

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА РІК,
ЩО ЗАКІНЧИВСЯ
31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ
ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

та
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

AC Crowe Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
тел: +38 044 391 3003
office@crowe-ac.com.ua



Зміст

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	3
ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	3
Думка	3
Основа для думки	3
Інша інформація	3
Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність	3
Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності	4
ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ	4
Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності	4
ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» ЗА 2020 РІК	7

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Керівництву ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» (далі - Товариство), що складається з звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, 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.

На нашу думку фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до прийнятих в Україні національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

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

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

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

Ми не виявили фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», НП(С)БО, інших законодавчих і нормативних актів 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, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Ми повідомляємо управлінському персоналу інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

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

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська компанія «Кроу Україна»
Місцезнаходження	провулок Задорожний, буд. 1-А, м. Київ, 03040, Україна
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 3681

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є
Пальчук Ірина Володимирівна.

Партнер / Директор з аудиту
(номер реєстрації у Реєстрі
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100613)



Ольга Самусєва

Партнер завдання / Аудитор
(номер реєстрації у Реєстрі
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100117)

Ірина Пальчук

15 квітня 2021 року



Контактна інформація

Київський офіс

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
office@crowe-ac.com.ua

Одеський офіс

65048 Одеса, Україна
вул. Велика Арнаутська, 2А,
оф. 319
Тел: +38 048 728 8225
odesa@crowe-ac.com.ua

Харківський офіс

61072 Харків, Україна
вул. Тобольська, 42
Тел: +38 057 720 5991
kharkiv@crowe-ac.com.ua

Crowe AVR, Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
avr@crowe-ac.com.ua

Crowe Accounting Ukraine

03040 Київ, Україна
пров. Задорожний, 1а
Тел: +38 044 391 3003
account@crowe-ac.com.ua

Про нас

AC Crowe Ukraine - член міжнародної аудиторської мережі Crowe Global, 8-ї в світі за величиною, яка складається з 200 незалежних фірм, що надають аудиторські та консультаційні послуги у 146 країнах світу та мають 765 офісів. Наша Компанія є представником мережі з бездоганною репутацією, яка демонструє найвищі стандарти якості роботи та надання високопрофесійних послуг.

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерджи Продакт"**
Територія **Голосіївський район у м. Києві**

Дата (рік, місяць, число) **2021, 10, 31**

за **ФОТКУ**

за **КОБТУ**

за **КОПФГ**

за **КВЕД**

КОДИ
8036100000
240
23.61

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Вид економічної діяльності **Виготовлення виробів із бетону для будівництва**

Середня кількість працівників **1 265**

Адреса, телефон **вулиця БУДІНДУСТРІЇ, буд. 7, ГОЛОСІЇВСЬКИЙ район р-н, м. КИЇВ, 01013**

2852779

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 положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	31	46
первісна вартість	1001	31	137
накопичена амортизація	1002	-	91
Незавершені капітальні інвестиції	1005	6 907	5 538
Основні засоби	1010	93 023	93 107
первісна вартість	1011	183 877	204 945
знос	1012	90 854	111 838
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	99 961	98 691
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	43 424	31 739
Виробничі запаси	1101	21 629	26 109
Незавершене виробництво	1102	1 443	1 888
Готова продукція	1103	20 352	3 691
Товари	1104	-	51
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 057	220
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	52 362
з бюджетом	1135	157	181
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахований доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	11 636	27 039
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	38 497	17 869
Готівка	1166	5	1
Рахунки в банках	1167	38 492	17 868
Витрати майбутніх періодів	1170	157	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	2 551	-
Усього за розділом II	1195	99 479	5 368
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	134 778
Баланс	1300	199 440	40
			233 509

