

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»
станом на 31 грудня 2021 року**

Власникам та керівництву
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Завод промислових виробів «Дніпровський»

Думка із застереженням

Ми, Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ФІНЕМ-КОНСАЛТІНГ» провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Завод промислових виробів «Дніпровський», ідентифікаційний код 39102693, місцезнаходження: м. Дніпро, вул. Симиренківська, 4А, к. 409 (ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» або «Товариство»), що складається зі звіту про фінансовий стан (баланс) станом на 31 грудня 2021 року, звіту про сукупний дохід (звіту про фінансові результати), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик (далі – фінансова звітність).

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності в Україні («НП(С)БО») та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. №996-ХІУ щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Нас було призначено аудиторами Товариства в квітні 2022 року, відповідно у нас не було можливості спостерігати за проведенням інвентаризації залишків запасів станом на 31 грудня 2021 року, які склали 128 181 тис.грн. Крім того, ми не змогли переконатися за допомогою застосування альтернативних процедур у кількості запасів, облікованих станом на 31 грудня 2021 року, та оцінити відповідний вплив даного питання на результати діяльності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року. У зв'язку з цим, ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях

запасів і відповідних елементів звіту про фінансові результати (сукупний дохід) та звіту про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Станом на 31 грудня 2021 р. запаси Товариства відображені у звіті про фінансовий стан в сумі 128181 тис.грн, у тому числі застарілі та запаси, що повільно обертаються, 2 706,4 тис.грн. Управлінський персонал щодо цих запасів не визначав чисту вартість реалізації та порівняння з балансовою вартістю для встановлення меншої з двох величин: первісної вартості або чистої вартості реалізації, що є відхиленням від вимог НП(С)БО 9 «Запаси». Через характер запасів та відсутність відкритих даних щодо чистої вартості реалізації, ми не мали можливості отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо оцінки відповідності балансової вартості запасів із врахуванням можливих втрат від зменшення вартості запасів відповідно до вимог НП(С)БО 9 «Запаси». Ми не змогли визначити, чи є потреба у визнанні втрат від зменшення вартості запасів та будь-яких коригуваннях балансової вартості запасів станом на 31.грудня 2021 року.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) (далі – Кодекс) 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. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 «Операційне середовище ТОВ «ЗПВ «Дніпровський», Примітку 4 «Безперервність діяльності» та Примітку 30 «Події після звітної дати» фінансової звітності, які описують, що після звітної дати російська федерація здійснила військове вторгнення в Україну, що мало негативний вплив на діяльність Товариства після звітного періоду.

Ці події та обставини вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ми звертаємо увагу на Примітку 4 «Безперервність діяльності», Примітку 7 «Основні засоби», Примітку 8 «Запаси», в яких зазначено, що 64 788,6 тис.грн. запасів, що складає 50,54 % від вартості запасів станом на 31 грудня 2021 р. та 1 826,3 тис. грн. основних засобів за залишковою вартістю, що складає 2,28% від залишкової вартості основних засобів станом на 31 грудня 2021 р. розташовані у тимчасово окупованому регіоні.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки із застереженням щодо неї, при цьому ми не висловлюємо думки щодо цих питань.

Додатково до питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили, що відсутні інші ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї, за 2021 рік

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління за 2021 рік, складеного згідно вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з вищевказаною іншою інформацією, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми дійшли би висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлень, які б необхідно було включити до нашого звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», НП(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні 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 Товариства;
- 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, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо можливості Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у

фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство 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, разом з іншими питаннями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві результати аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо найвищому управлінському персоналу твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

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

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Назва аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ФІНЕМ-КОНСАЛТІНГ». Ідентифікаційний код юридичної особи 23942905.

Юридична адреса та місцезнаходження юридичної особи: м. Дніпро, вул. Гоголя, 10-А, оф.53

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1368

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ФІНЕМ-КОНСАЛТІНГ» включене в розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» та «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит»

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Барановська Олена Михайлівна

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101022

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «ФІНЕМ-КОНСАЛТІНГ»

Ключовий партнер завдання з аудиту



Барановська О.М.

м. Дніпро, Україна

Дата складання аудиторського звіту (висновку)

27 грудня 2022 р.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ [] 01 01 39102693

Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за КАТОТТГ 1 UA12020010010114149

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ 240

Вид економічної діяльності **Виробництво легких металевих паковань** за КВЕД 25.92

Середня кількість працівників 2 170

Адреса, телефон **вулиця СИМИРЕНКІВСЬКА, буд. 4 А, КІМНАТА 409, м. ДНІПРО, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 49021** 7320349

КОДИ		
[]	01	01
39102693		
UA12020010010114149		
240		
25.92		

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

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

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

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	8	8
накопичена амортизація	1002	8	8
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2 284	1 578
Основні засоби	1010	94 679	80 923
первісна вартість	1011	121 849	109 758
знос	1012	27 170	28 835
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	96 963	82 501
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	118 103	128 181
виробничі запаси	1101	67 841	96 259
незавершене виробництво	1102	824	1 569
готова продукція	1103	7 384	11 898
товари	1104	42 054	18 455
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	36 128	41 156
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	76 603	56 581
з бюджетом	1135	5 003	714
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	77 366	780
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 925	2 102
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	1 925	2 102
Витрати майбутніх періодів	1170	4	62
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1180 1181	- -	- -

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	6 580	3 307
Усього за розділом II	1195	321 712	232 883
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	418 675	315 384

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	54 000	54 000
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	(1 676)	1 287
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	52 324	55 287
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	45 559	73 904
Векселі видані	1605	-	97 195
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	17 956	40 990
розрахунками з бюджетом	1620	878	1 078
у тому числі з податку на прибуток	1621	172	249
розрахунками зі страхування	1625	362	456
розрахунками з оплати праці	1630	1 081	1 461
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	18 858
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	802
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	300 515	25 353
Усього за розділом III	1695	366 351	260 097
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1700	-	-
Баланс	1900	418 675	315 384

Керівник

Головний бухгалтер

ЛЕВІС АНДРІЙ ЄВГЕНІЙОВИЧ

КРАСКОВА ЮЛІЯ ЮРІВНА

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
39102693		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	225 671	198 706
<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	(207 861)	(171 331)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	17 810	27 375
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	75 363	14 862
<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	(14 749)	(11 681)
Витрати на збут	2150	(6 194)	(4 845)
Інші операційні витрати	2180	(61 497)	(13 134)
<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	10 733	12 577
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	45	16
Інші доходи	2240	192 966	34 859
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(16 293)	(45 401)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(183 659)	(267)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	3 792	1 784
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(829)	(395)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 963	1 389
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	2 963	1 389

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	144 250	123 111
Витрати на оплату праці	2505	27 337	21 217
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 517	4 692
Амортизація	2515	7 886	8 852
Інші операційні витрати	2520	47 400	32 550
Разом	2550	232 390	190 422

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Головний бухгалтер



ЛЕВІС АНДРІЙ ЄВГЕНІЙОВИЧ

КРАСКОВА ЮЛІЯ ЮРІІВНА

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2021 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	282 700	249 556
Повернення податків і зборів	3005	-	817
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	815
Цільового фінансування	3010	394	223
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	10 078	97 941
Надходження від повернення авансів	3020	33 475	57 144
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	45	16
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	5 108	232
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	56
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	82 067	49 575
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(255 057)	(204 510)
Праці	3105	(20 854)	(16 982)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 682)	(4 637)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(11 387)	(8 725)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(751)	(274)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(250)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(10 386)	(8 451)
Витрачання на оплату авансів	3135	(13 642)	(76 460)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(4 330)	(7 788)
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	(88 135)	(200 724)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	14 780	-64 266
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	227 010	-
необоротних активів	3205	52 622	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	2 963	-	-	2 963
Залишок на кінець року	4300	54 000	-	-	-	1 287	-	-	55 287

Керівник

Головний бухгалтер



(Handwritten signature)

ЛЕВІС АНДРІЙ ЄВГЕНІЙОВИЧ

КРАСКОВА ЮЛІЯ ЮРІЇВНА

Коди	2021	12	31
Дата (рік, місяць, число)	31.10.2021		
за ЄДРПОУ	UA12020010010114149		
за КАТОТТГ	240		
за СПОДУ	25.92		
за КОПФГ			
за КВЕД			

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»**
 Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА**
 Орган державного управління
 Організаційно-правава форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Виробництво легких металевих паковань**
 Одиниця виміру: **тис.грн.**

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		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість			накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8	-
Разом	080	8	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8	-
Гульвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081)

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082)

вартість створених підприємством нематеріальних активів (083)

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084)

3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085)

1 Коefіцієнт адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II Основні засоби

Групи основних засобів	Код рід-ка	Залишок на початок року		Надйшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрачені від зменшення корисності	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року		У тому числі				
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос				одержані за фінансовою орендою	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівини, споруди та передавальні пристрої	120	96835	16622	34555	-	-	48183	5772	4626	-	-	-	83207	15476	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	21093	7342	1636	-	-	50	36	2512	-	-	-	22679	9818	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	966	768	1695	-	-	1828	130	100	-	-	-	833	738	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	1302	785	34	-	-	8	3	310	-	-	-	1328	1092	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ватогорічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Біобіотичні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малопічні необоротні матеріальні активи	200	1653	1653	338	-	-	280	280	338	-	-	-	1711	1711	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	121849	27170	38258	-	-	50349	6221	7886	-	-	-	109758	28835	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів	(261)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(262)	76992
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(263)	-
	основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів	(264)	4764
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		3	4	
I	2	3	4	
Капітальне будівництво	280	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	37920	1476	1476
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	338	102	102
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	-	-	-
Разом	340	38258	1578	1578

3 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	
		3	4	довгострокові	поточні
I	2	3	4	5	
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:					
асоційовані підприємства	350	-	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:					
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-	-
акції	390	-	-	-	-
облігації	400	-	-	-	-
інші	410	-	-	-	-
Разом (розд. A + розд. B)	420	-	-	-	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю

(421)

за справедливою вартістю

(422)

за амортизованою собівартістю

(423)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	1692	1194
Реалізація інших оборотних активів	460	21054	15774
Штрафи, пені, неустойки	470	5232	5
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	47385	44524
У тому числі: відрачування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуковані витрати і витрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	16293
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	45	-
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	192240	172458
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	718	795
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	96
Інші доходи і витрати	630	8	10310

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами
 З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(631) _____
 -
 (632) _____
 - _____ %
 (633) _____
 - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
I	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	2102
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	2102

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				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	2246	-	1444	-	-	802
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 об'язливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	2246	-	1444	-	-	802

