

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"**

**Фінансова звітність
31 грудня 2020 р.**

м. Курахове

AUDIT
FIRM

CAPITAL
GRAND

ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА
«КАПІТАЛ ГРАНД»

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат
Учаснику ТОВ «СІМЗ»
Наглядовій раді, Управлінському
персоналу ТОВ «СІМЗ»

м. Курахове – 2021 рік

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД» (далі - ТОВ «СІМЗ» або Товариство), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі, та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку фінансова звітність, що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «СІМЗ» станом на 31 грудня 2020 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – П(С)БО) та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, видання 2016 - 2017 року. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «СІМЗ» згідно з *Кодексом етики професійних бухгалтерів* Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (*Кодекс РМСЕБ*) та етичними вимогами, що застосовуються до нашого аудиту фінансової звітності в Україні, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми й прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ми визначили, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в цьому звіті незалежного аудитора.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Інформація щодо річних звітних даних

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація складається із Звіту про управління який ми отримали до дати цього звіту аудитора.

Звіт про управління складається та подається відповідно до вимог ст. ст. 6, 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року № 996-XIV (в редакції Закону України № 2545-VIII від 18.09.2018 р.).

Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Інформація характеризує стан і перспективи розвитку Товариства та розкриває основні ризики і невизначеності діяльності Товариства (далі – інша інформація).

Щодо Звіту про управління

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.

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

В межах аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою

інформацією, зазначеною у Звіті про управління і фінансовою звітністю Товариства станом на 31.12.2020 р. або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

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

Ми не виявили фактів не узгодженості іншої інформації, зазначеної у Звіті про управління з фінансовою звітністю Товариства, які б необхідно було включити до звіту аудитора.

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

Управлінський персонал ТОВ «СІМЗ» несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до П(С)БО, вимогам закону України, що регулює питання бухгалтерського обліку, фінансової звітності 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 ТОВ «СІМЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або немає інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями (Наглядова рада), 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 надання звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки;

- розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили під значний сумнів можливість Товариства продовжити свою діяльність

на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

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

III. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Статутний капітал

Станом на 31.12.2020 р. статутний капітал Товариства сформовано за рахунок внесків її учасників і становить 15 000 тис. грн.

На дату проведення аудиторської перевірки зареєстрований статутний капітал сформовано з дотриманням вимог чинного законодавства та сплачено у повному обсязі у встановлені законодавством терміни.

Дотримання Ліцензійних умов

Свою господарську діяльність Товариство здійснює за основним видом діяльності з урахуванням вимог, які встановлені в спеціальних дозволах на право здійснення певних операцій діяльності.

Нами були проведені процедури щодо дотримання Товариством вимог спеціальних дозволів. У результаті проведених процедур нами не було встановлено порушень порядку виконання умов спеціальних дозволів.

Аудиторські ризики

Ми виконали наш аудит, визначаючи:

- а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;
- б) чітке посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;
- в) стислий опис заходів, вжитих аудитором для врегулювання таких ризиків;
- г) основні застереження щодо таких ризиків.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння Товариства та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудиторам були надані усні пояснення управлінського персоналу, які на думку аудитора, мають інформацію, що допомагають ідентифікувати ризики суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки.

ТОВ «СІМЗ» надало інформацію про те, що протягом 2020 року в Товаристві не було зафіксовано випадків шахрайства зі сторони співробітників, що могло б спричинити негативний вплив на ТОВ «СІМЗ».

Аудитором були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірки, в результаті чого отримано розуміння зовнішніх чинників діяльності Товариства, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Загальну стратегію управління ризиками Товариства та загальне керівництво управлінням ризиками виконує Директор.

Результатом діяльності Товариства за 2020 рік є прибуток.

На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Інформація щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконували аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21.12.2017 р., інших законодавчих та нормативних актів.

Ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність за 2020 рік в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилок.

Інші елементи

Основні відомості про аудиторську фірму
Повне найменування аудиторської фірми

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА
ФІРМА «КАПІТАЛ ГРАНД»

Ідентифікаційний код юридичної особи
Юридична адреса

35449775
Україна, м. Запоріжжя, вул. Нагнибиди, буд.
15, кв. 2

Місцезнаходження
(адреса аудитора)
Інформація про включення до Реєстру
аудиторів та суб'єктів аудиторської
діяльності (розділи II, III, IV)

Україна, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд.
21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24
номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності – № 4126

Аудит проводився в період з 15 березня 2021 р. по 15 травня 2021 р. на підставі договору № 98-1 від 15.03.2021 р.

Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт незалежного аудитора Златін Владислав Валерійович.

Ключовий партнер з аудиту



Златін Владислав Валерійович
номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності – 101360

Від імені ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «КАПІТАЛ ГРАНД»

Директор



Кролик Олена Анатоліївна
номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності – 102081

Адреса складання звіту незалежного аудитора
69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24.

