 878
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 236 391)	(1 117 120)
Праці	3105	(43 090)	(40 690)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 558)	(13 031)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(63 421)	(43 070)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 403)	(2 036)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(39 109)	(24 238)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(20 909)	(16 796)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 783)	(1 459)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
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	(64 865)	(56 045)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	27 061	(11 140)
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	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Надходження від вибуття дочірнього Компанії та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(1 442)	(6 484)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього Компанії та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(1 442)	(6 484)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	4 294
Отримання позик	3305	203 493	205 001
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(221 210)	(181 936)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8 880)	(6 832)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому дочірніх Компаніях	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх Компаніях	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(26 597)	20 527
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(978)	2 903
Залишок коштів на початок року	3405	5 037	2 134
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	4 059	5 037

Генеральний Директор
М.П.

(підпис)

Положай Сергій Володимирович

(ПІБ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванченко Ірина Григорівна

(ПІБ)

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	12	31
38114294		

Звіт про власний капітал
За 2021 рік.

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	190 988	-	-	-	40 756	-	-	231 744
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	190 988	-	-	-	40 756	-	-	231 744
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	17 676	-	-	17 676
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

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	-	-	-	-	17 676	-	-	17 676
Залишок на кінець року	4300	190 988	-	-	-	58 432	-	-	249 420

Генеральний Директор
М.П.

_____ (підпис)

Положай Сергій Володимирович
(ПІБ)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Іванченко Ірина Григорівна
(ПІБ)

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	12	31
38114294		

Звіт про власний капітал
За 2020 рік.

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	190 988	-	-	-	31 889	(4 294)	-	218 583
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(644)	-	-	(644)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	190 988	-	-	-	31 245	(4 294)	-	217 939
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	9 511	-	-	9 511
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	4 294	-	4 294
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	-	-	-	-	9 511	4 294	-	13 805
Залишок на кінець року	4300	190 988	-	-	-	40 756	-	-	231 744

Генеральний Директор
 М.П.

_____ (підпис)

Положай Сергій Володимирович

_____ (ПІБ)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Іванченко Ірина Григорівна

_____ (ПІБ)

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство *Товариство з обмеженою відповідальністю «Завод Стеко»*

Територія *Дніпропетровська*

Організаційно-правова форма господарювання *Товариство з обмеженою відповідальністю*

Вид економічної діяльності *Формування й оброблення листового скла*

Одиниця виміру: *тис. грн.*

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2021	12	31
38114294		
UA12020010010231764		
240		
23.12		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2021_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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	981	806	212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	981	806	212	-	-	-	-	134	-	-	-	1 193	940
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	134	-	-	-	1 193	940

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

(081) -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) -

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

	вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)	-
Із рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	-
Із рядка 080 графа 15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(085)	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		Первісної (переоціненої) вартості	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу			Первісної (переоціненої) вартості	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															Первісна (переоцінена) вартість	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	1 737	214	37	-	-	-	-	127	-	-	-	1 774	341	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	114 748	44 751	1 488	-	-	-	-	6 252	-	-	-	116 236	51 003	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	52 211	11 720	814	-	-	5 053	1 630	4 012	-	-	-	47 972	14 102	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3 635	1 279	651	-	-	12	3	906	-	-	-	4 274	2 182	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	281	81	-	-	-	-	-	23	-	-	-	281	104	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	5 680	5 265	146	-	-	-	-	439	-	-	-	5 826	5 704	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	178 292	63 310	3 136	-	-	5 065	1 633	11 759	-	-	-	176 363	73 436	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
Із рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	2 987	347
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	161	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	137	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	3 285	347

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

(341)

-

(342)

-

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код Рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	(421)	-
	за собівартістю		_____
	за справедливою вартістю	(422)	-
3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)	за амортизованою собівартістю	(423)	-
	Поточні фінансові інвестиції відображені:		_____
	за собівартістю	(424)	-
	за справедливою вартістю	(425)	-
	за амортизованою собівартістю	(426)	-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	554	881
Реалізація інших оборотних активів	460	27 939	24 328
Штрафи, пені, неустойки	470	-	1 046
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	757	836
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
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	8 880
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-	_____
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	-	_____ %
Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів	(633)	-	_____

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	4 059
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	4 059

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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	354 224	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	4	-	-
Готова продукція	900	123	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	354 351	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -

3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926) -

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

ІХ. 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	15 897	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	212	-	-	-

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

(951) - _____
 (952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	4 233
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	4 233
у тому числі:	1241	4 233
поточний податок на прибуток		
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11 893
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:	1311	-
будівництво об'єктів		
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код ряд-ка	Обліковуються за первісною вартістю									Облікуються за справедливою вартістю					
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	Надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	Накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
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