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	92994	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	50	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	47	-	-
Запасні частини	850	3128	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопцінні та швидкозношувані предмети	880	40	-	-
Незавершене виробництво	890	1569	-	-
Готова продукція	900	11898	-	-
Товари	910	18455	-	-
Разом	920	128181	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку (921) -

оформлених в заставу (922) 2007

переданих на комісію (923) -

Активна на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (924) -

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (925) 2664

(926) -

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	41156	35020	-	6136
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	780	780	-	-

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 нестачі і втрат	960	2001
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника		
І	Код рядка	Сума
2	3	
Поточний податок на прибуток	1210	829
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року на кінець звітного року	1220	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1240	829
поточний податок на прибуток	1241	829
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	-
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника		
І	Код рядка	Сума
2	3	
Нараховано за звітний рік	1300	7886
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	У т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	41156	35020	-	6136
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	780	780	-	-

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 (описано) за рік нестач і втрат	960	2001
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточно 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 субідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника		Код рядка	Сума
1		2	3
Поточний податок на прибуток		1210	829
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	829
У тому числі:			
поточний податок на прибуток		1241	829
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

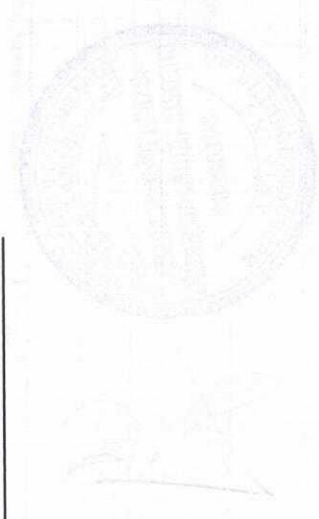
Найменування показника		Код рядка	Сума
1		2	3
Нараховано за звітний рік		1300	7886
Використано за рік - усього		1310	-
в тому числі на:			
будівництво об'єктів		1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів		1312	-
з них машини та обладнання		1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів		1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик		1315	-
		1316	-
		1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю						Обліковуються за справедливою вартістю									
		залишок на початок року		надійшло за рік		вибуло за рік		залишок на кінець року		надійшло за рік		залишок на початок року		вибуло за рік			
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	відновлення корисності	втрати від зменшення корисності	первісна вартість	накопичена амортизація	залишок на початок року	надійшло за рік	залишок на кінець року	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																	
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 утрачених унаслідок надзвичайних подій
 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності



(1431) -
 (1432) -

(1433) -

ХV. 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	Варушка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соявник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пукрові 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукції рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
1539	-	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

ЛЕВІС АНДРІЙ ЄВГЕНІЙОВИЧ

Головний бухгалтер

КРАСКОВА ЮЛІЯ ЮРІВНА



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	126376	118336	69079	60104	30216	20266	-	-	-	-	-	-	268374	49737	494045	248443
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
3 н.к.:																	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	126376	118336	69079	60104	30216	20266	-	-	-	-	-	-	268374	49737	494045	248443
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	124508	111827	55152	50432	28201	9072	-	-	-	-	-	-	-	-	207861	171331
3 н.к.:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):	081	124508	111827	55152	50432	28201	9072	-	-	-	-	-	-	-	-	207861	171331
зовнішнім покупцям	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	090	1366	700	1723	2	1893	9526	-	-	-	-	-	-	9767	1453	14749	11681
Адміністративні витрати	100	91	3376	6103	1469	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6194	4845
Витрати на збут	110	-	223	3119	1967	-	315	-	-	-	-	-	-	58378	10629	61497	13134
Інші операційні витрати																	
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16293	45401	16293	45401
3 н.к.:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
відсутні до звітного сегмента	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16293	45401	16293	45401
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183659	267	183659	267
Усього витрат звітних сегментів	140	125965	116126	66097	53870	30094	18913	-	-	-	-	-	-	268097	57750	490253	246659
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	829	395	829	395
3 н.к.:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	829	395	829	395

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	125965	116126	66097	53870	30094	18913	-	-	-	-	-	-	268926	58145	491082	247054
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	411	2210	2982	6234	122	1353	-	-	-	-	-	-	277	-8013	3792	1784
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	411	2210	2982	6234	122	1353	-	-	-	-	-	-	-552	-8408	2963	1389
5. Активи звітних сегментів	200	173887	140683	71078	119717	61915	65951	-	-	-	-	-	-	6150	85033	313030	411384
з них:																	
Необоротні активи	201	20472	28431	2	3	60407	65158	-	-	-	-	-	-	42	1087	80923	94679
Запаси	202	109726	76049	18455	42054	-	-	-	-	-	-	-	-	2801	77366	128181	118103
Дебиторська заборгованість та інша	203	41759	36195	52449	75743	1508	793	-	-	-	-	-	-	-	-	2102	1925
Гроші та їх еквівалент	204	1930	8	172	1917	-	-	-	-	-	-	-	-	3307	6580	3307	6580
Інші оборотні	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2354	7291	2354	7291
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
витрати майбутніх періодів	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	62	4	62	4
незавершені капітальні інвестиції	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1578	2284	1578	2284
дебиторська заборгованість з бюджетом	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	714	5003	714	5003
Усього активів підприємства	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	8504	92324	315384	418675
з них:																	
Усього активів підприємства	230	173887	140683	71078	119717	61915	65951	-	-	-	-	-	-	26479	281043	88113	320792
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	34621	29602	25018	9888	1995	259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
Поточна кредиторська з бюджетом	241	19803	12882	21187	5074	-	-	-	-	-	-	-	-	1036	1014	1534	1240
оплата праці	242	322	200	97	17	79	9	-	-	-	-	-	-	173	252	1461	1081
інші	243	502	731	164	63	222	35	-	-	-	-	-	-	25270	279777	44128	300515
Нерозподілені зобов'язання	244	13594	15789	3570	4734	1694	215	-	-	-	-	-	-	171984	45559	171984	45559
з них:																	
кредити банків	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	73904	45559	73904	45559
векселі видані	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	97195	-	97195	-
відсотки по кредиту	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	885	-	885	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
7. Капітальні інвестиції	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	34621	29602	25018	9888	1995	259	-	-	-	-	-	-	198463	326602	260097	366351
8. Амортизація необоротних активів	280	3703	302	-	-	34555	3863	-	-	-	-	-	-	-	-	38258	4165
з них:																	
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260 + р. 280)	290	2920	4302	2	2	4626	4305	-	-	-	-	-	-	338	243	7886	8852

II. Показники за допоміжними звітними географічно виробничими сегментами
(господарської, географічній виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	158124	142688	67547	56018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225671	198706
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	288658	378797	26726	39878	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315384	418675
Капітальні інвестиції	320	38258	3863	-	302	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38258	4165
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код рд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	205709	185826	19962	12880	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225671	198706
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	315384	418675	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315384	418675
Капітальні інвестиції	370	38258	4165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38258	4165
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЛЕВІС АНДРІЙ ЄВГЕНІЙОВИЧ
КРАСКОВА ЮЛІЯ ЮРІВНА



Керівник
Головний бухгалтер
І Кошиківська Ірина Іванівна - територіальних одиниць та територій територіальних громад

Примітки ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»

до фінансової звітності

за 2021 рік

1. Інформація про Підприємство

Назва підприємства: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" (далі ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ", Товариство, Компанія).

Скорочена назва ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ".

Дата державної реєстрації: 18 лютого 2014 року

Код ЄДРПОУ: 39102693

Юридична адреса підприємства : Україна, 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ СИМИРЕНКІВСЬКА, будинок 4 А, кімната 409

Фактична адреса: Україна, 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ СИМИРЕНКІВСЬКА, будинок 4 А.

Організаційно-правова форма : товариство з обмеженою відповідальністю.

Адреса офіційної сторінки ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" в мережі Інтернет: <http://promzavod.com.ua>

Адреса електронної пошти: zpi2021@ukr.net

Основні види діяльності ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" за КВЕД є:

КВЕД	назва
25.92	Виробництво легких металевих пакувань (основний);
16.23	Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів;
16.24	Виробництво дерев'яної тари;
25.99	Виробництво інших готових металевих виробів, н.в.і.у.;
43.21	Електромонтажні роботи;
43.29	Інші будівельно-монтажні роботи;
45.31	Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів;
46.19	Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;
46.37	Оптова торгівля кавою, чаєм, какао та прянощами;
46.38	Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та молюсками;
46.39	Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
46.61	Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням;
77.32	Надання в оренду будівельних машин і устаткування;
46.69	Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;
46.72	Оптова торгівля металами та металевими рудами;
46.90	Неспеціалізована оптова торгівля;

52.10	Складське господарство;
52.29	Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту;
62.01	Комп'ютерне програмування;
62.02	Консультавання з питань інформатизації;
62.09	Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем;
63.11	Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;
68.20	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
77.11	Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;
77.12	Надання в оренду вантажних автомобілів;
33.20	Установлення та монтаж машин і устаткування;
38.32	Відновлення відсортованих відходів

ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" не має дочірніх підприємств, філіалів. Відповідно до ч. 6 ст. 55 ГКУ, та ч. 4 ст. 64 ГКУ ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" має виробничий структурний підрозділ без статусу юридичної особи за адресою: УКРАЇНА, ЗАПОРІЗЬКА ОБЛ., КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКИЙ РАЙОН, М. КАМ'ЯНКА-ДНІПРОВСЬКА, вул. Промислова буд.1

Змін щодо організаційної структури у звітному році не відбувалося.

У звітному році змін пов'язаних зі злиттям, поділом, приєднанням, перетворенням, тощо в Товаристві не відбувалосьь.

Середня кількість працівників на підприємстві становить 173 особи.

Кінцевий бенефіціар ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ":

- 1) Токарев Семен Іванович, Україна.,
Україна, 49027, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Вернадського Володимира, будинок 35Б, корпус 2, квартира 120.
Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив
Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 64.9;
- 2) Буцьких Олександр Вікторович, Україна.,
Україна, 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Троїцька, будинок 43.
Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив
Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 25,1.

Дата затвердження фінансової звітності - 05.10.2022р.

2. Операційне середовище ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ"

ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» здійснює свою діяльність в Україні. До 2020 року економіка України демонструвала ознаки відновлення та зростання після різкого спаду 2014-2016 років. Проте, поширення спалаху коронавірусної хвороби COVID-19 на початку 2020 року та введення карантинних заходів для її запобігання негативно вплинули на світову та українську економіку.

Поступове скорочення карантинних обмежень у 2021 році разом з поширенням вакцинації сприяли поживленню економічної діяльності підприємств та підвищенню рівня ділових очікувань, попри появу нових штамів коронавірусу.