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I. Власний капітал	1400	8	1 000
Зареєстрований (пайовий) капітал	1401	-	-
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1405	-	-
Капітал у дооцінках	1410	-	-
Додатковий капітал	1411	-	-
Емісійний дохід	1412	-	-
Накопичені курсові різниці	1415	-	-
Резервний капітал	1420	172 267	25 347
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1425	(-)	(-)
Неоплачений капітал	1430	(-)	(-)
Вилучений капітал	1435	-	-
Інші резерви	1495	172 275	26 347
Усього за розділом I			
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	-	-
Відстрочені податкові зобов'язання	1505	-	-
Пенсійні зобов'язання	1510	-	-
Довгострокові кредити банків	1515	-	150 000
Інші довгострокові зобов'язання	1520	-	-
Довгострокові забезпечення	1521	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1525	-	-
Цільове фінансування	1526	-	-
Благодійна допомога	1530	-	-
Страхові резерви	1531	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1595	-	150 000
Усього за розділом II			
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1600	-	-
Короткострокові кредити банків	1605	-	-
Векселі видані	1610	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1615	4 406	6 411
товари, роботи, послуги	1620	3 478	3 444
розрахунками з бюджетом	1621	2 875	-
у тому числі з податку на прибуток	1625	75	-
розрахунками зі страхування	1630	1 067	-
розрахунками з оплати праці	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	27 406
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	2 067	2 432
Поточні забезпечення	1665	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1690	16 072	17 469
Інші поточні зобов'язання	1695	27 165	57 162
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1800	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1900	199 440	233 509
Баланс			

ДМИТРЕНКО ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ МІКОЛАЙОВИЧ

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

15.04.2021

[Підпис]



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

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерджи Продакт"** (найменування)
Дата (рік, місяць, число) **2021 01 01** за ЄДРПОУ **38872186**

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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	526 111	445 216
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(412 264)	(348 411)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	113 847	96 805
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	5 721	3 097
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(31 427)	(24 273)
Витрати на збут	2150	(13 717)	(8 046)
Інші операційні витрати	2180	(8 934)	(19 304)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	65 490	48 279
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	940	3 559
Інші доходи	2240	353	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(9 920)	(12 428)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(5 281)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Продовження додатка 2

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	51 582	39 410
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(9 377)	(7 129)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	42 205	32 281
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	42 205	32 281

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	313 242	265 050
Витрати на оплату праці	2505	56 313	41 247
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 459	8 523
Амортизація	2515	23 859	22 980
Інші операційні витрати	2520	62 469	66 675
Разом	2550	466 342	404 475

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

ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

ІДЕНТИФІКАЦІЙНИЙ КОД 38872186

ДМИТРЕНКО ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

15.04.2021

Л. Левківський

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерджи Продакт"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) 2021 01 01
за ЄДРПОУ 38872186

КОДИ		
2021	01	01
38872186		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

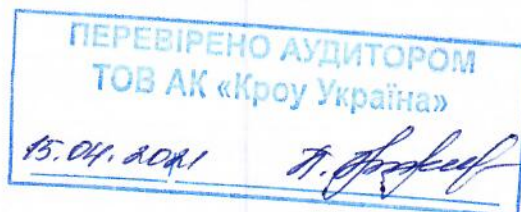
Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	323 595	527 079
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	318 802	-
Надходження від повернення авансів	3020	90 988	2 951
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	939	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	634	1 109
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(572 618)	(378 531)
Праці	3105	(44 379)	(32 031)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10 738)	(8 434)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(47 720)	(35 020)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8 976)	(7 129)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(27 734)	(18 700)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(11 010)	(9 191)
Витрачання на оплату авансів	3135	(474)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 781)	(9 527)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(90)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(766)	(23 739)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	56 392	43 857
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	3 559
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	79 000	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(15 624)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(104 500)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-41 124	3 559
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	992	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	150 000	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	71 000
Сплату дивідендів	3355	(189 908)	(-)
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	-38 916	-71 000
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-23 648	-23 584
Залишок коштів на початок року	3405	38 497	60 254
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	3 020	1 827
Залишок коштів на кінець року	3415	17 869	38 497

Керівник

ДМИТРЕНКО ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

Головний бухгалтер

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ
МИКОЛАЙОВИЧ

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерджи Продакт"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
38872186		
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал
за **Рік 2020** р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	8	-	-	-	172 267	-	-	172 275
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	783	-	-	783
Скоригований залишок на початок року	4095	8	-	-	-	173 050	-	-	173 058
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	42 205	-	-	42 205
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(189 908)	-	-	(189 908)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