(1431) _____

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

(1432) _____

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

(1433) _____

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

«Інформація за сегментами»
 на 31 грудня 2021 р.
 Форма №6

Код 1801001

I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів
 (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті		Усього	
		Виробництво конструкцій		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1. Доходи звітних сегментів:															
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	1 142 160	1 006 117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 142 160	1 006 117
з них:															
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):															
зовнішнім покупцям	011	1 112 910	995 813	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 112 910	995 813
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	29 250	10 304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 250	10 304
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:															
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів звітних сегментів	040	1 142 160	1 006 117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 142 160	1 006 117
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
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13	14	15	16	17	18
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	1 142 160	1 006 117	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 142 160	1 006 117
2. Витрати звітних сегментів:															
Витрати операційної діяльності	080	952 965	866 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	952 965	866 251
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):															
зовнішнім покупцям	081	952 965	866 251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	952 965	866 251
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	25 823	23 046	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 823	23 046
Витрати на збут	100	105 492	91 834	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105 492	91 834
Інші операційні витрати	110	27 091	6 310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 091	6 310
Фінансові витрати звітних сегментів	120	8 880	6 832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 880	6 832
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітнього сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	8 880	6 832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 880	6 832
Інші витрати	130	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25
Усього витрат звітних сегментів	140	1 120 251	994 298	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 120 251	994 298
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	4 233	2 308	4 233	2 308
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	4 233	2 308	4 233	2 308
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	1 120 251	994 298	-	-	-	-	-	-	-	-	4 233	2 308	1 124 484	996 606

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	21 909	11 819	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 909	11 819
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	21 909	11 819	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 233)	(2 308)	17 676	9 511
5. Активи звітних сегментів	200	477 834	433 866	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	477 834	433 866
з них: основні засоби та НМА	201	103 527	115 679	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103 527	115 679
Виробничі запаси та НЗВ	202	354 351	285 295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	354 351	285 295
Дебіторська заборгованість	203	15 897	27 855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 897	27 855
Гроші	204	4 059	5 037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 059	5 037
Інша поточна дебіторська заборгованість	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	477 834	433 866	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	477 834	433 866
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	145 909	114 599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145 909	114 599
з них: довгострокові зобов'язання	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	243	144 193	113 869	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144 193	113 869
Інша заборгованість	244	1 716	730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 716	730
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	145 909	114 599	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145 909	114 599
7. Капітальні інвестиції	280	3 285	21 469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 285	21 469
8. Амортизація необоротних активів	290	12 925	11 893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 925	11 893

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										Нерозподілені статті		Усього	
		Україна													
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	1 112 910	995 813	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 112 910	995 813
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	505 275	464 407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	505 275	464 407
Капітальні інвестиції	320	3 285	21 469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 285	21 469
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів						Нерозподілені статті		Усього	
		Україна		За межами України							
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	1 095 360	976 964	17 550	18 849	-	-	-	-	1 112 910	995 813
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	425 442	376 634	79 833	87 773	-	-	-	-	505 275	464 407
Капітальні інвестиції	370	2 766	17 411	519	4 058	-	-	-	-	3 285	21 469
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ

Товариства з обмеженою відповідальністю «ЗАВОД СТЕКО» (далі — «Компанія») (ідентифікаційний код 38114294) зареєстровано 15.03.2012 року. Місцезнаходження юридичної особи: вул.Артільна, буд.11, м.Дніпро, 49000

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО» займається виробництвом будівельних виробів із пластмас.

Середня кількість працівників Компанії за рік, що закінчився 31.12.2021 року, становила – 980 осіб, середня кількість працівників за рік, що закінчився 31.12.2020 року, становила 1 031 осіб.

Нижче наведено % володіння та суму внеску до статутного капіталу Компанії станом на 31.12.2021 року:

Перелік власників	Розмір статутного капіталу, грн	% володіння
1. Положай Сергій Володимирович	103 459 112,04	54,17
2. S.T.K. FZE (UAE)	87 528 519,08	45,83
Разом:	190 987 631,12	100,00

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Дана фінансова звітність Компанії складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), які були затверджені Міністерством фінансів України та зареєстровані Міністерством юстиції України та діяли на дату складання цієї фінансової звітності.

Ця фінансова звітність Компанії станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився на зазначену дату, була затверджена керівництвом Компанії до випуску 21 березня 2022 року.

3. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ КОМПАНІЇ

Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Компанія буде продовжувати діяльність, як діюче товариство в доступному для огляду майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

За рік, що закінчився 31.12.2021 року, прибуток Компанії складає 17 676 тис. грн. (станом на 31.12.2020 року – 9 511 тис. грн.). Станом на 31.12.2021 року, поточні активи Компанії більші ніж поточні зобов'язання на 145 893 тис. грн. (2020 рік – 116 065 тис. грн).

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності Компанії. Ці події та умови (втрата ринку збуту, зростання строків поставки сировини та зростання цін на неї, втрата одного з основних постачальників) вказують на те, що існує певна невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Проте керівництво Компанії вжило наступні заходи для збереження бізнесу: оптимізація витрат, що дозволило стримати зростання цін на продукцію, оптимізація логістичних маршрутів доставки до покупця, пошук нових постачальників сировини. Тому керівництво переконане, що має всі передумови для забезпечення безперервної діяльності у майбутньому.

4. ВИКОРИСТАННЯ ОЦІНОК ТА ПРИПУЩЕНЬ

Підготовка фінансової звітності відповідно до П(С)БО вимагає від керівництва використання оцінок та припущень, що впливають на наведені у фінансовій звітності суми активів та зобов'язань, розкриття інформації про умовні активи та зобов'язання на звітну дату, а також на суми доходів та витрат за звітний період. Хоча ці оцінки здійснено на основі наявної у керівництва інформації про стан справ, фактичні результати можуть відрізнятися від зазначених оцінок. Оцінки періодично переглядаються, коригування, які привели до зміни облікових оцінок, відображаються у складі фінансових результатів того періоду, коли вони були проведені.