Продовжуються політичні потрясіння (анексія російською федерацією автономної республіки Крим, збройний конфлікт у Луганській і Донецькій областях). Внаслідок всіх цих подій, українські компанії заморозили інвестиції та виробничі ланцюжки. Ці події спричинили підвищення інфляції, девальвацію національної валюти по відношенню до основних іноземних валют, зменшення ВВП, неліквідність та нестабільність товарних та фінансових ринків України.

В цілому ріст ВВП за 2021 рік склав 3%, що виявилось нижче очікувань.

За 2021 рік індекс інфляції збільшився та становить 110,0% проти річного за 2020 рік, що становив 105,0%. Проте ріст темпів інфляції був характерний для світової економіки загалом.

Курс гривні до іноземних валют дещо зміцнився протягом 2021 року.

Для стримання інфляції НБУ декілька разів піднімав облікову ставку, збільшивши її з 6% до 9% за 2021 рік. У січні 2022 року ставка була підвищена до 10%.

Подальше відновлення економіки України залежить від майбутнього розвитку ситуації з поширенням коронавірусу та запровадженням можливих обмежувальних заходів, від співпраці з міжнародними інвесторами, від стану взаємовідносин з російською федерацією, від узгодженої політики органів державної влади. Ці фактори матимуть вплив на результати діяльності у майбутніх періодах.

Керівництво Товариства вважає, що ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» вживає всіх необхідних заходів для підтримки стабільності, стійкості та зростання бізнесу товариства в теперішніх умовах, але продовження поточної нестабільної економічної ситуації може негативно вплинути на результати діяльності та фінансовий стан Товариства та яким саме може бути цей вплив наразі визначити неможливо. Керівництво ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» стежить за розвитком поточної ситуації та вживає заходи для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо.

При складанні цієї фінансової звітності враховувалися відомі та такі, що можливо оцінити результати впливу зазначених факторів на фінансовий стан і результати діяльності ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» у звітному періоді. Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в

цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» у майбутньому.

Дана фінансова звітність не включає коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

3. Основа подання фінансової звітності

Фінансова звітність ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" за рік, що закінчився 31.12.2021 року складена за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України та у відповідності з Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999р. Фінансова звітність підготовлена станом на 31 грудня 2021 року та охоплює період із 1 січня до 31 грудня 2021 року.

Функціональна валюта звітності – гривня.

Одиниці виміру – тисячі гривень.

Фінансова звітність ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків підприємства для інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

3. Безперервність діяльності.

На дату затвердження цієї фінансової звітності ТОВ «ЗПВ Дніпровський» працює в досить нестабільному середовищі, створеному економічними та політичними факторами в Україні. Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації та невизначеності подальшого впливу пандемії COVID-19, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

24 лютого 2022 року РФ розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансових сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і має високий рівень невизначеності. Це вторгнення триває до сьогоднішнього дня та має всеохоплюючий вплив на Україну. Керівництво ТОВ «ЗПВ Дніпровський» вважає вторгнення суттєвою подією, наслідки якої поки що визначити неможливо в масштабі країни в цілому, але Товариство продовжує свою діяльність.

Повномасштабне військове вторгнення росії на територію України матиме вплив на результати діяльності Товариства в майбутніх періодах. Відновлення економіки України залежить від наслідків війни та майбутнього розвитку ситуацій з поширення коронавірусної хвороби (COVID 19).

В результаті повномасштабного військового вторгнення (дивись також примітку 30) виникла суттєва невизначеність щодо того, чи буде Товариство можливість забезпечувати безперервність діяльності.

Дана фінансова звітність базується на принципі безперервності діяльності Товариства, що передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Водночас, існують події та обставини, які вимагали, щоб керівництво уважно оцінило здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі і прийняло міри, щоб переконатися, що Товариство має достатнє фінансування. Керівництво Товариства розглянуло умови та обставини, які розкриті нижче, при визначенні того, чи має змогу ТОВ «ЗПВ Дніпровський» продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Безпосередніми наслідками зовнішньої агресії росії є погіршення економічного середовища та поглиблення економіко-політичної невизначеності. Станом на 31.12.2021 року Товариство не мало наміру ані ліквідуватись, ані припинити діяльність і було впевнено в можливості реалізації своїх активів і погашенні своїх зобов'язань у процесі звичайної діяльності. Відповідно, використання принципу безперервності вважалося доречним за результатами актуальної на зазначену дату оцінки.

На дату затвердження фінансової звітності оцінка безперервності не є однозначною. У період між звітною датою та датою затвердження фінансової звітності відбулося військово вторгнення росії на територію України. У зв'язку з цим Товариство опинилося в нестабільному середовищі, створеному економічними та військово-політичними факторами, на які воно не може впливати.

ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» є одним з підприємств області, яке продовжує стабільно працювати в умовах війни та є стратегічним для галузі виробництва продовольства, зокрема консервів. Товариство є виробником жерстяної банки в асортименті, яке в ланцюгу забезпечує продовольчу безпеку нашої держави в цей складний період.

Проте, один з основних виробничих підрозділів Товариства опинився на тимчасово непідконтрольній території України – м.Кам'янка-Дніпровська, Запорізька область, що призвело до вимушеного зупинення обладнання, яке виробляло понад 50% загального обсягу продукції. На цьому виробництві вироблявся окремий сортамент жерстяної банки, який не випускається у м.Дніпро та який має дуже важливе значення для виробників харчової промисловості особливо під час воєнного стану.

На дату затвердження фінансової звітності у виробничому підрозділі залишились працювати лише сторожі та технічний персонал, який підтримує обладнання у робочому стані під час вимушеної зупинки виробництва.

Станом на 31 грудня 2021 р. у виробничому підрозділі м.Кам'янка-Дніпровська обліковувалось 64 788,6 тис.грн. запасів, що складає 50,54 % від вартості запасів станом на 31 грудня 2021 р. та 1 826,3 тис. грн. основних засобів за залишковою вартістю, що складає 2,28% від залишкової вартості основних засобів станом на 31 грудня 2021 р., які розташовані у тимчасово окупованому регіоні.

Виробничий підрозділ Товариства у м. Дніпро територіально віддалено від місця активних бойових дій, що безперечно сприяє продовженню здійснення виробничої діяльності. Товариство продовжує працювати в нормальному

робочому режимі (виробництво та відвантаження готової продукції) та вживає необхідних заходів для ефективної роботи надалі.

Усі замовники підтверджують свої наміри продовжувати співробітництво з Товариством та збільшують замовлення. Виходячи із поточних прогнозів керівництва ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» очікується, що впродовж наступних 12 місяців Товариство продовжить демонструвати позитивну динаміку руху грошових коштів та генерування власного доходу.

Отримання сировини та матеріалів для безперебійного виробництва, отримання послуг відбувається без суттєвих затримок, готується та подається звітність до контролюючих органів та органів управління Товариством.

Однак у результаті військової агресії виникає суттєва невизначеність у діяльності підприємства, зокрема, з:

- логістичними проблемами в питаннях доставки сировини та продукції;
- зменшення обсягів реалізації із низкою клієнтів;
- зменшення прибутків, грошових потоків від операційної діяльності;
- з 24 лютого 2022 року введено низку обмежень щодо роботи банківської системи та валютного ринку в умовах воєнного стану, а саме призупинено роботу валютного ринку України, зафіксовано офіційний курс на 24.02.2022 року, введено обмеження щодо критичного імпорту;

- деяка частина персоналу Товариства була мобілізована у кількості, не критичній для нормального функціонування підприємства (з чоловіки із загальної кількості 173 чоловік), 11 чоловік заброньовано.

Своєю чергою, зазначене може мати суттєвий вплив на :

- характер майбутньої діяльності Товариства;
- здатність своєчасно погашати борги;
- зменшення обсягів виробництва;
- вплив на персонал Товариства та витрати, пов'язані з виплатами персоналу;
- невиконання умов договорів через форс-мажорні обставини, несприятливі зміни умов договорів, порушення умов кредитних договорів, неможливість своєчасно погашати кредиторську заборгованість та затримки погашення дебіторської заборгованості;

- інші обставини, що суттєво вплинуть на діяльність Товариства.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку ситуацій та вживає заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо, з метою збереження робочих місць, безперервності виплати заробітної плати працівникам, сплати у повній мірі належних податків та платежів до бюджету.

Керівництво вживає низку заходів (їх перелік постійно розширюється) задля забезпечення здатності Товариства продовжувати безперервну діяльність, підтримувати достатній рівень ліквідності та платоспроможності, а саме:

- пошук іноземних та вітчизняних ринків збуту за оптимальними логістичними маршрутами;
- відтермінування частини поточних зобов'язань;
- диверсифікація джерел постачання сировини та допоміжних матеріалів за різними можливими сценаріями;
- оптимізація виробничого процесу з урахуванням вимог ринків збуту.

Не зважаючи на всі негативні фактори, керівництво надає таку оцінку подальшої діяльності Товариства: виходячи з поточних прогнозів (планів на

майбутнє) очікується, що впродовж наступних 12 місяців Товариство продовжить демонструвати позитивну динаміку руху грошових коштів та генерування власного доходу.

Керівництво Товариства має обґрунтовані підстави вважати, що Компанія має достатні ресурси для операційної діяльності Товариства в майбутньому.

Керівництво Товариства оцінило здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі з урахуванням всієї доступної інформації про майбутнє. Ці міркування включають наслідки поточної економічної невизначеності та ринкові умови, які посилюються наслідками війни та структурними змінами на ринку.

Станом на 31 грудня 2021 року Товариство мало позитивний власний капітал – 55 287 тис.грн. і в 2021 році Товариство генерувало позитивні чисті грошові потоки від операційної діяльності – 14 780 тис.грн. (в 2020 році – (-64 266) тис.грн.).

У 2021 році Товариство функціонувало безперебійно, без припинення виробництва, максимально оптимізовані витрати, вжиті всі необхідні заходи для підтримки стабільності та стійкості Товариства в теперішніх умовах, але продовження поточної нестабільної економічної ситуації може негативно вплинути на результати діяльності та фінансовий стан Товариства та яким саме може бути цей вплив наразі визначити неможливо.

При складанні цієї фінансової звітності враховувались відомі та такі, що можливо оцінити, результати зазначених факторів на фінансовий стан і результати діяльності Компанії у звітному періоді. Керівництво не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства в майбутньому. Керівництво вважає, що здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії. Дана фінансова звітність не включає коригувань, які мали місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

5. Основні положення облікової політики

Облікова політика ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" затверджена Наказом директора Товариства №1-БО від 29.12.2018р. « Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику підприємства» та розроблена згідно з вимогами Закону України «Про бухгалтерський облік і Фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999р. та Національними положеннями стандартами бухгалтерського обліку .