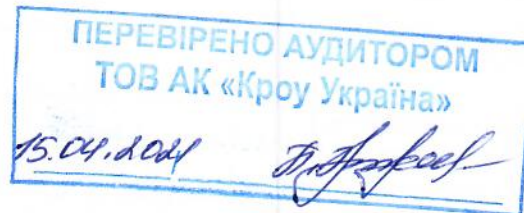
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	992	-	-	-	-	-	-	992
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених 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	992	-	-	-	(147 703)	-	-	(146 711)
Залишок на кінець року	4300	992	-	-	-	25 347	-	-	26 347

Керівник

Головний бухгалтер

ДМИТРЕНКО ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ МИКОЛАЙОВИЧ



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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерджи Продакт"
Територія Голосієвський район у м. Києві
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Виготовлення виробів із бетону для будівництва
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ 2020 12 31
за КОАТУУ 38872186
за СПОДУ 8036100000
за КОПФ 240
за КВЕД 23.61

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

1. Нематеріальні активи																	
Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року			Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуття за рік			Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	залишок		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	залишок	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	залишок			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	залишок	первісна (переоцінена) вартість
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	31	-	106	-	-	-	-	91	-	-	-	137	91			
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Разом	080	31	-	106	-	-	-	-	91	-	-	-	137	91			
Усього	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

додаток 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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) -

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі одержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	942	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	942	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	43315	15341	2402	-	-	77	20	3609	-	-	-	45640	18930	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	125994	69690	17939	-	-	4052	2258	16392	-	-	-	139881	83824	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	12164	4594	4067	-	-	429	250	2428	-	-	-	15802	6772	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	710	487	282	-	-	115	109	131	-	-	-	877	509	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	752	742	1206	-	-	155	147	1208	-	-	-	1803	1803	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	183877	90854	25896	-	-	4828	2784	23768	-	-	-	204945	111838	-	-	-	-

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 цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(264) 4931

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
I	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	26919	4345
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	205	1193
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	27124	5538

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
I	2	3	4
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			5
асоційовані підприємства	350	-	-
донірні підприємства	360	-	-
спільну діяльність	370	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і пай 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)	-
Поточні фінансові інвестиції відображені:		
за собівартістю	(424)	-
за справедливою вартістю	(425)	-
за амортизованою собівартістю	(426)	-

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів			
Операційна курсова різниця	440	-	-
Реалізація інших оборотних активів	450	5271	2297
Штрафи, пені, неустойки	460	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	470	-	-
Інші операційні доходи і витрати	480	-	-
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	490	450	6637
непродуктивні витрати і витрати	491	X	501
	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	500	-	-
спільну діяльність	510	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати	520	-	-
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	9920
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	940	-
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	-	-
Списання необоротних активів	620	X	X
Інші доходи і витрати	630	353	5281

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 3
I	2	1
Готівка	640	17868
Поточний рахунок у банку	650	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	17869

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	Записок 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	Записок на кінець року
			нараховано (створено)	доплаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2067	3645	-	3280	-	-	2432
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'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	501	-	142	-	-	359
Разом	780	2067	4146	-	3422	-	-	2791

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	15324	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	492	-	-
Тара і тарні матеріали	830	365	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	9928	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	1888	-	-
Готова продукція	900	3691	-	-
Товари	910	51	-	-
Разом	920	31739	-	-

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)

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

* визначається за п. 28 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	220	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	17248	-	-	-

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	9377
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	9377
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	9377
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
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	23859
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		нараховано амортизації за рік	втрата від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(1431)

-

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

(1432)

-

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

(1433)

-

законодавством обмеження права власності

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

ЕП ДМИТРЕНКО

ВІКТОР

ЛЕОНІДОВИЧ

ЕП

ЛЕВКІВСЬКИЙ

АНАТОЛІЙ

МИКОЛАЙОВИЧ

38872186

0198

0198

0198

0198

0198

0198

Керівник

ДМИТРЕНКО ВІКТОР ЛЕОНІДОВИЧ

ЛЕВКІВСЬКИЙ АНАТОЛІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021

15.01.2021



ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»
15.01.2021

Додаткові примітки до річної фінансової звітності.

Загальна інформація.