Ця фінансова звітність містить оцінки керівництва Компанії щодо вартості активів, зобов'язань, доходів, витрат та визнаних контрактних зобов'язань. Ці оцінки, головним чином, включають:

Дебіторська заборгованість

Щодо дебіторської заборгованості та передоплати постачальникам створюється резерв під знецінення у тому випадку, якщо існує об'єктивне свідчення (наприклад, ймовірність неплатоспроможності чи інших істотних фінансових труднощів дебітора) того, що Компанія не отримає всі суми, що належать їй відповідно до умов поставки. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується за допомогою використання рахунку резерву. Знецінені заборгованості припиняють визнаватися, якщо вони вважаються безнадійними. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливую вартість, дебіторської заборгованості відображену у фінансовій звітності.

5. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи облікової політики, що застосовується для представлення даної фінансової звітності, викладено нижче.

Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю (собівартістю). Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, в якому він придатний для використання за призначенням.

Наступні витрати на нематеріальні активи капіталізуються тільки в тому випадку, коли вони збільшують майбутні економічні вигоди, втілені в конкретних активах, до яких вони належать. Всі інші витрати відображаються як витрати в тому періоді, в якому вони понесені. Облік нематеріальних активів ведеться по кожному об'єкту нематеріальних активів.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється за рішенням комісії при введенні об'єкта в експлуатацію, але не менше 2-х та не більше 10 років. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, в якому нематеріальний актив був введений в експлуатацію.

Переоцінка нематеріальних активів здійснюється за справедливою вартістю на дату балансу, якщо існує активний ринок.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

Основні засоби

Об'єкт основних засобів, визнається активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та його вартість може бути достовірно визначена.

До основних засобів відносять матеріальні активи, які підприємство утримує з метою використання їх в процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він більше за рік) і вартість яких перевищує 20 000 гривень.

Аналогічні об'єкти, первісна вартість, яких склала менше 20 000 грн., класифікуються як малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА). Амортизація по МНМА нараховується в перший місяць їх використання в розмірі 100% вартості об'єкта, який амортизується.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства і в подальшому відображаються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Первісна вартість основних засобів включає суми, сплачені постачальникам активів і підрядникам за виконання будівельно-монтажних робіт (за вирахуванням непрямих податків, які підлягають відшкодуванню); непрямі податки, які пов'язані з придбання основних засобів і не підлягають відшкодуванню; витрати на транспортування, установку, монтаж і налагодження основних засобів; інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, в якому вони придатні для використання.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта, яке веде до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Витрати, які здійснюються для підтримання об'єкта основних засобів у робочому стані, і витрати на оплату відсотків за користування кредитом включаються до складу витрат звітного періоду.

Амортизація основних засобів призначена для списання вартості, яка амортизується протягом строку корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, в якому основний засіб був введений в експлуатацію.

Передбачувані терміни корисного використання основних засобів представлені в такий спосіб:

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі та споруди	24 - 240 міс.
Машини та обладнання	24 - 326 міс.
Транспортні засоби	60 - 120 міс.
Інструменти, прибори та інвентар	4 - 415 міс.
Інші основні засоби	24 - 108 міс.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів дорівнює нулю.

Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. Переоцінка основних засобів здійснюється за рішенням постійно діючої експертної технічної комісії (інвентаризаційної комісії) коли залишкова вартість відрізняється від їхньої справедливої вартості на дату балансу більше ніж на 15%.

Прибуток або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від продажу та балансовою вартістю активу і визнається в складі звіту про фінансові результати.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів

На кожну дату балансу Компанія переглядає балансові вартості своїх основних засобів і нематеріальних активів з метою визначення, чи існують які-небудь ознаки того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. Якщо такі ознаки існують, то для визначення ступеня збитків від знецінення, якщо такі мали місце, оцінюється така сума відшкодування. Якщо неможливо оцінити суму очікуваного відшкодування для конкретного активу, Компанія розраховує вартість відшкодування для одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить цей актив.

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на реалізацію та вартості використання. При оцінці вартості використання передбачувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до їх поточної вартості із застосуванням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей в часі та ризику, властиві для активу, щодо якого не були внесені корегування в майбутні потоки грошових коштів.

Якщо, згідно з оцінкою, сума відшкодування активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визнається негайно у складі звіту про фінансові результати.

Якщо збиток від знецінення згодом сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його очікуваного відшкодування, однак, таким чином, щоб збільшена сума не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби в попередні роки для активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визнається негайно у складі звіту про фінансові результати.

Капітальні інвестиції

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремий елемент необоротних активів. При завершенні будівництва (готовність для корисного використання) вартість об'єкта переноситься на відповідну категорію основних засобів. Знос на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Запаси

Запаси - активи, які утримуються для подальшого продажу (розподілу, передачі) за умов звичайної господарської діяльності або перебувають у процесі виробництва з метою подальшого продажу продукту виробництва або утримуються для споживання під час виробництва продукції, виконання робіт та надання послуг, а також управління підприємством/установою.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: собівартості та чистої вартості реалізації. Первісна вартість запасів складається з таких фактичних витрат: суми, які оплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю), за винятком непрямих податків; суми мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються Компанією; транспортно-заготівельних витрат; інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання в запланованих цілях.