Облікова політика, що викладена нижче, послідовно застосовувалася до усіх періодів, представлених у цій фінансовій звітності.

Фінансова звітність ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" за 2021 рік складена у відповідності з Принципами оцінки та методів обліку статей звітності.

Згідно Наказу « Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику підприємства» та внесеними змінами, встановлено :

Основні засоби

До основних засобів відносяться матеріальні активи підприємства, використовувані для ведення господарської діяльності, строк корисного використання яких перевищує один рік і вартість яких перевищує 20 000,00 грн. Активи вартістю менше 20 000,00 грн. і з терміном корисного використання більше одного року враховуються як малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА). Облік МНМА ведеться на рахунку 11. Амортизація нараховується в розмірі 100% вартості такого об'єкта в першому місяці його відпуску зі складу в експлуатацію.

Облік основних засобів та інших необоротних матеріальних активів ведеться відповідно до П (С) БО 7.

Нарахування амортизації основних засобів всіх груп і нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

Матеріальні активи, термін використання яких менше одного року, визнаються малоцінними і швидкозношуваними предметами (МБП). Балансова вартість таких предметів при передачі їх зі складу в експлуатацію списується на відповідні статті витрат. Здійснюється обов'язкове ведення кількісного обліку таких предметів у розрізі матеріально відповідальних осіб до моменту їх повної ліквідації (списання з балансу).

Запаси

Первісна вартість запасів у бухгалтерському обліку формується з урахуванням П (С) БО 9 «Запаси».

При вибутті запасів у зв'язку з продажем їх оцінка здійснюється за методом середньозваженої собівартості.

Довгострокові фінансові інвестиції

Облік довгострокових фінансових інвестицій ведеться за видами довгострокових фінансових вкладень та об'єктами інвестування відповідно до П (С) БО 12.

Дебіторська заборгованість

У бухгалтерському обліку дебіторська заборгованість розділяється в залежності від терміну погашення на наступні групи:

- довгострокова дебіторська заборгованість;
- поточна дебіторська заборгованість.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари роботи, послуги визначається одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів робіт і послуг.

Створюється резерв сумнівних боргів згідно П (С) БО 10 «Дебіторська заборгованість».

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаній заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

За методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Дебіторську заборгованість, що визнана безнадійною, списується з балансу з відображенням втрат у складі інших операційних витрат.

Доходи

Дохід визначаються на дату відвантаження продукції, та оцінюються відповідно до П (С) БО 15.

Визнані доходи від звичайної діяльності класифікуються в бухгалтерському обліку за такими групами:

- дохід (виручка) від реалізації готової продукції;
- дохід (виручка) від реалізації товарів (робіт, послуг),
- інші операційні доходи,
- фінансові доходи,
- інші доходи.

Витрати

Витрати відображаються в балансі одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а у Звіті про фінансові результати відображаються одночасно з доходами, для отримання яких вони понесені.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (адміністративні витрати, витрати на збут та ін.), кваліфікуються відповідно до П (С) БО 16.

Названі витрати вважаються витратами періоду і відображаються в Звіті про фінансові результати.

Виробнича собівартість

До виробничої собівартості відносяться такі витрати:

- Сировина і матеріали;
- покупні напівфабрикати, які підлягають додатковій обробці на підприємстві;
- роботи і послуги виробничого характеру, які виконуються іншими підприємствами;
- зворотні відходи (сторнуються): вартість залишків сировини, матеріалів, інших цінностей, які утворилися в процесі виробництва і частково або повністю втратили свої первинні споживчі якості, в зв'язку з чим не можуть використовуватися за первісним призначенням, але можуть принести підприємству економічну вигоду, використовуючи їх для реалізації. Зокрема, лом чорних металів, брухт міді.

Зворотні відходи оцінюються згідно з вимогами пп. 11 і 12 П (С) БО 16.

Прямі матеріальні витрати зменшуються на вартість зворотних відходів, отриманих в процесі виробництва, які оцінюються за справедливою вартістю (п. 11 П (С) БО 16, п. 2.13 Метод рекомендацій № 2).

Справедлива вартість (відповідно до п. 4 П (С) БО 19 (в редакції наказу Мінфіну від 27.06.2013 р № 627) - це сума, за якою можна продати актив або оплатити зобов'язання при звичайних умовах на певну дату.

Вартість зворотних відходів встановлюється наказом директора підприємства на певну дату.

При реалізації зворотних відходів у звітному періоді, в якому визнано доходи від їх реалізації, визнаються витрати в розмірі облікової вартості таких зворотних відходів, сформованої відповідно до П (С) БО, тобто в розмірі тієї вартості, за якою такі зворотні відходи відображаються в бухгалтерському обліку.

Доходи від реалізації зворотних відходів відображаються в складі Інших операційних доходів.

Витрати (собівартість реалізованих зворотних відходів) відображаються в складі Інших операційних витрат.

Загальновиробничі витрати

До змінних загальновиробничих витрат відносяться такі витрати:

- витрати на обслуговування виробничого процесу;
- витрати на капітальний ремонт і модернізацію основних засобів виробничого і загальновиробничого призначення.

Змінні загальновиробничі витрати розподіляються на кожен об'єкт витрат на одиницю бази розподілу (1 машино-годину) виходячи з фактичної потужності звітного періоду.

До постійних загальновиробничих витрат відносяться такі витрати:

- амортизація основних засобів виробничого і загальновиробничого призначення;
- витрати на утримання і експлуатацію необоротних активів виробничого та загальновиробничого призначення;
- оплата праці, включаючи премії, апарату управління цехами, виробничих робітників, допоміжних робітників, які обслуговують обладнання;
- відрахування на соціальні заходи апарату управління цехами, виробничих робітників, допоміжних робітників, які обслуговують обладнання;
- витрати на операційну оренду основних засобів виробничого і загальновиробничого призначення;
- витрати на опалення, освітлення, водопостачання, охорону та інші витрати, пов'язані з утриманням виробничих приміщень;
- витрати на охорону праці, техніку безпеки, понесені відповідно до чинного законодавства;
- вартість мастильних та інших допоміжних матеріалів і запчастин, необхідних для догляду за обладнанням і підтриманням його в працездатному стані;
- вартість використаних виробничих інструментів і пристосувань і т.д.

Постійні загальновиробничі витрати розподіляються на кожен об'єкт витрат на одиницю бази розподілу (1 машино-годину) при нормальній потужності звітного періоду.

Нормальна потужність звітної періоду дорівнює сумі машино-годин всіх виробничих ліній підприємства, які можливо відпрацювати виходячи з графіків роботи виробничого персоналу в звітному періоді.

Адміністративні витрати

До адміністративних витрат відносяться такі загальногосподарські витрати, спрямовані на обслуговування та управління підприємством:

- загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних зборів, представницькі витрати і т.д.),
- витрати на службові відрядження і утримання апарат управління підприємством та іншого загальногосподарського персоналу,
- витрати на утримання основних засобів, інших МНА загальногосподарського використання (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорона),
- винагороди за професійні послуги (юридичні, аудиторські, з оцінки майна тощо),
- витрати на зв'язок (телефонні, Інтернет),
- амортизація нематеріальних активів загальногосподарського призначення,
- витрати на врегулювання спорів у судових органах,
- податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються в собівартість продукції, робіт, послуг),
- плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків,
- інші витрати загальногосподарського призначення.

Витрати на збут

До витрат на збут відносяться такі загальногосподарські витрати, пов'язані з реалізацією товарів (робіт, послуг):

- витрати на транспортування, транспортно-експедиційні та інші послуги, пов'язані з транспортуванням товарів відповідно до умов договору поставки
- оплата праці працівникам підрозділів, що забезпечують збут,
- витрати на рекламу та дослідження ринку (маркетинг),
- витрати на передпродажну підготовку товарів,
- витрати на відрядження працівників, зайнятих збутом,
- витрати на утримання основних засобів, інших МНА, пов'язаних зі збутом товарів, робіт, послуг (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, охорона),
- витрати на гарантійний ремонт і гарантійне обслуговування,
- інші витрати, пов'язані зі збутом товарів, робіт, послуг.

Інші операційні витрати

До інших операційних витрат відносяться:

- витрати на дослідження і розробки відповідно до П (С) БО 8 «Нематеріальні активи»,
- собівартість реалізованої іноземної валюти, яка для цілей бухгалтерського обліку визначається шляхом перерахунку іноземної валюти в грошову одиницю,

що є еквівалентом, виражена в грошовій одиниці України за курсом Національного банку України на дату продажу іноземної валюти, плюс витрати, пов'язані з продажем іноземної валюти,

- собівартість реалізованих виробничих запасів, яка для цілей бухгалтерського обліку складається з їх облікової вартості та витрат, пов'язаних з їх реалізацією,

- сума безнадійної дебіторської заборгованості та відрахування до резерву сумнівних боргів,

- втрати від операційної курсової різниці (тобто від зміни курсу валюти за операціями, активами і зобов'язаннями, пов'язаними з операційною діяльністю підприємства),

- втрати від знецінення запасів,

- недостачі і втрати від псування цінностей,

- визнані штрафи, пені, неустойки,

- витрати на виплату матеріальної допомоги, на утримання об'єктів соціально-культурного призначення,

- інші витрати операційної діяльності.

Фінансові витрати

До фінансових витрат відносяться:

- витрати на відсотки за користування кредитами отриманими,

- витрати на відсотки за облігаціями випущеними,

- витрати на відсотки за фінансовою орендою,

- інші витрати, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Інші витрати

До інших витрат відносяться витрати, що виникають під час звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані безпосередньо з реалізацією товарів (робіт, послуг), а саме:

- собівартість реалізованих фінансових інвестицій (балансова вартість та витрати, пов'язані з реалізацією фінансових інвестицій),

- собівартість реалізованих необоротних активів (залишкова вартість і витрати, пов'язані з реалізацією необоротних активів),

- собівартість реалізованих майнових комплексів,

- втрати від неопераційних курсових різниць,

- сума уцінки необоротних активів і фінансових інвестицій,

- витрати на ліквідацію необоротних активів (розбирання, демонтаж тощо),

- залишкова вартість ліквідованих (списаних) необоротних активів,

- неопераційні курсові різниці, що виникають при користуванні кредитом у валюті, та нарахованих відсотків за користуванням валютного кредиту,

- інші витрати звичайної діяльності.