Дата звіту незалежного аудитора
15 травня 2021 року.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
Фінансова звітність на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату

Дата (рік, місяць, число) 2021.01.01

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД» за СДРПОУ 37695759
Територія Донецька область за КОАТУУ 1423310600
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОПФГ 240
Вид економічної діяльності Виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва за КВЕД 28.92
Середня кількість працівників 440
Адреса, телефон Промислова зона, буд. 69/15, м. Курахове, Мар'їнський район, Донецька обл., 85612 2102087

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

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

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2020 року

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	91	396
первісна вартість	1001	172	634
накопичена амортизація	1002	81	238
Незавершені капітальні інвестиції	1005	8 377	2 290
Основні засоби	1010	46 008	47 472
первісна вартість	1011	152 475	163 069
Знос	1012	106 467	115 597
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
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	167	513
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	54 643	50 671
Оборотні активи			
Запаси	1100	123 298	98 959
Виробничі запаси	1101	93 394	70 016
Незавершене виробництво	1102	18 231	8 296
Готова продукція	1103	11 673	20 647
Товари	1104	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	63 900	227 218
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	5 668	1 814
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	235	157
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	36 272	1 844
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	36 272	1 844
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	1 262	287
Усього за розділом II	1195	230 635	330 279
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	285 278	380 950

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
Фінансова звітність на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	5 253	3 382
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	100 970	130 009
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	121 223	148 391
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	-	41
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
Усього за розділом II²	1595		41
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	132 145	210 764
розрахунками з бюджетом	1620	5 478	3 177
у тому числі з податку на прибуток	1621	3 042	-
розрахунками зі страхування	1625	840	381
розрахунками з оплати праці	1630	3 366	2 950
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	7 082	271
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточні забезпечення	1660	7 847	8 084
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	7 297	6 891
Усього за розділом III²	1695	164 055	232 518
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття²	1700	-	-
Баланс	1900	285 278	380 950

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

²Загальна сума зобов'язань станом на 31 грудня 2020 р. дорівнює сумі рядків 1595, 1695 і 1700 і становить 232 559 тисяч гривень (31 грудня 2019 р.: 164 055 тисяч гривень).

Фінансовий директор
ТОВ «СІМЗ»  В.В. Колосов

Головний бухгалтер
ТОВ «СІМЗ»  Л.І. Данілова



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
Фінансова звітність на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

За ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
37695759		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2020 рік

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	481 916	455 111
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(407 989)	(368 690)
Валовий:			
Прибуток	2090	73 927	86 421
Збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	21 551	14 992
Адміністративні витрати	2130	(41 441)	(36 137)
Витрати на збут	2150	(1 323)	(1 157)
Інші операційні витрати	2180	(19 581)	(19 137)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
Прибуток	2190	33 133	44 982
Збиток	2195	-	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	342	324
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	(26)	(147)
Фінансовий результат до оподаткування:			
Прибуток	2290	33 449	45 159
Збиток	2295	-	-
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	(6 281)	(8 134)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
Прибуток	2350	27 168	37 025
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 (збиток) ¹	2445	-	-
Інший сукупний дохід (збиток) до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом ¹	2455	-	-
Інший сукупний дохід (збиток) після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (збиток) (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	27 168	37 025

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	321 802	293 732
Витрати на оплату праці	2505	81 404	73 724
Відрахування на соціальні заходи	2510	17 518	15 835
Знос та амортизація	2515	10 187	16 694
Інші операційні витрати	2520	31 235	32 351
Разом	2550	462 146	432 336

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, грн.	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію, грн.	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Фінансовий директор
 ТОВ «СІМЗ»

В.В. Колосов

Головний бухгалтер
 ТОВ «СІМЗ»

Л.І. Данілова



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
Фінансова звітність на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

За ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
37695759		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За 2020 рік

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	378 724	504 494
Цільового фінансування	3010	-	997
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	36 674	45 056
Надходження від повернення авансів	3020	61	401
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	47	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	30	-
Надходження від операційної оренди	3040	44	13
Інші надходження	3095	2 301	5 816
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(238 594)	(311 982)
Праці	3105	(66 524)	(57 289)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(18 074)	(15 337)
Зобов'язань з податків і зборів:	3115	(57 128)	(43 161)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(9 670)	(8 464)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(30 019)	(19 667)
витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(17 439)	(15 030)
Витрачання на оплату авансів	3135	(72 454)	(105 657)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(6)	(2)
Інші витрачання	3190	(2 558)	(1 608)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(37 457)	21 742
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	350	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	(1 207)	(15 365)
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(857)	(15 365)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(38 314)	6 377
Залишок коштів на початок року	3405	36 272	35 523
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	3 886	(5 628)
Залишок коштів на кінець року	3415	1 844	36 272