Запаси відображаються за чистою вартістю реалізації, якщо на дату балансу їх ціна знизилась або вони зіпсовані, застаріли, або іншим чином втратили первісно оцінюється економічну вигоду. Чиста вартість реалізації визначається по кожній одиниці запасів, зменшенням до очікуваної ціни продажу, очікуваних витрат на завершення виробництва і збут. Сума, на яку первісна вартість перевищує чисту вартість їх реалізації, та вартість повністю втрачених (недостачі і втрати від псування) запасів списується на витрати звітного періоду.

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншому вибутті запасів застосовують такі методи їх оцінки:

- Середньозважена собівартість – при відпуску виробничих запасів у виробництво та реалізації готової продукції, при продажу товарів;
- Ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів – при продажу великогабаритних товарів, що мають номер заводу – виробника.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування, облік транспортно-заготівельних витрат здійснюється на окремому субрахунку в цілому, а не за групами. Вартість МШП, переданих в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу з нарахуванням зносу в розмірі 100% при передачі їх в експлуатацію) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними матеріально-відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання (до моменту їх повної ліквідації, списання з балансу).

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти, відображені в балансі, включають грошові кошти, залишки готівки і залишки на банківських рахунках, дебіторську і кредиторську заборгованість і боргові інструменти. Фінансові активи і зобов'язання визнаються на дату операції.

Фінансовий актив або фінансове зобов'язання відображається у балансі, якщо підприємство є стороною - укладачем угоди щодо фінансового інструмента.

Фінансові інструменти первісно оцінюють та відображають за їх фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів, зобов'язань або інструментів власного капіталу, наданих або отриманих в обмін на відповідний фінансовий інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансового інструмента (комісійні, обов'язкові збори та платежі при передачі цінних паперів тощо).

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити. В балансі дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги, визнають за чистою вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Величину резерву сумнівних боргів розраховують із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості в розрізі дебіторів. На підставі аналізу дебіторської заборгованості, пов'язаної з реалізацією продукції, робіт, послуг проводиться нарахування резерву сумнівних боргів на кожну звітну дату, на дебіторську заборгованість понад рік, в розмірі 100 %.

По кожному контрагенту облік ведеться в розрізі договорів (рахунків).

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про прибутки і збитки в складі інших операційних витрат.

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі визнання її безнадійною списують з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

Термін позовної давності для списання безнадійної заборгованості становить 3 роки.

Гроші та їх еквіваленти

Гроші та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та суми на банківських рахунках "до запитання", депозити строком до 3х місяців та кошти на банківських рахунках з обмеженням у використанні (акредитиви, спец-рахунки з ПДВ, тощо).

Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання визнаються тільки тоді, коли актив отримано, або коли компанія має безвідмовну угоду придбати актив.

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на довгострокові, поточні, забезпечення і доходи майбутніх періодів.

Довгострокові поточні зобов'язання

Зобов'язання, на яке не нараховуються відсотки і яке не підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, класифікуються як довгострокове.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх поточною вартістю. Визначення поточної вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються на балансових рахунках за сумою погашення. Поточні зобов'язання Компанії включають кредиторську заборгованість за товари, роботи і послуги, поточну заборгованість за розрахунками з одержаних авансів, за розрахунками з бюджетом, іншу кредиторську заборгованість.

Забезпечення

Забезпечення створюється при виникненні внаслідок минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та його оцінка може бути розрахунковою визначена.

В Компанії створюються забезпечення (резерви) для відшкодування майбутніх операційних витрат на виплату відпусток працівникам.

Доходи майбутніх періодів

Доходами майбутніх періодів визнаються доходи, отримання права на які є доконаним фактом, але витрати на отримання яких ще не були вироблені, або повністю не завершені, або в силу договору відносяться до обумовленого терміну у майбутньому.

Оплата праці

Виплата основної, додаткової заробітної плати та інших заохочувальних та компенсаційних виплат здійснюється відповідно до положень колективного договору та Закону України про оплату праці. Відображення в обліку та фінансовій звітності зобов'язань з виплат працівникам здійснюється відповідно до П(С)БО 26 «Виплати працівникам».

Зобов'язання за пенсійним та соціальним забезпеченням

Компанія здійснює внески до Пенсійного фонду України, фонду соціального страхування, фонду зайнятості та фонду страхування від нещасних випадків на виробництві на користь своїх співробітників. Внески розраховуються як процент від загальної заробітної плати працівників та відносяться на витрати в періоді, в якому відповідна сума заробітної плати нараховується працівнику.

Інструменти власного капіталу

Статутний капітал

Статутний капітал Компанії був сформований шляхом внесків учасників Товариства.

Станом на 31 грудня 2021 року сформований статутний капітал був оплачений повністю.

Нерозподілений прибуток

Нерозподілений прибуток являє собою прибуток, отриманий з початку ведення комерційної діяльності за вирахуванням збитків. Нерозподілений прибуток не є коштами, що підлягають у повному обсязі розподілу.

Доходи і витрати

Облік доходів Компанії здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 15 «Дохід».

Дохід від реалізації визнається за умови наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцю передані всі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності;
- Компанія не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, послугами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Компанії;
- витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Аванси, отримані від покупців або замовників, у бухгалтерському обліку та звітності не включаються до складу доходів від реалізації до дати відвантаження товарів або продукції, здачі виконаних на замовлення робіт і послуг.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється за методом визначення питомої ваги обсягу послуг, наданих на певну дату, у загальному обсязі послуг, які мають бути надані. При цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді підписанням акту наданих послуг (виконаних робіт).