6. Розшифровка статей фінансової звітності

Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2021р. нематеріальні активи представлені наступним чином:

	Права на комерційні позначення	Авторське право та суміжні з ним права	Інші нематеріальні активи	Всього:
Первісна вартість:			8	8
Придбання				
Вибуття				
На 31.12.2021			8	8
Амортизація:				
Нараховано за рік			0	0
Вибуття				
На 31.12.2021			8	8
Чиста балансова вартість				
На 31.12.2021			0	0

7. Основні засоби

Станом на 31 грудня 2021р. основні засоби представлені наступним чином

	Будинки, споруди та передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Малоцінні необоротні матеріали та активи	Всього:
Чиста балансова вартість						
На 01.01.2021	80214	13751	197	517		94679
Первісна вартість:	96835	21093	966	1302	1653	121849
Придбання	34555	1636	1695	34	338	38258
Вибуття	48183	50	1828	8	280	50349
На 31.12.2021	83207	22679	833	1328	1711	109758
Амортизація:						
Нараховано за рік	4626	2512	100	310	338	7886
Вибуття						
На 31.12.2021	15475	9819	739	1091	1711	28835
Чиста балансова вартість						
На 31.12.2021	67732	12860	94	237	0	80923

Станом на 31 грудня 2021р. в заставу АТ «ТАСКОМБАНК» передано:
рухоме майно: 9 799,7 тис. грн.
нерухоме майно: 67 192 тис.грн.

Протягом 2021р. ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" отримано дохід від операційної оренди у розмірі 30 136 тис. грн.

Нарахування зносу основних засобів проводиться за прямолінійним методом, сума зносу основних засобів станом на 31.12.2021 рік складає 28 835 тис.грн., що становить 26,3% від первісної вартості основних засобів.

Станом на 31 грудня 2021 р. 1 826,3 тис. грн. основних засобів за залишковою вартістю обліковується у виробничому підрозділі м. Кам'янка-Дніпровська, що складає 2,28% від залишкової вартості основних засобів станом на 31 грудня 2021 р., які розташовані у тимчасово окупованому регіоні.

8. Запаси.

Запаси ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" характеризується наведеною структурою (тис.грн.):

Найменування показника	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Сировина і матеріали	63 949	92 994
Паливо	91	50
Будівельні матеріали	201	47
Запасні частини	3 492	3 128
Малоцінні та швидкозношувані предмети	108	40
Незавершене виробництво	824	1 569
Готова продукція	7 284	11 898
Товари	42 054	18 455
РАЗОМ:	118 103	128 181

Станом на 31 грудня 2021 р. 64 788,6 тис.грн. запасів обліковується у виробничому підрозділі м.Кам'янка-Дніпровська, що складає 50,54 % від вартості запасів станом на 31 грудня 2021 р., які розташовані у тимчасово окупованому регіоні.

9. Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31 грудня 2020 року грошові кошти та їх еквіваленти ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" були представлені наступним чином:

Найменування показника	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Готівка	0	0
Рахунки в банках	1 925	2 102
РАЗОМ:	1 925	2 102

10. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, за виданими авансами, з бюджетом та інша поточна дебіторська заборгованість

Найменування показника	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	36 128	41 156
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	76 603	56 581
Дебіторська заборгованість з бюджетом	5 003	714
у тому числі з податку на прибуток	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	77 366	780
РАЗОМ:	195 100	99 231

11. Інші оборотні активи

Інші оборотні активи у розмірі 3 307 тис.грн включають розрахунки з податку на додану вартість.

12. Кредити банків

Кредити банків представлені наступним чином:

	На 31.12.2020 р.	На 31.12.2021 р.
Забезпечені короткострокові кредити в АТ «Кредобанк» (мультивалютний)	45 559	-
Забезпечені короткострокові кредити в АТ «ТАСКОМБАНК» (грн.)	-	48 808
Забезпечені короткострокові кредити в АТ «ТАСКОМБАНК» (мультивалютний)	-	25 096
РАЗОМ:	45 559	73 904

Станом на 31 грудня 2021р. діюча відсоткова ставка по короткостроковому кредиту АТ «ТАСКОМБАНК» зі строком погашення до 29.04.2028р. складає:

- по кредитах у доларах США - 7,5%;
- по кредитах у гривні - 15,5%.

Нарахування та сплата відсотків по кредиту:

	За 2020 рік	за 2021 рік
Залишок на початок року	0	0
Нараховано за рік	5 798	8215
Погашення за рік	5 798	7330
Залишок на кінець року	0	885

13 Отримання та погашення позик

Рух по запозиченнях у ПАТ "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "СЛАВБУД" протягом 2021р. представлений наступним чином:

	за 2020 рік	за 2021 рік
Залишок на початок року	193 270	262 985
Отримано за рік	283 090	18 470
Погашення за рік	213 375	281 455
Залишок на кінець року	262 985	0

Нарахування та сплата відсотків за позиками:

	за 2020 рік	за 2021 рік
Залишок на початок року	3 151	3 350
Нараховано за рік	18 805	8 168
Погашення за рік	18 606	11 518
Залишок на кінець року	3 350	0

14. Векселі видані

Станом на 31 грудня 2021р. товариством були видані 7 шт. векселів:

	за 2020 рік	за 2021 рік
Векселя видані	-	97 195
РАЗОМ:	0	97 195

15. Поточні зобов'язання та інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2020р. та 31 грудня 2021р. має наступний вид:

Найменування показника	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Короткострокові кредити банку	45 559	73 904
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	17 956	40 990
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	878	1 078
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	362	456
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	1 081	1 461
Поточні забезпечення		802
Інші поточні зобов'язання:	300 515	25 353
РАЗОМ:	366 351	144 044

16. Податок на прибуток

ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" у 2021 році отримано прибуток.

Найменування показника	за 2020 рік	за 2021 рік
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток або збиток), визначений у фінансовій звітності	1784	3792
Різниці, які виникають відповідно до податкової декларації згідно положень ПКУ	412	813
Об'єкт оподаткування	2196	4606
Податок на прибуток (18%)	395	829

17. Чистий дохід від реалізації робіт, послуг

Загальний обсяг чистого доходу від реалізації робіт, послуг по ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" у 2021 році склав 225 671 тис.грн., в 2020р.- 198 706 тис.грн, в тому числі за видами діяльності:

№ п/п	КВЕД	За 2020 рік		За 2021 рік	
		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.**	Питома вага, %	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.**	Питома вага, %
1	68.20-Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	20 033	10,08%	30 136	13,35%
2	25.92-Виробництво легких металевих пакувань (Металеві банки та накривки)	117 189	58,98%	126 376	56,00%
3	46.90-Неспеціалізована оптова торгівля	38 882	19,57%	61 143	27,09%
4	46.38 -Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та моллюсками (Консерви)	22 369	11,26%	7 936	3,52%
5	52.10-Складське господарство	215	0,11%	80	0,04%
6	52.29-Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту	18	0,01%	-	-
	Всього за графою 2000 Ф2	198 706	100,00%	225 671	100,00%

18. Собівартість реалізованих робіт, послуг

Структура собівартості реалізованих робіт, послуг в 2021 році характеризується такими відомостями:

Витрати		2020 рік		2021 рік	
		Сума, тис.грн	Питома вага, %	Сума, тис.грн	Питома вага, %
1	Матеріальні витрати	122581	71,55%	150 240	72,28%
2	Заробітна плата	16947	9,89%	18 684	8,99%
3	Відрахування на соціальні заходи	3818	2,23%	4 305	2,07%
4	Амортизація	8459	4,94%	7 676	3,69%
5	Інші витрати	19526	11,40%	26 956	12,97%
РАЗОМ:		171 331	100,00%	207 861	100,00%

19. Адміністративні витрати

Найменування показника	за 2020 рік	за 2021 рік
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	314	157
Заробітна плата та нарахування	3710	6531
Банківські послуги	246	605
Податок на землю та орендна плата, податок на нерухомість	5478	5099
Витрати на відрядження	1049	1082
Витрати на оплату послуг зв'язку та поштові витрати	131	93
Інші адміністративні витрати	753	1182
Всього:	11681	14749

20. Витрати на збут

Найменування показника	за 2020 рік	за 2021 рік
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	2	2
Заробітна плата	1028	1174
Нарахування на заробітну плату	288	258
Витрати на пакування	156	
Витрати на транспортування товару до складу покупця	3295	4757
Інші витрати	76	3
Всього:	4845	6194

21. Інші операційні доходи та виграги

Інші операційні доходи:

№ п/п	КВЕД	За 2020 рік		За 2021 рік	
		Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.**	Питома вага, %	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.**	Питома вага, %
1	Реалізація інших оборотних активів:				
	ЖЕРСТЬ	4485	30,18%	9487	12,59%
	Брухт чорних металів	777	5,23%	98	0,13%
	Запчастини	5	0,03%	230	0,31%
	Виробничі відходи	4128	27,77%	9394	12,47%
	Сировина та матеріали	2480	16,69%	1005	1,33%
	Пакування	1679	11,30%	840	1,11%
2	Доходи від курсових різниць	378	2,54%	1692	2,24%
3	Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти	128	0,86%	94	0,13%
4	Отримані штрафи, пені	248	1,67%	5232	6,94%
5	Доходи від списання кредиторської заборгованості	299	2,01%	370	0,49%
6	Інші операційні доходи (Доходи від оприбуткування матеріалів після ліквідації ОЗ та Дохід від перерахунку доходів у разі зміни суми компенсації товарів (робіт, послуг), дохід від продажу необоротних активів).	255	1,72%	46 921	62,26%
	Всього за графою 2120 Ф2	14 862	100,00%	75 363	100,00%

Інші операційні витрати представлені наступними показниками:

Найменування показника	за 2020 рік	за 2021 рік
Собівартість реалізованих оборотних та необоротних активів	10 570	59798
Збиток від купівлі-продажу валюти	100	38
Втрати від курсових різниць	1854	1194
Сумнівні та безнадійні борги	51	3
Нестачі і втрати від псування цінностей	19	-
Інші операційні витрати (господарчі витрати, утилізація відходів, інші)	540	459
Штрафи та пеня	-	5
Всього:	13134	61497

22. Інші доходи та витрати

Інші доходи мають наступну структуру:

Найменування статті доходів	за 2020 рік	за 2021 рік
Доходи от безоплатно отриманих активів	19	-
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	34 770	192 240
Інші доходи	65	8
Доходи від ліквідації (продажу) основних засобів	5	
Неопераційні курсові різниці		718
Всього:	34859	192966

Інші витрати:

Найменування статті витрат	за 2020 рік	за 2021 рік
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	46	172 458
Списання необоротних активів	221	96
Інші витрати	-	10 310
Неопераційні курсові різниці		795
Всього:	267	183659

23. Інші фінансові доходи

Фінансові доходи ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" у 2021 році сформовані за рахунок отриманим відсоткам на залишок коштів на р/р, нарахованих банками у розмірі - 45 тис.грн.. Фінансові доходи за аналогічній період попереднього року складають - 16 тис.грн.