Фінансовий директор
ТОВ «СІМЗ» _____ В.В. Колосов

Головний бухгалтер
ТОВ «СІМЗ» _____ Л.І. Данілова



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ДІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за С/ДРІОУ

КОДН	2021	01	01
	37695759		

Звіт про власний капітал
за 2020 рік

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у довідках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
		3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	2	15 000	5 253	-	-	100 970	-	-	121 223
Коригування:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	15 000	5 253	-	-	100 970	-	-	121 223
Чистий прибуток (збиток) за звітний період¹	4100	-	-	-	-	27 168	-	-	27 168
Інший сукупний дохід (збиток) за звітний період¹	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(1 871)	-	-	1 871	-	-	-
Разом зміни у капіталі	4295	-	(1 871)	-	-	29 039	-	-	27 168
Залишок на кінець року	4300	15 000	3 382	-	-	130 009	-	-	148 391

¹ Загальна сума сукупного доходу розраховується з рядків 4100 та 4110, складаючи в сумі – 27 168 тисяч гривень.

Фінансовий директор
ТОВ «СІМЗ»  В.В. Колосов

Головний бухгалтер
ТОВ «СІМЗ»  Л.Л. Данілова



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-
ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»
(нафінансування)

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОУ

КОДИ	
2020	01 01
37695957	

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма N 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зарєстрований (пабовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
		3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	15 000	14 609	-	-	54 589	-	-	84 198
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	15 000	14 609	-	-	54 589	-	-	84 198
Чистий прибуток (збиток) за звітний період ¹	4100	-	-	-	-	37 025	-	-	37 025
Інший сукупний дохід за звітний період ¹	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(9 356)	-	-	9 356	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(9 356)	-	-	46 381	-	-	37 025
Залишок на кінець року	4300	15 000	5 253	-	-	100 970	-	-	121 223

¹ Загальна сума сукупного доходу розраховується з рядків 4100 та 4110, складуючи в сумі 37 025 тисяч гривень.

Фінансовий директор

ТОВ «СІМЗ» В.В. Колосов

Головний бухгалтер

ТОВ «СІМЗ» Л.І. Данілова



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

Код	
2020	12 31
37695759	
1423310600	
240	
2892	

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПО
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОІФІ
за КВЕД

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»

Територія ДОНЕЦЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2020 рік

Форма № 5 Код за ДКУД 1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код ряд.	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка) ¹ , (ушукка)			Вибуло за рік		Нараховано за рік амортизації	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (персоці-ненна) вартість	накопичена амортизація		первісна (персоці-ненна) вартість	накопичена амортизація	первісна (персоці-ненна) вартість	накопичена амортизація	первісна (персоці-ненна) вартість			накопичена амортизація	первісна (персоці-ненна) вартість	накопичена амортизація	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	172	81	462	-	-	-	-	157	-	-	-	634	238	
Разом	080	172	81	462	-	-	-	-	157	-	-	-	634	238	
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

вартість створених підприємством нематеріальних активів

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

-	(081)
-	(082)
-	(083)
-	(084)
-	(085)

III. Основні засоби

Групи	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано за рік	Втрати від зменшення користі	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		періодичної (переоціненої) вартості	зносу	періодичної (переоціненої) вартості	зносу			періодичної (переоціненої) вартості	зносу	періодичної (переоціненої) вартості	зносу	періодичної (переоціненої) вартості	зносу	періодичної (переоціненої) вартості	зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	58 117	31 907	6 726	-	-	-	-	2 775	-	-	-	64 843	34 682	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	80 734	63 557	3 250	-	-	64	60	5 138	-	-	-	83 920	68 635	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5 371	4 844	-	-	-	679	657	426	-	-	-	4 692	4 613	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5 443	3 349	557	-	-	70	69	703	-	-	-	5 930	3 983	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малочисні необоротні матеріальні активи	200	2 810	2 810	988	-	-	114	114	988	-	-	-	3 684	3 684	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тару	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети промислу	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	152 475	106 467	11 521	-	-	927	900	10 030	-	-	-	163 069	115 597	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок шльогового фінансування

знос основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)
(262)
(263)
(264)
(2641)
(265)
(2651)
(266)
(267)
(268)
(269)

25952

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		3	4	
Капітальне будівництво	280	463	125	
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	4 107	2 113	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1 047	52	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	462	-	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-	
Інші	330	-	-	
Разом	340	6 079	2 290	

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року	
		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.А + розд.Б)	420	-	-	-	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

амортизованою собівартістю (423)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

амортизованою собівартістю (426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	44	-
Операційна курсова різниця	450	11 098	8 195
Реалізація інших оборотних активів	460	7 522	7 053
Штрафи, пені, неустойки	470	30	4
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	2 857	4 329
у тому числі: відраховування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	342	26