Доходи від нарахування штрафів, пені, неустойки та інших санкцій, за невиконання або неналежне виконання умов договорів визнаються доходами і відображаються в обліку і звітності лише тоді, коли існує ймовірність їх погашення: рішення суду про задоволення позову або рішення боржника про визнання санкцій.

Отримане цільове фінансування визнається доходом протягом тих періодів, у яких були понесені витрати, пов'язані з виконанням умов цільового фінансування.

Облік витрат Компанії здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 16 «Витрати».

Доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та звітності в момент їх виникнення за принципами нарахування та відповідності незалежно від дати надходження або сплати коштів. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Доходи або витрати, які виявлені в звітному періоді, але відносяться до операцій, проведених у минулих періодах, зараховуються до фінансових результатів попередніх періодів.

Операції в іноземній валюті

При первісному визнанні відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

Сума авансу (попередньої оплати) в іноземній валюті, надана іншим особам у рахунок платежів для придбання немонетарних активів (запасів, основних засобів, нематеріальних активів, тощо) і отримання робіт і послуг, при включенні до вартості цих активів (робіт, послуг) перераховується в національну валюту за курсом Національного банку України на дату сплати авансу.

При реалізації (відвантаженні) готової продукції, товарів, виконання робіт, в рахунок отриманої попередньої оплати в іноземній валюті, дохід у бухгалтерському обліку визначається виходячи з валютного курсу, який діяв на дату отримання такого авансу.

Визначення курсової різниці щодо засобів та інших монетарних статей балансу, виражених в іноземній валюті, проводиться на дату здійснення розрахунків та на дату балансу.

За немонетарними статтями розрахунок курсових різниць не проводять. Вони відображаються в балансі за історичною собівартістю за валютним курсом на дату здійснення операції або за справедливою вартістю за валютним курсом на дату визначення цієї справедливої вартості.

Облік оренди

Оренда, при якій за орендодавцем зберігаються усі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на актив, класифікується як операційна оренда. Платежі, пов'язані з операційною орендою відображаються у звіті про фінансові результати за період з використанням прямолінійного методу списання таких витрат протягом строку оренди.

Податок на прибуток

Поточні витрати з податку на прибуток розраховуються згідно з податковим законодавством України на основі результатів, наведених в звіті про фінансові результати Компанії, підготовленому у відповідності до П(С)БО, після коригувань для цілей оподаткування. Витрати з оподаткування розраховуються на основі прибутку за рік з урахуванням відстроченого податку.

Відстрочені податки нараховуються за методом розрахунку зобов'язань за балансовим методом щодо всіх тимчасових різниць станом на дату складання балансу, які існують між вартістю, що приймається до уваги у податковому обліку, та балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх тимчасових різниць, які зменшують базу оподаткування, та щодо перенесення на майбутні періоди невикористаних податкових активів та невикористаних податкових збитків, якщо є ймовірним отримання в майбутньому достатнього оподаткованого прибутку, в рахунок якого можна використати оподатковувані тимчасові різниці, невикористані податкові активи та збитки.

Балансова вартість відстроченого податкового активу переглядається на кожну дату балансу та зменшується у тих межах, у яких більше не буде ймовірною наявність оподаткованого прибутку, достатнього, щоб дозволити використати цей відстрочений податковий актив повністю або частково.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати у період реалізації активу чи розрахунку за зобов'язанням, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, які фактично застосовувалися або були введені на дату балансу.

Для розрахунку податку на прибуток з 1 січня 2014 року застосовується ставка податку на прибуток 18%.

Податок на додану вартість

Доходи, витрати та активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи послуг, не відшкодовується податковим органом; в такому разі ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, залежно від обставин;
- дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми ПДВ.

Інше

Фінансова звітність подається за формами і в терміни, передбачені П(С)БО та постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2000 року N 419.

При відображенні в бухгалтерському обліку операцій в іноземній валюті використовуються норми П(С)БО 21.

При перерахунку доходів, витрат і грошових коштів, виражених в іноземній валюті, середньозважений валютний курс не застосовується.

Звіт про рух грошових коштів складають із застосуванням прямого методу.

6. ГРОШІ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років Гроші та їх еквіваленти були представлені таким чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Гроші на банківських рахунках в національній валюті	<u>4 059</u>	<u>5 037</u>
	4 059	5 037

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

7. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Дебіторська заборгованість	15 897	27 855
Резерв сумнівних боргів	(-)	(-)
	15 897	27 855
	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	492	5 514
Інша поточна дебіторська заборгованість	212	2 062
	704	7 576

8. ЗАРЕЄСТРОВАНИЙ КАПІТАЛ

На 31.12.2021 та 31.12.2020 року статутний капітал складає 190 988 тис. грн. Розподіл статутного капіталу між Учасниками:

<u>Перелік власників</u>	<u>Розмір статутного капіталу</u>	<u>% володіння</u>
1. Положай Сергій Володимирович	103 459	54.17%
2. S.T.K. FZE (UAE)	87 529	45.83%
Разом:	190 988	100

Зареєстрований капітал станом на 31 грудня 2021 та 31 грудня 2020 років повністю сплачений.