24. Фінансові витрати

Загальний розмір фінансових витрат ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" у звітному 2021 році складає – 16 293 тис.грн. До складу витрат включені:

- % по кредиту – 8125 тис.грн.;
- % за користування позикою – 8168 тис.грн.

Фінансові витрати за 2020р. складає – 45401 тис.грн. До складу витрат включені:

- % по кредиту - 5439 тис.грн.
- % за користування позикою – 39 962 тис.грн.

Фінансові витрати не капіталізуються та включені до витрат поточного періоду.

25. Звіт про власний капітал

Станом на 31.12.2021 року власний капітал складається зі:

- статутного капіталу – 54 000 тис.грн.,
- нерозподіленого прибутку – 1 287 тис.грн.

Отримано прибутку від діяльності за 2021 рік – 2 963 тис.грн.

У звітному році збільшення власного капіталу відбулося за рахунок отримання прибутку. Загальний розмір власного капіталу на кінець 2021 року становить 55 287 тис.грн.

26. Зареєстрований капітал

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ": 18.02.2014р., 1 224 102 0000 068269.

Структура статутного капіталу станом на 31.12.2021р має вигляд:

Наименование участника/акціонера	Адреса засновника	частка, в %	Розмір внеску до статутного фонду (тис.грн.)
ТОКАРСВ СЕМЕН ІВАНОВИЧ	Україна, 49027, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Вернадського Володимира, будинок 35Б, корпус 2, квартира 120.	64,9	35 046
БУЦЬКИХ ОЛЕКСАНДР ВІКТОРОВИЧ	Україна, 49000, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вул. Троїцька, будинок 43.	25,1	13 554
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "СЛАВБУД"	Україна, 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вулиця Смиренківська, будинок 4 А, кімната 408	10	5 400
		100	54 000

27. Операції з пов'язаними особами

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними вважаються - особи, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною.

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

При вирішенні питання про те, чи є сторони пов'язаними, береться до уваги сутність взаємовідносин сторін, а не тільки їхня юридична форма.

Станом на 31.12.2021 року пов'язаною стороною
ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" є:

№ з/п	ПІБ/НАЙМЕНУВАННЯ	СТАТУС	КОД ЄДРПОУ/ІНН
1	ТОКАРЕВ СЕМЕН ІВАНОВИЧ	Учасник	XXXXXXXXXX
2	БУЦЬКИХ ОЛЕКСАНДР ВІКТОРОВИЧ	Учасник	XXXXXXXXXX
3	Левіс Андрій Євгенович	Директор	XXXXXXXXXX
4	Спектор Станіслав Борисович	Директор	XXXXXXXXXX
5	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «СЛАВБУД»	Учасник	35446973
6	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДМЗ КОМІНМЕТ"	Спільний контроль КБВ	39008850
7	ФОП Токарев Семен Іванович		XXXXXXXXXX
8	ФОП Токарева Юлія Семенівна	Близький член родини учасника	XXXXXXXXXX
9	ФОП Токарева Ольга Володимирівна	Близький член родини учасника	XXXXXXXXXX
10	ФОП БУЦЬКИХ ОЛЕКСАНДР ВІКТОРОВИЧ		XXXXXXXXXX
11	Приватний нотаріус Буцьких Ольга Олександрівна (самозанята особа)	Близький член родини учасника	XXXXXXXXXX

Види, характер, обсяги операцій з пов'язаними особами за 2021р.:

№ з/п	Пов'язана особа	Вид операцій	Обсяги операцій, та суми дебіторської, кредиторської заборгованості, тис.грн.					
			С-до на 01.01.21р.		Обороти за 2021р.		С-до на 31.12.21р.	
			Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Провідний управлінський персонал	Розрахунки по заробітній платі	0,0	20,5	669,0	711,2	0,0	62,7
2	Операції з учасниками (КБВ)	Продаж та придбання тмц, надання в оренду нежитлове приміщення	6,9	0,0	341,5	347	1,4	0,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	Операції з учасником	Надання в оренду нежитлове приміщення, Отримання процентної позики грошових коштів, Продаж ЦП	0,0	266 335,3	326 968,3	60 633,6	0,0	0,6
4	Операції з підприємством під контролем Учасника (КБВ)	Отримання послуг, придбання ТМЦ	2,5	1,5	22 781,4	15 592,1	7 192,0	1,7
5	Операції з близькими членами родини учасників (КБВ)	Отримання послуг та послуги оренди транспортного засобу	0,0	288,5	836,3	547,8	0,0	0,0

28. Управління ризиками

Валютний ризик. Для Товариства головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, деномінованих у валютах інших, ніж гривня. Товариство працює в наступних валютах: євро, долар США, російський рубль та українська гривня.

Валютний ризик – наявний або потенційний ризик для надходжень і капіталу, який впливає через несприятливі коливання курсів іноземних валют і цін на банківські метали.

Оцінка валютного ризику Товариства полягає в тому, що величина ризику визначається на основі кількісних значень ймовірності його виникнення і масштабу наслідків.

Товариством встановлюються ліміти для кожної валюти окремо, і для загальної відкритої валютної позиції. Для того, щоб не зазнати відчутних збитків після переоцінки відкритої валютної позиції, Керівництво щоденно веде контроль над доходами та витратами. Також здійснюється аналіз коливань курсу іноземних валют та їхнього впливу на ліквідності та капіталу.

Процентний ризик. Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити та позики, змінюючи або їх справедливу вартість (кредити за фіксованими процентними ставками), або майбутні грошові потоки (кредити за плаваючими процентними ставками). Керівництво регулює наступний ризик шляхом постійного моніторингу на діючі процентні ставки за кредитами з метою контролю над тим, щоб ставка за отриманими кредитами не була вищою ніж на ринку кредитних послуг.

При отриманні нових кредитів та позик управлінський персонал здійснює відповідний аналіз перш, ніж прийняти рішення щодо того, яка процентна ставка буде більш вигідна для Товариства протягом всього періоду до погашення заборгованості.

29. Ризики, пов'язані з вимогами податкового та іншого законодавства

Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності, включаючи контроль за валютними та митними операціями, продовжує розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору органів державної влади та органів державного управління різного рівня. Нерідко точки зору різних

органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки та відрахування були нараховані та сплачені в повному обсязі.

Водночас, існує ризик того, що операції, які не були поставлені під сумнів у минулому, можуть бути поставлені під сумнів державними органами у майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі взагалі існують, або імовірність будь-якого несприятливого результату.

30. Події після дати балансу

Подія після дати балансу - подія, яка відбувається між датою балансу і датою затвердження керівництвом фінансової звітності, підготовленої до оприлюднення, яка вплинула або може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства.

В період між датою балансу і датою затвердження фінансової звітності відбулося наступні події, які не потребують коригування фінансової звітності.

21.02.2022р. рф визнала незалежність так званих донецької та луганської народних республік та об'явила про введення військ на підконтрольну їм територію.

24.02.2022р. війська рф вторглися в Україну та нанесли ракетні удари по території України.

Керівництво України ввело воєнний стан та оголосила мобілізацію.

Війна привела до загибелі військових, так і мирного населення України та вилилась у масштабну економічну та гуманітарну кризу.

Розрушено багато об'єктів військової та цивільної інфраструктури, частина території України на сході та півдні залишається тимчасово окупованою, на лінії зіткнення продовжуються активні бойові дії.

По всій території України не зупиняються ракетні та артилерійські обстріли по об'єктам інфраструктури та населенню.

Унаслідок широкомасштабної агресії рф проти України значно зріс рівень усіх ризиків, які впливають на стабільність фінансової системи та діяльності економіки.

Ризик залишається значним через виведення з ладу об'єктів виробничої та транспортної інфраструктури, додаткові виробничі втрати.

Ситуація продовжує розвиватися і її наслідки наразі є до кінця невизначеними.

Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив в економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан та результат діяльності Товариства в майбутньому.

Керівництво Товариства продовжує стежити за можливим впливом вказаних події на Товариство і вживатиме всіх можливих заходів для зменшення будь-яких наслідків.

Оцінка впливу війни на поточну ситуацію в Товаристві та оцінка керівництвом безперервності діяльності розкрита в примітці 4 «Безперервність діяльності».

В примітці 4 «Безперервність діяльності» було зазначено, що один з основних виробничих підрозділів Товариства опинився на тимчасово непідконтрольній території України – м.Кам'янка-Дніпровська, Запорізька область.

Станом на 01 березня 2022 р. у виробничому підрозділі м.Кам'янка-Дніпровська обліковувалось 74 967 тис.грн. запасів, що складає 75,34 % від вартості запасів станом на 01 березня 2022 р., 4 574 тис.грн. готової продукції, що складає 34,39% від вартості виготовленої продукції станом на 01.03.2022р., 13 987 тис. грн. товарів, що складає 61,90 % від придбаних товарів станом на 01.03.2022р та 1926 тис. грн. основних засобів за залишковою вартістю, що складає 2,41% від залишкової вартості основних засобів станом на 01 березня 2022 р., які розташовані у тимчасово окупованому регіоні.

Директор

Головний бухгалтер



Handwritten signatures in blue ink, one above the Director's name and one above the Chief Accountant's name.

Левіс А.Є.

Краскова Ю.Ю.

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗАВОД
ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ "ДНІПРОВСЬКИЙ"**

за 2021 рік

ЗМІСТ

- 1 Організаційна структура та опис діяльності підприємства
- 2 Результати діяльності підприємства за 2021 рік
- 3 Екологічні аспекти
- 4 Соціальні аспекти та кадрова політика
- 5 Ризики
- 6 Дослідження та інновації
- 7 Перспективи розвитку

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗАВОД ПРОМИСЛОВИХ ВИРОБІВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" (далі ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ") зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 18 лютого 2014 року за номером 1 224 102 0000 068269

Код ЄДРПОУ: 39102693

Юридична адреса підприємства : Україна, 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ СИМИРЕНКІВСЬКА, будинок 4 А, кімната 409

Фактична адреса: Україна, 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ СИМИРЕНКІВСЬКА, будинок 4 А.