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» (надалі - «Компанія») заснована «03» вересня 2013 року та зареєстрована у Єдиному державному реєстрі «03» вересня 2013 року, номер запису 10741020000046742. Місцезнаходження Компанії: 01013, місто Київ, ВУЛИЦЯ БУДІНДУСТРІЇ, будинок 7

Корпоративними правами Компанії володіють Товариство з обмеженою відповідальністю «ПРОМИСЛОВО-БУДІВЕЛЬНА ГРУПА КОВАЛЬСЬКА», юридична особа, яка створена та діє за законодавством України, що володіє часткою у розмірі 100% статутного капіталу Компанії.

Учасник має право продати або іншим чином відступити свою частку (її частину) у статутному капіталі Компанії одному або кільком іншим учасникам, третім особам чи Компанії. Учасники користуються переважним правом купівлі частки (її частини) учасника пропорційно до розмірів своїх часток, якщо домовленістю між учасниками не встановлений інший порядок здійснення цього права.

Відповідно до реєстраційних документів, ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» здійснює наступні види економічної діяльності (види діяльності за КВЕД-2010):

- 23.61 Виготовлення виробів із бетону для будівництва (основний);
- 42.99 Будівництво інших споруд, н. в. і. у.;
- 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;
- 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;
- 47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах;
- 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
- 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

Компанія здійснює діяльність у галузі виготовлення виробів із бетону для будівництва. Зокрема, Товариство виробляє блоки із ніздрюватого бетону, та продає їх на території України підприємствам роздрібної, оптової торгівлі та кінцевим споживачам, а також експортує закордон.

Середня кількість працівників становить 265 чол.

Основні принципи подання фінансової звітності.

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні (надалі - «НП(С)БОУ»).

Функціональною валютою для Компанії є українська гривня. Операції у валютах, відмінних від функціональної, вважаються операціями з іноземною валютою.

Дана фінансова звітність була підготовлена у відповідності з принципом безперервності діяльності, що передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході звичайної господарської діяльності.

Дана фінансова звітність затверджена до випуску 14.04.2021 р.

Облікова політика.

Компанія послідовно застосовувала облікову політику окреслену в даному розкритті протягом періодів, зазначених у звітності. Змін до облікової політики Компанії у звітному періоду не відбувалось.

Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу

Національного Банку України (надалі - «НБУ») на початок дня дати здійснення операції (дати визнання активів, зобов'язань, доходів і витрат).

Монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу НБУ на кінець дня дати балансу.

Курсові різниці від перерахунку монетарних статей відображаються у складі інших операційних доходів (витрат).

До основних засобів відносяться матеріальні активи, очікуваний термін корисного використання, яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довші року), первісна вартість яких більше 20000,00 грн.

Амортизація основних засобів (окрім інших необоротних матеріальних активів) нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Строк корисного використання встановити наступний:

Групи	Мінімально допустимі строки корисного використання, років
група 1 - земельні ділянки	-
група 2 - капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом	15
група 3 - будівлі,	20
споруди,	15
передавальні пристрої	10
група 4 - машини та обладнання	5
з них:	
електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації (крім ноутбуків), пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 20000,00 гривень	2
група 5 - транспортні засоби	5
група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
група 7 - тварини	6
група 8 - багаторічні насадження	10
група 9 - інші основні засоби	12
група 10 - бібліотечні фонди	-
група 11 - малоцінні необоротні матеріальні активи	-
група 12 - тимчасові (нетитульні) споруди	5
група 13 - природні ресурси	-
група 14 - інвентарна тара	6
група 15 - предмети прокату	5
група 16 - довгострокові біологічні активи	7

Матеріальні активи з терміном корисного використання понад один рік вартістю до 20000,00 грн. вважаються малоцінними необоротними матеріальними активами (надалі - «МНМА»).

Амортизація необоротних матеріальних активів нараховується за методом нарахування 100% вартості в першому місяці використання об'єкта.

До нематеріальних активів (надалі - «НМА») відносяться немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані та утримуються Компанією з метою використання протягом періоду більше одного року (або одного операційного циклу, якщо він перевищує рік) для виробництва, торгівлі, в адміністративних цілях чи надання в оренду іншим особам.