9. КРЕДИТИ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років заборгованість за кредитами представлена наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Короткострокові кредити від комерційних банків	70 000	87 716
	70 000	87 716

Фінансові витрати за кредитами за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Витрати на відсотки за кредитами	(8 880)	(6 832)
Витрати на виплату тіл кредитів	(221 210)	(181 936)
	(230 090)	(188 768)

Кредити від комерційних банків отримані Компанією з метою поповнення обігових коштів. Станом на 31 грудня 2021 року заборгованість за кредитами представлена договором кредиту в національній валюті № 032/2021-КЛ від 24.06.2021 р. від АТ "Кредобанк" із терміном погашення до 31.12.2022 р. Згідно договору відсоткові ставки за кредитами в національній валюті станом на 31 грудня 2021 року не перевищують поточну ринкову ставку. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має прострочених зобов'язань щодо обслуговування своїх кредитних зобов'язань, ні по графікам погашення сум основного боргу, ні по оплаті нарахованих відсотків. Даний кредит забезпечений договорами поруки, наданими Положай С.В., ТОВ "ВАШІ ВІКНА", ТОВ "П.С.В.- ІНВЕСТ", ПП "Бридж".

Залишкова вартість основних засобів, що є у заставі, станом на 31 грудня 2021 року склала 68 194 тис. грн. Власне обладнання було заставлене для забезпечення кредитів та позик. Компанія не вправі заставляти дані активи в забезпечення інших позик та продавати їх.

Компанія не виступає фінансовим поручителем перед жодним банком чи компанією.

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

10. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Короткострокові кредити банків	70 000	87 716
Торгівельна кредиторська заборгованість	60 676	28 150
Заборгованість перед бюджетом	1 560	730
Заборгованість з оплати праці	156	-
Інші зобов'язання	83 517	85 719
	<u>215 909</u>	<u>203 315</u>

Станом на 31 грудня 2021 року інші зобов'язання склалися з заборгованості за договорами поворотної безвідсоткової фінансової допомоги з ТОВ «Софітекс-Україна», ТОВ «ГРАНД ГЛОБАЛ ДІВАЙСІЗ» та іншими контрагентами на загальну суму 82 970 тис. грн та іншої заборгованості. Договори короткострокові, безвідсоткові, з терміном погашення протягом 2020 року. Станом на 31 грудня 2020 року інші зобов'язання склалися з заборгованості за договорами поворотної безвідсоткової фінансової допомоги з ТОВ «Софітекс-Україна», ТОВ «ГРАНД ГЛОБАЛ ДІВАЙСІЗ» та іншими контрагентами на загальну суму 82 992 тис. грн та іншої заборгованості. Компанія планує погашення заборгованості до кінця 2022 року.

11. ЧИСТИЙ ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, включав наступне:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Дохід від реалізації готової продукції	1 112 459	994 957
Дохід від реалізації послуг	451	856
	<u>1 112 910</u>	<u>995 813</u>

12. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, була представлена наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Матеріальні витрати	903 061	822 815
Заробітна плата	17 234	16 232
Амортизація	7 593	8 627
Соціальні внески	4 263	4 051
Інші витрати	20 815	14 526
	<u>952 966</u>	<u>866 251</u>

13. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Заробітна плата	14 647	13 393
Матеріальні витрати	1 232	1 043
Комісійні послуги банків	1 960	1 317
Соціальні внески	3 478	3 086
Амортизація	186	224
Інші витрати	4 320	3 983
	<u>25 823</u>	<u>23 046</u>

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

14. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Матеріальні витрати	46 839	39 253
Заробітна плата	28 103	24 674
Оренда	7 930	6 518
Соціальні внески	6 683	5 649
Амортизація	4 113	4 075
Витрати на відрядження	1 311	1 660
Інші витрати	10 513	10 005
	<u>105 492</u>	<u>91 834</u>

15. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Дохід від реалізації інших оборотних активів	27 939	5 713
Дохід від операційних курсових різниць	554	727
Інші операційні доходи	757	3 864
	<u>29 250</u>	<u>10 304</u>

16. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Реалізація інших оборотних активів	24 328	4 922
Штрафи, пені, неустойки	1 046	52
Операційна курсова різниця	881	744
Інші операційні витрати	836	592
	<u>27 091</u>	<u>6 310</u>

17. ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Інші фінансові витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Проценти за довгостроковими зобов'язаннями	8 880	6 832
	<u>8 880</u>	<u>6 832</u>

18. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язаними сторонами вважаються Компанії, які перебувають під контролем або суттєвим впливом Компанії, а також Компанії та фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над Компанією або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Компанія виділяє такі пов'язані сторони:

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Найменування пов'язаної сторони	Характер відносин
ТОВ П.С.В-Інвест	Суттєвий вплив
ТОВ Ваші Вікна	Суттєвий вплив
ТОВ СП2020	Суттєвий вплив
ПП Бридж	Суттєвий вплив
Положай Сергій Володимирович	Власник
S.T.K. FZE (UAE)	Власник

Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, Компанія мала такі операції та залишки зі своїми пов'язаними сторонами:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	24	24
Інша поточна дебіторська заборгованість	201	1 672
Інші поточні зобов'язання	657	1 689

Винагорода вищому керівництву Компанії представлена у вигляді:

	2021	2020
Заробітна плата та інші поточні види компенсації	552	1 259
Витрати соціального страхування	121	30
Усього винагороди основного керівництва	673	1 289

19. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Виконання вимог податкового законодавства та інших нормативних актів

Українське законодавство і нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності, включаючи правила валютного і митного контролю, продовжують змінюватися. Положення законів і нормативних документів часто нечіткі і їх трактування залежить від позиції місцевих, регіональних та інших державних органів. Випадки суперечливих трактувань законодавства не поодинокі. Керівництво вважає, що його інтерпретація положень законодавства, які регулюють діяльність Компанії, є коректною, і діяльність Компанії здійснюється в повній відповідності із законодавством, що регулює його діяльність, і що Компанія нарахувало і сплатило усі необхідні податки.