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

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	1 844
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1 844

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіт 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 звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що прахувала при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	долаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	6 531	8 203	-	8 218	-	-	6 516
Забезпечення наступних витрат на долаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення матеріального захоплення	770	1 316	1 199	-	947	-	-	1 568
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	7 847	9 402	-	9 165	-	-	8 084

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	62 774	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	262	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	5 986	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюючі та швидкозношувані предмети	880	994	-	-
Незавершене виробництво	890	8 296	-	-
Готова продукція	900	20 647	-	-
Говари	910	-	-	-
Разом	920	98 959	-	-

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

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

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	227 218	3 880	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	157	-	-	-	

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

(951) -
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	6 627
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	167
на кінець звітного року	1225	513
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	6 281
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	6 627
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	- 346
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
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	10 187
Використано за рік - усього	1310	10 187
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	9 725
з них машини та обладнання	1313	3 250
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	462
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		Вибудовано за рік		нараховано амортизації за рік		втрати від зменшення корисності		вигоди від відновлення корисності		залишок на кінець року		залишок на початок року		залишок на кінець року	
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	накопичена амортизація	зменшення корисності	зменшення корисності	відновлення корисності	відновлення корисності	первісна вартість	накопичена амортизація	залишок на кінець року	залишок на початок року	залишок на кінець року	залишок на початок року	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
козгаторгівні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
інші довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
біологічні активи в стадії біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-		
інші поточні біологічні активи	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-		
Разом	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-		
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-		
	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	-	x	-	-	-	-	-		
	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

(1431) _____
(1432) _____

(1433) _____

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного вивчення	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного вивчення		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від первісного вивчення та реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі: зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соняшник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дуркові 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молочко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	-	-	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1539		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Фінансовий директор _____ В.В. Колосов

Головний бухгалтер _____ Л.І. Данілова



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

2020	12	31
37695759		
1423310600		
240		
28.92		

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОНФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»

Територія ДОНЕЦЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Виробництво машин та устаткування для добувної промисловості
Одиниця виміру: тис. грн.

ДОДАТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"
за 2020 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів										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				
I. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності сегментів	010	503 467	470 103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	503 467	470 103
з них:																	
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішнім покупцям	011	481 916	455 111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481 916	455 111
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	21 551	14 992	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 551	14 992	-
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: доходи від участі в капіталі, які безосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Примітки до фінансової звітності за ПСБО

(Пояснювальна інформація щодо статей фінансової звітності)

31.12.2020 рік

Зміст

1	Загальна інформація	24
2	Основні принципи облікової політики	25
3	Розшифровка окремих статей балансу (Звіту про фінансовий стан)	28
4	Розкритті інформації щодо пов'язаних сторін	33
5	Розшифровка окремих статей Звіту про фінансові результати (Про сукупний дохід)	34
6	Події після звітної дати	34

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД» (далі Товариство, Компанія, підприємство, ТОВ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД, ТОВ «СІМЗ») – це Товариство з обмеженою відповідальністю, зареєстроване в Україні. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень.

Дата державної реєстрації - 18.08.2011 року.

Місцезнаходження Товариства: 85612, Донецька область, Мар'їнський район, місто Курахове, Промислова зона, 69/15.

Єдиним учасником Товариства є:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ШАХТА «СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3» (ідентифікаційний код 39649746).

Управління ТОВ "СІМЗ" здійснюється згідно Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю».

Органами управління Компанії є: Загальні збори учасників, Директор. Вищим органом управління є Загальні збори учасників, виконавчий орган - Директор. Перелік питань віднесених до виключної компетенції Загальних зборів учасників визначено Статутом ТОВ "СІМЗ". Інші питання, пов'язані з поточною діяльністю ТОВ "СІМЗ", належать до компетенції Директора. Директор підзвітний Загальним зборам учасників і організовує виконання їх рішень.

Основним видом діяльності ТОВ "СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД " згідно КВЕД є 28.92 Виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва.

ТОВ «СІМЗ» спеціалізується на виробництві металоконструкцій, обладнання та комплектуючих для гірничодобувної промисловості, металоконструкцій для будівництва. Підприємство виготовляє вироби для проходки, металеву опалубку для шахтних стволів.

В липні 2020 року було створено філію у м. Покровськ для виробництва рідини гідравлічної, що потрібна у гірничодобувної промисловості.

Місцезнаходження Філії: 85300, Донецька область, місто Покровськ, вулиця Торгівельна, 106-А.

Пріоритетом діяльності Компанії є мінімізація впливу на навколишнє середовище, оптимізація поводження з відходами та зменшення викидів у атмосферне повітря.

Концептуальна основа складання фінансової звітності – Положення (стандарт) бухгалтерського обліку.