Адреса офіційної сторінки ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" в мережі Інтерне: <http://promzavod.com.ua>

Адреса електронної пошти: zpi2021@ukr.net

Підприємство розташоване в місті Дніпро зі зручною транспортною розв'язкою, знаходиться на лівому березі міста. Поблизу розташовані траси державного значення, залізнична станція Нижньодніпровськ-Пристань та річковий порт, що надає можливість доставляти сировину та продукцію споживачам як автомобільним і залізничним, так і водним транспортом.

Відповідно до ч. 6 ст. 55 ГКУ, та ч. 4 ст. 64 ГКУ ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" має виробничий структурний підрозділ без статусу юридичної особи за адресою :УКРАЇНА, ЗАПОРІЗЬКА ОБЛ., КАМ'ЯНСЬКО-ДНІПРОВСЬКИЙ РАЙОН, М. КАМ'ЯНКА-ДНІПРОВСЬКА, вул. Промислова буд.1

Виробничі потужності підприємства знаходяться за адресами:

- Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. Симиренківська, б.4 А;
- Запорізька обл., Кам'янсько-Дніпровський район, м. Кам'янка-Дніпровська, вул. Промислова, буд. 1

Основними видами діяльності ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" за КВЕД є:

КВЕД	НАЗВА
25.92	Виробництво легких металевих пакувань (основний);
16.23	Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів;
16.24	Виробництво дерев'яної тари;
25.99	Виробництво інших готових металевих виробів, н.в.і.у.;
43.21	Електромонтажні роботи;
43.29	Інші будівельно-монтажні роботи;
45.31	Оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів;
46.19	Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;
46.37	Оптова торгівля кавою, чаєм, какао та прянощами;
46.38	Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та молюсками;
46.39	Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
46.61	Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням;
77.32	Надання в оренду будівельних машин і устаткування;
46.69	Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;
46.72	Оптова торгівля металами та металевими рудами;
46.90	Неспеціалізована оптова торгівля;
52.10	Складське господарство;
52.29	Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту;
62.01	Комп'ютерне програмування;
62.02	Консультавання з питань інформатизації;
62.09	Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем;
63.11	Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;
68.20	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.11	Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;
77.12	Надання в оренду вантажних автомобілів;
33.20	Установлення та монтаж машин і устаткування;
38.32	Відновлення відсортованих відходів

ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" є одним з найбільших виробником жерстяних банок в Україні. Проводячи аналіз, були відзначені наступні особливості, що дозволяють говорити про потенційну конкурентну перевагу:

- більш екологічний метод виробництва – зварювання*/штамп, відповідність вимогам Євросоюзу.
- можливість випуску найширшого асортименту серед усіх виробників жерстяної тари в Україні, що дозволяє покупцям закуповувати тару в одного виробника і економити на логістичних послугах .

На ринку України протягом останніх років відбувається стійка тенденція щодо збільшення попиту на високоякісну металеву упаковку. Крім того, на ринку України станом на початок 2017 року і по сьогоднішній день присутнє стійке зростання попиту на бляшанку №5 (консерви сардина) і №12 (консерви тушонка), № 3(бички) № 2(шпроти, кiлька).



Багато конкурентів в даному сегменті не здатні виробляти якісну жерстяну продукцію, що відповідає міжнародним стандартам, затребувану на ринку. Дослідження ринку України показують, що протягом осіннього періоду на ринку є стійкий попит на бляшану продукцію. У піковий період внутрішній попит перевищує пропозицію на 15-20 відсотків.

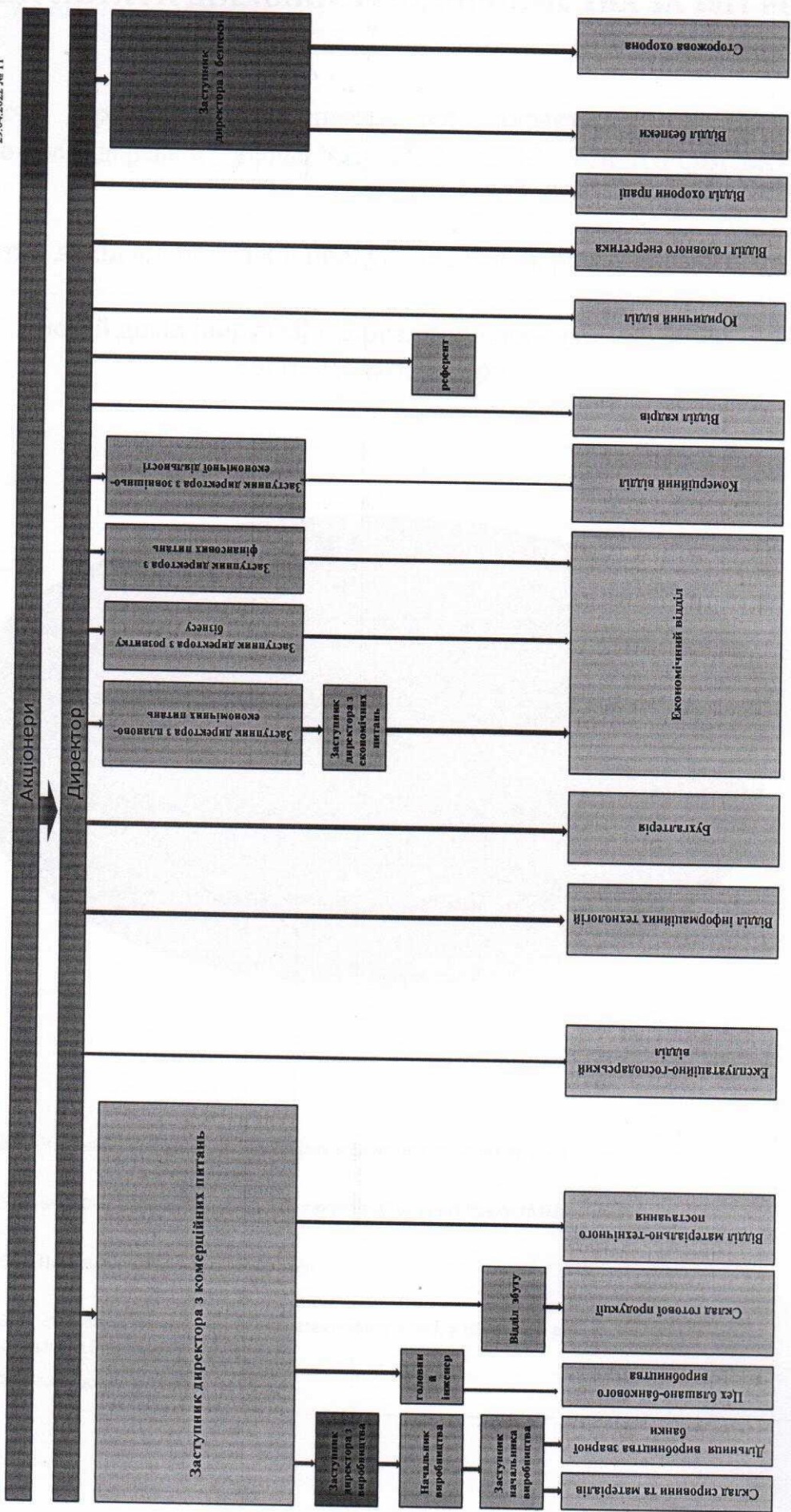
Доля ринку України, яку займає ТОВ «ЗПВ «ДНПРОВСЬКИЙ» складає:

- до 50% ринку України жерстяної тари, що використовується в рибних консервах (банка №5)
- до 80% ринку України жерстяної тари, що використовується в м'ясному консервуванні (тушонка) та каш.(банка №8,№12)
- до 60 % ринку України жерстяної тари, що використовується для консервування шпротів та кільки/бичків.(банка №2,№3).

Продукція ТОВ «ЗПВ «ДНПРОВСЬКИЙ» представлена в таких країнах: США , Грузія, Латвія, Естонія, Азербайджан, Молдова та інших.

Організаційна структура ТОВ «ЗПВ «ДНПРОВСЬКИЙ»

Дошток 3
ЗАТВЕРЖЕНО
Нова дирекція
ТОВ «ЗПВ «Дніпровський»
29.04.2022 № 11

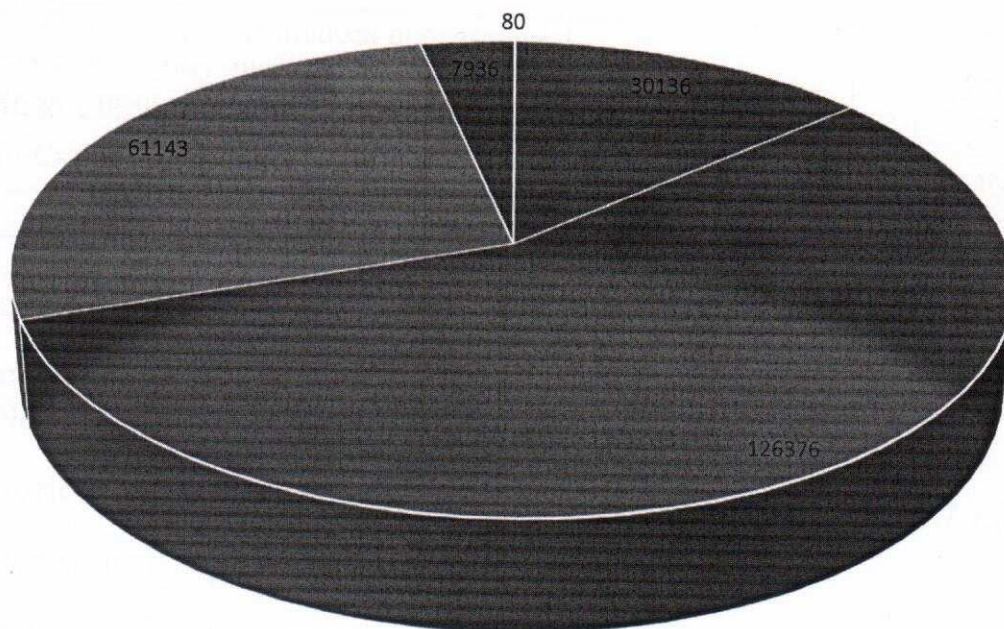


2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 2021 РІК

Нижче приведені показники, що характеризують результати виробничо-господарської діяльності ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» у 2021р.:

- Чистий дохід від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.