В той же час, існує ризик того, що операції і коректність інтерпретацій, які не були оскаржені контролюючими органами в минулому, будуть поставлені під сумнів у майбутньому. Однак цей ризик з часом зменшується. На думку керівництва визначення сум і ймовірності негативних наслідків можливих незаявлених позовів є недоцільним.

20. РИЗИКИ

У ході звичайної діяльності у Компанії виникають валютний, кредитний, процентний, ризики та ризик ліквідності.

Валютний ризик

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховується.

Компанія працює в основному в наступних валютах: Євро, долар США, (працювала)російські рублі та українська гривня.

Офіційні курси обміну гривні до іноземних валют складали:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
EUR	30,9226	34,7396
USD	27,2782	28,2746
RUB	0,3640	0,3782

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, деномінованих у валютах інших, ніж гривня. Це також включає ризики, пов'язані з операційним рухом грошових коштів, залишками грошових коштів, сумами дебіторської та кредиторської заборгованості у валютах інших, ніж гривня.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно можуть створити для Компанії значну концентрацію кредитного ризику, складаються переважно з грошових коштів та їх еквівалентів, а також дебіторської заборгованості.

Компанія утримує грошові кошти та їх еквіваленти у пов'язаних фінансових установах, які знаходяться під контролем Компанії.

Максимальний розмір кредитного ризику, пов'язаного з грошовими коштами та їх еквівалентами, обмежується балансовою вартістю цих інструментів.

Концентрація кредитного ризику Компанії, пов'язаного з дебіторською заборгованістю з боку агентів, обмежується тим, що майже всі дебітори – Компанії, що знаходяться під контролем групи

Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Компанія, показана нижче за категоріями активів:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	15 897	27 855
Інша поточна дебіторська заборгованість	212	2 062
Грошові кошти та їх еквіваленти	4 059	5 037
Загальна сума кредитного ризику балансових фінансових інструментів	20 168	34 954

Процентний ризик

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити та позики, змінюючи або їх справедливую вартість (кредити за фіксованими процентними ставками), або майбутні грошові потоки (кредити за плаваючими процентними ставками).

Політика Компанії щодо управління процентним ризиком полягає в отриманні позик за ринковими процентними ставками. Під час отримання позик управлінський персонал приймає рішення виходячи з того, яка саме процентна ставка діє на дату отримання позики.

Ризик ліквідності

Завданням Компанії є підтримка балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, що надаються постачальниками.

Ризик ліквідності - це ризик невиконання фінансових зобов'язань Компанії на дату їх погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні (наскільки це можливо) постійної наявності ліквідності, що дозволить погасити зобов'язання у часі (як у звичайних умовах, так і в надзвичайних), що дозволяє уникнути додаткових витрат або пошкодження репутації Компанії.

Керівництво Компанії несе відповідальність за підтримання необхідного рівня ліквідності. Відповідна структура підтримки вимог Компанії коротко- та довгострокового фінансування та контролю ліквідності була розроблена керівництвом Компанії. Компанія керує цим ризиком шляхом підтримки достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик. Разом з цим, керівництво Компанії також контролює рівень планових та фактичних грошових потоків.

Аналіз ліквідності - це порівняння активів, згрупованих за ступенем їх ліквідності та розташованих у порядку зменшення ліквідності, з пасивами, згрупованими за датами погашення та розташовані у порядку зростання строку погашення:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Найбільш ліквідні активи (A1)	4 059	5 037
Швидко реалізовані активи (A2)	43 338	58 396
Повільно реалізовані активи (A3)	354 351	285 295

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Важко реалізовані активи (A4)	103 527	115 697
Всього:	505 275	464 407

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Найбільш термінові зобов'язання (П1)	62 392	28 880
Короткострокові пасиви (П2)	193 463	203 783
Довгострокові пасиви (П3)	-	-
Власний капітал (П4)	249 420	231 744
Всього:	505 275	464 407

Абсолютні суми перевищення або дефіциту платіжного балансу станом на 31.12.2021 та 31.12.2020 подано у таблиці нижче:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Найбільш термінові зобов'язання (П1)	(58 333)	(23 843)
Короткострокові пасиви (П2)	(150 125)	(145 387)
Довгострокові пасиви (П3)	354 351	285 295
Власний капітал (П4)	(145 893)	(116 065)

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо: $A1 > P1$, $A2 > P2$, $A3 > P3$, $A4 < P4$. Звіт про фінансовий стан Компанії, станом на 31.12.2021, не характеризується достатньою довгостроковою та загальною ліквідністю, оскільки виконуються дві з чотирьох умов ліквідності.