Дата затвердження фінансової звітності – 24 лютого 2021 року.

Функціональною валютою підприємства є національна валюта України – гривня. Дана звітність представлена в національній валюті України - гривні округлена до тисяч.

У березні 2020 року спалах COVID - 19 призвів до карантину і різних видів обмежень на пересування, введеним у багатьох країнах. Це, в свою чергу, призвело до зниження активності в окремих секторах економіки, зниження попиту на певні товари і

послуги та підвищення ризиків уповільнення економічного зростання і рецесії в ключових економіках світу.

Протягом 2020 року уряди по всьому світу ініціювали низку програм державної допомоги, спрямованих на протидію наслідкам COVID-19, включаючи фіскальні та грошово-кредитні заходи, націлені на домогосподарства, охорону здоров'я, а також обробку промисловість і сфери обслуговування. До кінця 2020 року були успішно розроблені декілька вакцин, а деякі країни почали кампанії по вакцинації.

З початку епідемії Товариство вживає заходів щодо запобігання поширення вірусу і забезпечення безпеки персоналу. Заходи з управління ризиками, що проводяться антикризовим штабом, включають, зокрема, віддалену роботу адміністративного персоналу, скасування масових заходів та відряджень, регулярні температурні перевірки співробітників на всіх виробничих об'єктах, надання засобів індивідуального захисту. Усі механізми внутрішнього контролю Товариства залишаються в силі і працюють ефективно.

На дату випуску цієї фінансової звітності ситуація з COVID-19 все ще розвивалася, і її наслідки в даний час не визначені; однак керівництво вважає, що воно вживає відповідних заходів для підтримки стабільної роботи Товариства, необхідні в поточних обставинах. Керівництво робить висновок, що в зв'язку зі спалахом COVID-19 відсутня суттєва невизначеність щодо допущення про безперервність діяльності, використаного при підготовці цієї фінансової звітності.

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Викладені далі принципи облікової політики застосовувалися Товариством послідовно протягом періоду, поданого у цій фінансовій звітності.

2.1. Основні засоби

До основних засобів Товариства відносяться активи, термін корисного використання яких більше одного року або операційного циклу.

Основні засоби обліковуються за такими групами та мають розрахункові середні залишкові строки корисного використання значних одиниць основних засобів:

- земельні ділянки;
- будівлі, споруди, передавальні пристрої 1-52 років,
- машини та обладнання 1-13 років,
- транспортні засоби 1-6 років,
- інструменти, пристрої, інвентар 1-9 років,
- інші основні засоби 1-8 років.

Інші необоротні матеріальні активи:

- бібліотечні фонди;
- малоцінні необоротні матеріальні активи;
- тимчасові (нетитульні) споруди;
- природні ресурси;
- інвентарна тара;
- предмети прокату;
- інші необоротні матеріальні активи.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигід, первісно очікуваних від використання об'єкта. Залишкова вартість основних засобів зменшується у зв'язку з частковою ліквідацією об'єкта основних засобів. Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення технічного огляду, нагляду, обслуговування, ремонту тощо) та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигід від його використання, включаються до складу витрат.

Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця наступного за місяцем в якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання. При розрахунку амортизації застосовується прямолінійний метод, згідно якому річна сума амортизації визначається розподілом вартості, яка амортизується на строк корисного використання об'єкта основних засобів.

Строк корисного використання об'єктів основних засобів та інших необоротних матеріальних активів та їх ліквідаційну вартість визначає постійно діюча комісія, затверджена наказом по підприємству. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості.

Об'єкт основних засобів вилучається з активів (списується з балансу) у разі його вибуття внаслідок безоплатної передачі або невідповідності критеріям визнання активом.

Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкту основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. При переоцінці основних засобів застосовується індексний метод. Збільшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в іншому сукупному доході та відображається у власному капіталі у складі резерву переоцінки, за винятком тих випадків, коли воно сторнує зменшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене в прибутку або збитку. У таких випадках воно визнається в прибутку або збитку. Зменшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в прибутку або збитку, за винятком тих випадків, коли воно сторнує збільшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене безпосередньо у складі іншого сукупного доходу. У таких випадках воно визнається у складі іншого сукупного доходу.

2.2. Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи обліковуються за собівартістю. Амортизація нематеріальних активів нараховується щомісячно методом прямолінійного нарахування протягом терміну їх корисної служби.

2.4 Запаси

Виробничі запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення та збут.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та чи іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом ФІФО. Метод конкретної ідентифікації списання запасів

застосовується при виконанні робіт по конкретному об'єкту, а також по запасам які не замінюють один одного.