- 68.20-Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 25.92-Виробництво легких металевих пакувань (Металеві банки та накривки)
- 46.90-Неспеціалізована оптова торгівля
- 46.38 -Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та молюсками (Консерви)
- 52.10-Складське господарство

№ п/п	КВЕД	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.	Питома вага, %
1	68.20-Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	30 136	13,35%
2	25.92-Виробництво легких металевих пакувань (Металеві банки та накривки)	126 376	56,00%
3	46.90-Неспеціалізована оптова торгівля	61 143	27,09%
4	46.38 -Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та моллюсками (Консерви)	7 936	3,52%
5	52.10-Складське господарство	80	0,04%
	ВСЬОГО	225 671	100,00%

- Інші операційні доходи – 75 363 тис. грн.;
- Чистий прибуток від фінансово-господарської діяльності – 2 963 тис.грн.;
- Вартість чистих активів підприємства на 31.12.2021р – 55 287 тис.грн.;
- Чисельність персоналу – 173 працівника;
- Середньомісячна заробітна плата за 2021 рік на 1-го штатного працівника- 13 тис.грн.;
- Нараховано та сплачено податків за 2021р – 11 704 тис.грн, з них:
 - Податок на прибуток – 829 тис.грн.
 - Оренда землі – 4 295 тис. грн.
 - Земельний податок – 46 тис.грн.
 - Податок на нерухомість – 758 тис. грн.
 - ЄСВ – 5 776 тис. грн.

3. Екологічні аспекти.

ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» ставить за мету виробляти продукцію, яка задовольнить запити споживачів, постійно вдосконалювати технології, забезпечувати безпечні умови праці, знижувати вплив на навколишнє середовище, раціонально використовувати ресурси і слідувати загально визнаним практикам соціальної відповідальності.

Підприємство вважає, що безпечне довкілля, раціональне використання природних ресурсів є заставою стійкого економічного та соціального розвитку у довгостроковій перспективі, і бере на себе обов'язок збереження та підтримання сприятливого навколишнього середовища допомогою підвищення ефективності використання ресурсів та застосування екологічно безпечних технологій у виробництві.

Основні постулати екологічної політики ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ»:

- забезпечувати екологічну ефективність виробничих процесів;
- відповідати рівню кращих практик щодо впливу на навколишнє середовище і використання ресурсів;
- бути лідером галузі за удільним показниками впливу на довкілля.

Підприємство володіє дозволом на викиди №1210136300-1084 зі строком дії з 29.05.2018 р., що виданий Департаменті екології та природних ресурсів Дніпропетровській обласній державній адміністрації.

Охорона навколишнього середовища, раціональне використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки виробництва – основний принцип екологічного та соціального розвитку ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ». Враховуючи загальну турботу про охорону навколишнього середовища та зростаючу важливість екологічних аспектів у виробничій сфері, організація бере на себе зобов'язання:

- розглядати охорону навколишнього середовища рівноцінно як економічні та соціальні інтереси колективу підприємства;
- здійснювати свою діяльність у повній відповідності до природоохоронного законодавства та нормативних документів;
- прагнути до економії сировини, енергії та матеріалів та шукати шляхи для використання та утилізації побічних продуктів та відходів;
- домагатися зниження кількості відходів і забруднень, що утворюються, шляхом вибору більш екологічно сприятливих технологій і

матеріалів і, насамперед, організаційними заходами, із залученням кожного працівника колективу;

- здійснювати постійний аналітичний контроль за всіма видами викидів та впливів нашого заводу на довкілля для того, щоб підвищити ефективність заходів щодо охорони навколишнього середовища;

- підвищувати рівень знань наших співробітників та працівників, на яких покладено відповідальність та повноваження виконувати завдання від імені організації за допомогою надання їм правдивої та конкретної інформації для підвищення поінформованості про екологічну політику, систему управління довкіллям та екологічні аспекти діяльності підприємства.

4. Соціальні аспекти та кадрова політика.

На підприємстві ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" працює 173 робітника, з них жінок 71, в тому числі жінок які займають управлінські посади - 4 осіб.

Основною метою кадрової політики підприємства є розвиток та раціональне використання людських ресурсів, формування колективу, здатного забезпечувати успішний та стабільний розвиток Компанії.

ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» ставить собі завдання пов'язати результати фінансової діяльності Компанії з фінансовими інтересами своїх працівників, гарантувати оплату праці кожному працівнику відповідно до результатів його праці, професійної кваліфікації.

Основні цілі кадрової політики на 2022 р.:

- виявлення, розвиток, просування талановитих працівників;
- удосконалення системи мотивації, спрямованої на результативність;
- підвищення організаційної ефективності за рахунок раціонального використання трудових ресурсів;
- створення якісної кадрової підтримки керівників функціональних напрямлень та розвиток кадрової підтримки виробничих керівників.

Ефективна мотивація персоналу є ключовим напрямом кадрової політики підприємства. Система мотивації персоналу дозволяє покращити якість праці та досягти більшого вкладу кожного працівника у загальне справа. На підприємстві використовуються кілька видів мотивації, основною є справедливе матеріальне стимулювання за високі результати діяльності. Як і раніше найбільш ефективною системою мотивації співробітників "Мотивація на результат".

Крім справедливої оплати праці на ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» використовуються різні види стимулювання: широкі можливості розвитку кар'єри та особистісних якостей, різні заохочення, інші інструменти.

Основна соціальна задача підприємства - побудова взаємовідносин з працівниками на основі кращих практик соціального партнерства, забезпечення рівних соціальних гарантій та створення рівних можливостей для високопродуктивного праці, професійної зростання та розкриття творчого потенціалу кожного співробітника.

З метою забезпечення безпеки при виконанні робітниками посадових обов'язків, підприємство забезпечує працівників спецодягом та засобами індивідуального захисту. Питання безпеки та умов праці знаходяться під пильним контролем адміністрації підприємства. Контроль здійснюється інженер з охорони праці та керівниками підприємства.

5. Ризики.

Україна, яка вважається країною з економікою, що розвивається, характеризується високими економічними та політичними ризиками, продовжує здійснювати економічні реформи і вдосконалювати свою законодавчу, податкову і регулятивну базу відповідно до вимог ринкової економіки. Майбутня стабільність української економіки в значній мірі залежить від цих реформ та ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, прийнятих урядом, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

24 лютого 2022 року РФ розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансових сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і має високий рівень невизначеності.

Воєнне повномасштабне вторгнення росії на територію України матиме вплив на результати діяльності Товариства в майбутніх періодах. Відновлення економіки України залежить від наслідків війни та майбутнього розвитку ситуацій з поширення коронавірусної хвороби (COVID 19).

Ризиковими факторами ТОВ «ЗПВ «Дніпровський» є:

Валютний ризик. Для Товариства головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, деномінованих у валютах інших, ніж гривня. Товариство працює в наступних валютах: євро, долар США, російський рубль та українська гривня.

Валютний ризик – наявний або потенційний ризик для надходжень і капіталу, який впливає через несприятливі коливання курсів іноземних валют і цін на банківські метали.

Оцінка валютного ризику Товариства полягає в тому, що величина ризику визначається на основі кількісних значень ймовірності його виникнення і масштабу наслідків.

Процентний ризик. Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити та позики, змінюючи або їх справедливу вартість (кредити за фіксованими процентними ставками), або майбутні грошові потоки (кредити за плаваючими процентними ставками). Керівництво регулює наступний ризик шляхом постійного моніторингу на діючі процентні ставки за кредитами з метою контролю над тим, щоб ставка за отриманими кредитами не була вищою ніж на ринку кредитних послуг.

Ризики, пов'язані з вимогами податкового та іншого законодавства. Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності, включаючи контроль за валютними та митними операціями, продовжує розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору органів державної влади та органів державного управління різного рівня. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалось всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки та відрахування були нараховані та сплачені в повному обсязі.

Водночас, існує ризик того, що операції, які не були поставлені під сумнів у минулому, можуть бути поставлені під сумнів державними органами у майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі взагалі існують, або імовірність будь-якого несприятливого результату.

Керівництво Товариства вважає, що ТОВ "ЗПВ "ДНІПРОВСЬКИЙ" живає всіх необхідних заходів для підтримки стабільності, стійкості та зростання бізнесу товариства в теперішніх умовах та буде сприяти умовам найвигіднішим для Товариства у будь-якому разі.

6. Дослідження та інновації.

ТОВ «ЗПВ «ДНІПРОВСЬКИЙ» реалізує комплексний підхід до управління інноваціями. Наше підприємство послідовно розвиває свій

продуктовий ряд, оптимізує виробничі та допоміжні процеси для підвищення ефективності, освоює нові технології для зростання продуктивності обладнання, використовує сучасні цифрові рішення для оптимізації витрат.

Продукція підприємства відповідає наступним вимогам і стандартам:

- ДСТУ EN20090-2;
- ДСТУ 7771;
- ГОСТ 15150;
- ГОСТ 15150;
- ТУ У25.9-39102693-001:2018.

Всі продукція підприємства має гарантійний термін використання 24 місяці від дати виробництва.

Виробничий цикл підприємства забезпечений сучасними виробничими фондами, а також необхідними інструментами, вимірювальними пристроями та приладами, що дозволяють виробляти продукцію на рівні світових стандартів.

7. Перспективи розвитку.

Виробнича система ТОВ «ЗПВ «ДНПРОВСЬКИЙ» - це підхід до управління бізнесом, заснований на оптимізації бізнес-процесів та інструментів з метою максимального використання ресурсів та усунення втрат.

Доходи підприємства формуються за трьома напрямками:

- реалізація товарів власного виробництва;
- здача в оренду нерухомого майна;
- торгівельна діяльність товарами сторонніх виробників.

Товари власного виробництва користуються достатнім попитом на внутрішньому та зовнішньому ринках. Збут продукції власного виробництва здійснюється кінцевим оптовим споживачам без посередників і забезпечується діяльністю працівників відділу збуту. Здача в оренду нерухомого майна та торгівельна діяльність товарами сторонніх виробників забезпечується за допомогою працівників комерційного відділу. На підставі майнового та фінансового стану, підприємство планує і в подальшому планує втримувати свої позиції на ринку.

Також необхідно зазначити що у зв'язку з наслідками зовнішньої агресії рф, підприємство втратило частину виробничих потужностей у м. Кам'янка-Дніпровська, вул. Промислова, буд. 1 и буде змушено понести додаткові витрати на відновлення втрачених потужностей виробництва (м. Кам'янка-Дніпровська) у м. Дніпро.

Крім відновлення втрачених потужностей, заплановано розширення номенклатури виробляємої продукції.

В цілому власники та керівництво доволі позитивно оцінюють перспективи подальшого розвитку підприємства, та його спроможність по відновленню потужностей, а також по розширенню номенклатури продукції і обсягів її реалізації.

Директор



Левіс А.Є.