Амортизація нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом. Строк амортизації програмного забезпечення - два роки. Строк амортизації інших НМА - визначається окремо в залежності від виду НМА, але не більше 10 років.

Нарахування амортизації НМА починається з місяця, наступного за місяцем, у якому НМА став придатним для використання. Суму нарахованої амортизації НМА відображається у збільшення суми операційних витрат Компанії і накопиченої амортизації НМА.

Запаси Компанія групує за наступними категоріями:

- Сировина та матеріали
- Паливо
- Інші матеріали
- Малоцінні та швидкозношувані предмети
- Товари

Придбані запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю.

Вибуття запасів оцінюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

Запаси відображаються в обліку за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю та чистою вартістю реалізації.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти на рахунках в банках, грошові кошти в дорозі.

Податок на додану вартість (надалі - «ПДВ»).

Компанією застосовуються ставка ПДВ 20% щодо постачання товарів, робіт та послуг.

Зобов'язання по ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, нарахованої протягом звітного періоду. Датою виникнення податкових зобов'язань з постачання товарів/послуг вважається дата, яка припадає на податковий період, протягом якого відбувається будь-яка з подій, що сталася раніше:

- дата зарахування коштів від покупця/замовника на банківський рахунок Компанії як оплата товарів/послуг, що підлягають постачанню;

- дата відвантаження товарів, а в разі експорту товарів - дата оформлення митної декларації, що засвідчує факт перетинання митного кордону України, оформлена відповідно до вимог митного законодавства, а для послуг - дата оформлення документа, що засвідчує факт постачання послуг.

Кредит по ПДВ - це сума, на яку Компанія має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ. Право на податковий кредит виникають або на дату здійснення оплати постачальнику або на дату отримання товарів (робіт, послуг) в залежності від того, яка подія відбулася раніше. У разі якщо Компанія не включила у відповідному звітному періоді до податкового кредиту суму податку на додану вартість на підставі отриманих податкових накладних/розрахунків коригування до таких податкових накладних, зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних, таке право зберігається за нею протягом 1095 календарних днів з дати складення податкової накладної/розрахунку коригування.

Податок на прибуток.

Компанія є платником податку на прибуток на загальних підставах.

Визнання доходу.

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод

підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції. Результат операції з надання послуг може бути достовірно оцінений за наявності всіх наведених нижче умов:

- можливості достовірної оцінки доходу;
- імовірності надходження економічних вигод від здійснених для надання послуг;
- можливості достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг на дату балансу;
- можливості достовірної оцінки витрат, послуг та необхідних для їх завершення.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться вивченням виконаної роботи.

Визнання витрат.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визнаються шляхом систематичного розподілу його вартості (наприклад, у вигляді амортизації) між відповідними звітними періодами.

Оренда.

Визначення того, чи є угода орендою, або чи містить ознаки оренди, ґрунтується на аналізі змісту угоди. При цьому на дату початку дії договору його виконання від використання конкретного активу або активів, і чи переходить право користування активом у результаті даної угоди.

Оренда класифікується як фінансова, коли за умовами оренди, орендар бере на себе всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням відповідними активами. Вся інша оренда визнається як операційна.

Затрати орендаря на поліпшення об'єкта операційної оренди (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводять до збільшення майбутніх економічних вигод, які первісно очікувалися від його використання, відображаються орендарем як капітальні інвестиції у створення (будівництво) інших необоротних матеріальних активів.

Належна за користування об'єктом операційної оренди плата визнається витратами.

Дивіденди.

Сума, що підлягає виплаті учасникам Компанії у вигляді дивідендів, визнається зобов'язанням у фінансовій звітності Компанії в тому періоді, в якому дивіденди були затверджені учасниками Компанії.

Поточні забезпечення.

Компанія нараховує наступні види забезпечень:

- забезпечення під майбутні виплати співробітникам;
- забезпечення під майбутні мотиваційні виплати;
- забезпечення на врегулювання судових витрат;
- забезпечення виплат за податковими санкціями;

забезпечення інших витрат та платежів Компанія визнає забезпечення тільки за умови, що:

- існує поточне зобов'язання в результаті минулих подій
 - існує ймовірність, що погашення зобов'язань призведе до відтоку ресурсів, які приносять економічні вигоди
 - можлива достовірна оцінка суми зобов'язань
- Компанія відображає в обліку нарахування забезпечення як збільшення зобов'язання щодо забезпечення на окремих балансових рахунках з одночасним визнанням витрат.