2.5. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається фінансовим активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід і може бути достовірно визначена її сума. Показники дебіторської заборгованості відображаються у фінансовій звітності за чистою реалізаційною вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Розмір резерву сумнівних боргів визначається за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

2.6. Гроші та їх еквіваленти

До складу статті Гроші та їх еквіваленти включаються готівка у касі підприємства, гроші на поточних та інших рахунках у банках, грошові кошти у дорозі, електронні гроші, еквіваленти грошових коштів у тому числі депозити у банках строком погашення не більше одного місяця.

2.7. Поточні забезпечення

Забезпечення визнається тоді, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок події, що сталася в минулому, і коли існує ймовірність того, що для погашення даного зобов'язання необхідно буде використання економічних ресурсів.

На підприємстві створюються забезпечення майбутніх операційних витрат на:

1. забезпечення на виплату відпускних працівникам підприємства;
2. забезпечення матеріального заохочення;
3. інші забезпечення.

2.8. Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного та відстроченого податків. Податок на прибуток визнається в прибутку або збитку. Поточний податок складається з очікуваного податку до сплати або до відшкодування, розрахованого на основі оподаткованого прибутку або збитку за рік з використанням ставок оподаткування, що діють або практично введені в дію на дату звітності, і будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки.

Відстрочений податок визнається за тимчасовими різницями між балансовими сумами активів і зобов'язань, які використовуються для цілей фінансової звітності, і сумами, які використовуються для цілей оподаткування.

Відстрочений податковий актив визнається за невикористаними податковими збитками та тимчасовими різницями, що відносяться на витрати, якщо існує ймовірність отримання у майбутньому оподаткованого прибутку, завдяки якому вони зможуть бути використані. Відстрочені податкові активи аналізуються на кожну звітну дату і зменшуються, якщо реалізація відповідної податкової вигоди більше не є вірогідною.

Оцінка відстроченого податку відображає податкові наслідки того, яким чином Товариство планує, на кінець звітного періоду, відшкодувати балансову вартість своїх активів та розрахуватися за балансовою вартістю своїх зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємо зараховуються у випадку існування юридично забезпеченого права на взаємо зарахування поточних податкових активів та зобов'язань, якщо вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим самим податковим органом з одного й того самого оподаткованого суб'єкта господарювання, або з різних суб'єктів господарювання, але ці суб'єкти господарювання мають намір провести розрахунки за поточними податковими зобов'язаннями та активами на нетто-основі або їх податкові активи будуть реалізовані одночасно з погашенням їх податкових зобов'язань.

2.9. Визнання доходів

Дохід - збільшення економічних вигід протягом звітного періоду у формі надходжень або поліпшення якості активів або зменшення величини зобов'язань, які призводять до збільшення власного капіталу, не пов'язаного з внесками учасників капіталу.

Товариство має визначити в момент укладення договору, чи виконує воно контрактне зобов'язання протягом періоду або в певний момент часу. Для кожного контрактного зобов'язання, яке виконується протягом періоду, Товариство визнає виручку протягом періоду, оцінюючи ступінь повноти виконання контрактного зобов'язання.

Дохід від реалізації послуг визнається у звітному періоді після надання послуг виходячи з стадії завершення робіт за кожним договором.

Оцінку ступеня завершення операцій з надання послуг здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи.

Оцінку ступеня завершення за будівельним контрактом здійснювати методом вимірювання та оцінки виконаної роботи.

2.10. Визнання витрат

Витрати визнаються Товариством за методом нарахувань.

Згідно з методом нарахувань, витрати визнаються незалежно від руху грошових потоків і від того, як вони приймаються для цілей розрахунку оподаткованої бази. Для дотримання принципу нарахування списання витрат, що відносяться до невідфактурованих постачання товарів, робіт і послуг торгового і загальногосподарського характеру, проводиться за оціночною вартістю. Надалі такі витрати коригуються виходячи з реальної купівельної вартості (після отримання первинних документів).

3. РОЗШИФРОВКА ОКРЕМИХ СТАТЕЙ БАЛАНСУ (Звіту про фінансовий стан)

3.1 Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2020 року у власності ТОВ «СІМЗ» перебувають нематеріальні активи залишковою вартістю 396 тисяч гривень (станом на 31 грудня 2019 року - 91 тисяч гривень).

Зміна балансової вартості нематеріальних активів за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, сталася за рахунок:

- придбання програмного забезпечення у сумі – 462 тисяч гривень;
- нарахування амортизації за рахунок адміністративних витрат – у сумі 157 тисяч гривень.

3.2 Основні засоби

Станом на 31 грудня 2020 року балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції) відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 49 762 тисяч гривень (станом на 31 грудня 2019 року: 54 385 тисяч гривень).

Переоцінка основних засобів Товариства була проведена станом на 31.07.2018 року незалежними оцінювачем. Результатом переоцінки основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за індексним методом була дооцінка в сумі 26 141 тисяч гривень.