У таблиці нижче наведено аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.2021 та 31.12.2020 з використанням розрахунків показників ліквідності:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,02	0,02
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,19	0,27
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,57	1,50

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину кредиторської заборгованості підприємство може погасити негайно. Нормативним вважається значення від 0,1 до 0,2. Більш низький показник вказує на те, що компанія не зможе вчасно погасити свої борги у випадку, якщо термін платежів настане незабаром. Значення вище нормативного вказує на проблеми в компанії і свідчить про неефективну стратегію. Станом на 31.12.2021 Компанія може погасити 0,2% кредиторської заборгованості.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки ліквідні кошти підприємства покривають його короткострокову заборгованість. І ліквідні активи підприємства включаються всі оборотні активи підприємства, за винятком товарно-матеріальних запасів. Рекомендоване значення даного показника від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.21 ліквідні кошти Компанії покривають її короткострокову заборгованість на 19,0%.

Коефіцієнт поточної ліквідності показує чи достатньо у підприємства коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткострокових зобов'язань протягом року. Рекомендоване значення даного показника від 1 до 2. Станом на 31.12.2021 Компанія здатна погасити 57% своїх короткострокових зобов'язань.

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2021 року:

	До запитання та до 12 місяців	Понад 12 місяців	Всього
Зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	70 000	-	70 000
Кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги	60 676	-	60 676
Поточна кредиторська заборгованість за	36 356	-	36 356

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

одержаними авансами			
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	3 590	-	3 590
Поточна кредиторська заборгованість з бюджетом	1 560	-	1 560
Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці	156	-	156
Інші поточні зобов'язання	83 517	-	83 517
Всього майбутніх платежів	255 855	-	255 855

Аналіз фінансових зобов'язань станом на 31 грудня 2020 року за строками погашення:

	До запитання та до 12 місяців	Понад 12 місяців	Всього
Зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	87 716	-	87 716
Кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги	28 150	-	28 150
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	26 758	-	26 758
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	3 590	-	3 590
Поточна кредиторська заборгованість з бюджетом	730	-	730
Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	85 719	-	85 719
Всього майбутніх платежів	232 663	-	232 663

Операційний ризик

У 2021 році фінансові результати Компанії характеризуються як задовільні. За рік, що закінчився 31.12.2021 року, прибуток Компанії складає 17 676 тис. грн. (станом на 31.12.2020 року – 9 511 тис. грн.). Станом на 31.12.2021 року, поточні активи Компанії менші ніж поточні зобов'язання на 145 893 тис. грн. (2020 рік –116 065 тис. грн.).

Управління капіталом

Управління капіталом Товариства спрямовано на забезпечення безперервної діяльності підприємства з одночасним зростанням приросту прибутків через оптимізацію співвідношення власних залучених коштів.

Керівництво Товариства шукає шляхи оптимізації та стабілізації капіталу за допомогою залучення фінансування та розвитку виробництва для отримання прибутку.

Розрахунок фінансових показників	31.12.2021	31.12.2020
Зареєстрований капітал	190 988	190 988
Нерозподілений прибуток (збиток)	58 432	40 756
Разом власного капіталу	249 420	231 744
Короткострокові кредити банків	70 000	87 716
Торгівельна кредиторська заборгованість	60 676	28 150
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	36 356	26 758
Інші зобов'язання	83 517	85 719
Загальна сума позичених коштів	250 549	228 343
Грошові кошти та їх еквіваленти	4 059	5 037
Чистий борг	246 490	223 306
Разом власний капітал та чистий борг	495 910	455 050
Чистий борг/Разом власний капітал та чистий борг	0,50	0,49

ТОВ «ЗАВОД СТЕКО»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

Розрахунок фінансових показників	31.12.2021	31.12.2020
Прибуток (збиток) до оподаткування	21 909	11 819
Відсотки сплачені за позиками	8 880	6 832
ЕВІТ (прибуток (збиток) до вирахування податків та витрат на відсотки)	30 789	18 651
Амортизація ОЗ та нематеріальних активів	11 893	12 925
ЕВІТДА (прибуток (збиток) до вирахування податків, витрат на відсотки та амортизації)	42 682	31 576
Чистий борг на кінець року	246 490	223 306
Чистий борг на кінець року / ЕВІТДА	5,78	7,07

21. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Нижче описано події після звітної дати, які могли б вплинути на розуміння даної фінансової звітності.

24 лютого 2022 р. Росією було розпочато повномасштабну неспровоковану війну проти України.

Оскільки розглянуто річний звіт за період з 1 січня 2021 р. до 31 грудня 2021 р., а російсько-українська війна розпочалася 24 лютого 2022 р., зазначена геополітична подія є подією, яка свідчить про умови, що виникли після звітного періоду. Таким чином, ця подія не вимагає коригування показників річної звітності. Російсько-український конфлікт не має суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії станом на 31 грудня 2021 р. Оскільки вплив російського вторгнення в Україну на момент затвердження звіту важко оцінити. Компанією визначено ризики, які можуть впливати на майбутній фінансовий стан: зниження ринкового попиту, перебої з надходженням сировини, непогашення дебіторської заборгованості;

Станом на 31 грудня 2021 року Компанія має заборгованість за договорами поворотної безвідсоткової фінансової допомоги на загальну суму 82 970 тис. грн. Договори короткострокові з терміном погашення протягом 2020 року. Керівництво має наміри повернути заборгованість шляхом проведення реструктуризації Компанії через виділення, про що є домовленість з контрагентами. Реструктуризація планується на листопад-грудень 2022 року.