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції – 8 196 тисяч гривень;
- на адміністративні витрати – 1 835 тисяч гривень.

Інформація про рух за групами основних засобів та незавершених капітальних інвестицій відображена у примітках до фінансової звітності за формою №5.

3.3 Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається у балансі за чистою вартістю реалізації. Основна частина дебіторської заборгованості виникла в результаті розрахунків із замовниками в межах укладених контрактів від надання послуг.

Поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2020 року представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)	Балансова вартість на 31 грудня 2020 року	Дебіторська заборгованість по термінах виникнення		Нарахований резерв на дебіторську заборгованість
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, рядок 1125	227 218	227 218	1	(1)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами, рядок 1130	1 814	1 814	22	(22)
Інша дебіторська заборгованість, рядок 1155	157	157	106	(106)

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2020 року складається з розрахунків з робітниками за іншими операціями у сумі 42 тисячі гривень, з державними цільовими фондами в сумі 115 тисяч гривень.

Поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2019 року представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)	Балансова вартість на 31 грудня 2019 року	Дебіторська заборгованість по термінах виникнення		Нарахований резерв на дебіторську заборгованість
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, рядок 1125	63 900	63 900	1	(1)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами, рядок 1130	5 668	5 668	22	(22)
Інша дебіторська заборгованість, рядок 1155	235	235	106	(106)

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2019 року складається з розрахунків з робітниками за іншими операціями у сумі 13 тисяч гривень, з державними цільовими фондами в сумі 219 тисяч гривень, з оплати праці в сумі 3 тисячі гривень.

3.4 Грошові кошти

(у тисячах гривень)	На 31.12.2020 року	На 31.12.2019 року
Залишки грошових коштів на поточних рахунках у банках, рядок 1167	1 844	36 272
у тому числі у національній валюті	1 683	8 269

Інформація про рух грошових коштів відображена у Формі №3 Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом).

Станом на 31.12.2020 та на 31.12.2019 років обмежень на використання грошових коштів немає.

3.5 Власний капітал

(а) Капітал у дооцінках

Станом на 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 років капітал у дооцінках у сумі 3 382 тисяч гривень та 5 253 тисяч гривень відповідно, представляє собою резерв переоцінок основних засобів за вирахуванням відстроченого податку на прибуток.

(б) Нерозподілений прибуток

Станом на 31 грудня 2019 року складав 100 970 тисяч гривень. Протягом року:

- збільшено на суму чистого прибутку звітного періоду у сумі 27 168 тисяч гривень;
- збільшено на суму нарахованої амортизації переоцінки у сумі 1 871 тисяч гривень.

Станом на 31 грудня 2020 року нерозподілений прибуток дорівнює 130 009 тисяч гривень.

3.6 Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи

Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи, розраховані за ставкою, яка діятиме в періоді очікуваного визнання (реалізації) тимчасових різниць між показниками балансової вартості і податкової бази активів і зобов'язань. Ставки податку та податкове законодавство, що використовуються для розрахунку цієї суми, – є такі, що були офіційно чи фактично прийняті на звітну дату.

Так на 2020 і 2019 рік відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи розраховані за ставкою 18%. Нижче приведено зіставлення поточного податку на прибуток з сумою витрат з податку на прибуток, відображеною у фінансовій звітності.

Складові витрат з податку на прибуток за роки, що закінчились 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2020 рік	2019 рік
Витрати з поточного податку на прибуток	(6 628)	(10 071)
Дохід з відстроченого податку на прибуток	347	1 937
Витрати з податку на прибуток	(6 281)	(8 134)

Витрати з податку на прибуток у 2020 році у сумі 6 281 сформовані в результаті нарахованого податку на прибуток поточного року в сумі 6 628 відкоригованого на суму відстрочених податкових активів і зобов'язань.

Визнані відстрочені податкові активи та зобов'язання

Різниця між витратами (доходами) з податку на прибуток та добуток облікового прибутку (збитку) на застосовану ставку податку на прибуток пояснюється наявністю доходів та витрат, що не включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою розрахунку податкового прибутку, але визнаються в бухгалтерському обліку, а також наявністю доходів та витрат, що включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою визначення податкового прибутку, але не визнаються в бухгалтерському обліку.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на дату складання балансу і зменшується, якщо більше не існує ймовірності отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочений податок на прибуток, що стосується статей іншого сукупного доходу або тих, які визнаються безпосередньо у складі капіталу, визнається у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі капіталу, а не у складі прибутків та збитків.

Відстрочені податкові активи на 31 грудня 2020 року відносяться до статей, детально представлених таким чином:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2020 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2020 року
Основні засоби	144	347	-	490
Резерв сумнівних боргів	23	-	-	23

Відстрочені податкові активи та зобов'язання на 31 грудня 2019 року відносяться до статей, детально представлених таким чином:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2019 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019 року
Основні засоби	-	144	-	144
Резерв сумнівних боргів	-	23	-	23

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові зобов'язання</i>	Сальдо на 01.01.2019 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019 року
Основні засоби	(1 771)	1 771	-	-

3.7 Поточні зобов'язання і забезпечення

До складу інших поточних зобов'язань станом на 31.12.2020 року віднесено:

1. розрахунки з іншими кредиторами у сумі 6 629 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року: 6 616 тисяч гривень);
2. податковий кредит у сумі 262 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року: 681 тисяч гривень).

У складі поточних забезпечень станом на 31.12.2020 року обліковуються:

3. забезпечення під невикористані відпустки у сумі 6 516 тисяч гривень (на 31.12.2019 року: 6 531 тисяч гривень);
4. забезпечення матеріального заохочення у сумі 1 568 тисяч гривень (на 31.12.2019 року: 1 316 тисяч гривень).

Резерв під невикористані відпустки визначається множенням фактично нарахованої заробітної платні і коефіцієнта обчисленого відношенням річної планової суми відпускних до загального річного планового фонду оплати.

Щомісячно підприємство нараховує резерв під невикористані відпустки.

Забезпечення матеріального заохочення визначається за плановими показниками максимально можливої суми річного бонусу управлінському персоналу.

4. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ПОВ'ЯЗАНИХ СТОРІН

У ході своєї звичайної діяльності Товариство придбає сировину та матеріали, продає продукцію та здійснює інші операції з пов'язаними сторонами.

Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Умови операцій з пов'язаними сторонами встановлюються на момент їх проведення. Операції з пов'язаними сторонами Товариства здійснюються на ринкових умовах.

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 5 638 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (31 грудня 2019 року: 6 551 тисяч гривень).

Нарахування та виплати основному управлінському персоналу проводились згідно штатного розкладу на умовах, що не відрізняються від звичайних. Основний управлінський персонал - це особи, які мають повноваження та є відповідальними, прямо або опосередковано, за планування, керівництво і контроль за діяльністю Товариства.

Залишки по розрахунках з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)	На 31.12.2020 року	На 31.12.2019 року
Активи:	222 556	59 605
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	222 556	59 605
Зобов'язання:	64 313	91 084
Аванси отримані	-	6 809
Інші поточні зобов'язання	503	503
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	63 810	83 772

Операції з пов'язаними сторонами представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	На 31.12.2020 року	На 31.12.2019 року
Дохід:	482 125	446 204
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	482 125	446 057
Дохід від реалізації інших оборотних активів	-	147

Витрати:	27 849	6 107
Закупки сировини і матеріалів	23 758	1 716
Закупки основних засобів	1 329	2 546
Закупки послуг	2 762	1 845

5. РОЗШИФРОВКА ОКРЕМИХ СТАТЕЙ ЗВІТУ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)

У таблиці наведені доходи і витрати підприємства у розрізі істотних статей:

(у тисячах гривень)	2020 рік	2019 рік
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 2000, у тому числі:	481 916	455 111
дохід від реалізації готової продукції	442 958	405 202
дохід від реалізації товарів	174	-
дохід від реалізації робіт і послуг	38 784	49 909
Собівартість реалізованої продукції, рядок 2050, у тому числі:	407 989	368 690
від реалізації готової продукції	381 058	334 716
від реалізації товарів	174	-
від реалізації робіт і послуг	26 757	33 974
Інші операційні доходи, рядок 2120, у тому числі:	21 551	14 992
дохід від реалізації інших оборотних активів	7 522	7 105
дохід від операційних курсових різниць	11 098	5 353
дохід від списання кредиторської заборгованості	1 028	2 122
отримані штрафи, пені, неустойки	30	191
інші доходи операційної діяльності	1 873	221
Інші операційні витрати, рядок 2180, у тому числі:	19 581	19 137
витрати від операційних курсових різниць	8 195	10 305
собівартість реалізованих виробничих запасів	7 053	6 907
витрати від знецінення запасів	2 031	3
інші витрати операційної діяльності	2 302	1 922

6. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Управлінським персоналом проведено аналіз подій, що відбулися після дати балансу, на предмет їх впливу на фінансовий стан Товариства та встановлено, що після дати балансу не було подій, які могли суттєво вплинути на величину власного капіталу Товариства.

Фінансовий директор ТОВ «СІМЗ»

В.В. Колосов

Головний бухгалтер ТОВ «СІМЗ»

Л.І. Данілова

14 травня 2021 року.

«Прошнуровано, пронумеровано

та скріплено відбитком печатки

39 (тридев'ять дев'яностів)»



ТОВ «КРОЛИК» СІМЬОТВОРЕНА ПРАВОСЛАВНА ФІРМА

ПРАВД:

Кролик О.А.