Статутний капітал.

Станом на 31 грудня 2020 року зареєстрований статутний капітал Компанії становить 1000000,00 гривень та є повністю сплаченим.

Дебіторська заборгованість.

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року у Компанії обліковується наступна дебіторська заборгованість:

Стаття балансу	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	519	3 057
Резерв сумнівних боргів	(299)	-
Загалом	220	3057
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	52 423	-
Резерв дебіторській заборгованості за виданими авансами	(61)	-
Загалом	52 362	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (єдиний	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (інші податки)	23	157
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на доходи фізичних осіб)	158	-
Загалом	181	157
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (податок на	-	-
Загалом	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахуваних доходів	-	-
Резерв сумнівних боргів	-	-
Загалом	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість:	27 039	11 636
Загалом	27 039	11 636
Всього	79 802	14 850

Станом на 31.12.2020 інша поточна дебіторська заборгованість представлена таким чином 27 039 тис. грн. в тому числі:

- заборгованість за виданими безпроцентними поворотними позиками – 25 500 тис. грн.
- передплата на митницю – 993 тис. грн.
- інша заборгованість – 546 тис. грн.

Резерв сумнівних боргів розраховується за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Інші довгострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року у Компанії обліковується наступні довгострокові зобов'язання і забезпечення:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Інші довгострокові зобов'язання (облігації)	150 000	
Всього	150 000	

Кредиторська заборгованість.

Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року у Компанії обліковується наступна кредиторська заборгованість:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6 411	4 406
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	3 444	3 478
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з податку на прибуток	-	2 875
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	-	1 067
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	27 406	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	-	-
Інші поточні зобов'язання	17 469	16 072
Всього	54730	27898

Станом на 31.12.2020 інші поточні зобов'язання представлені таким чином 17 469 тис. грн. в тому числі:

- заборгованість за відсотками по облігаціям – 9 791 тис. грн.
- податковий кредит – 7 663 тис. грн.
- інші поточні зобов'язання – 15 тис. грн.

Поточні забезпечення

Поточні забезпечення Компанії представлені нарахованим резервом відпусток

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Забезпечення по резерву відпусток	2432	2067
Всього	2432	2067

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

Виручка від реалізації за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	526111	445 216
Всього	526111	445 216

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Амортизація	2 868	533
Витрати на оплату праці	10 307	8 930
Інші операційні витрати	15 904	12 632
Матеріальні витрати	832	627
Відрахування на соціальні заходи	1 516	1 551
Всього	31 427	24 273

Витрати на збут

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року була відображена наступним чином:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Амортизація	248	-
Витрати на оплату праці	8 424	4 265
Інші операційні витрати	3 014	2 663
Матеріальні витрати	459	176
Відрахування на соціальні заходи	1 572	942
Всього	13 717	8 046

Інші витрати

В статті «Інші витрати» в 2020 р. відображені витрати від списання капітальних інвестицій та основних засобів.

Договори поруки

У 2020 році було укладено два договори поруки № 177-П/20 від 25.06.2020 року та № 178-П/20 від 25.06.2020 року з кредитором АТ «Альфа-Банк», в яких боржником виступає АТ «Завод залізобетонних конструкцій ім. Світлани Ковальської» а поручителем ТОВ «Енерджи Продакт».

За договором №177-П/20 ліміт Кредитної лінії яка надана Боржнику за Основним договором, становить еквівалентно 14 000 000,00 доларів США. По договору №178-П/20 ліміт становить еквівалентно 5 000 000,00 доларів США. Згідно обох договорів Поручитель поручається за виконання Боржником наступних обов'язків:

- повернути Банку наданий за Основним договором Кредит у сумі фактично отриманих і не повернутих Боржником коштів у відповідній валюті, що надані Боржнику в межах розміру ліміту Кредитної лінії на дату надання будь-якого з Траншів;
- сплачувати Банку проценти за користування Кредитом, наданим за Кредитною лінією у розмірі 28% річних за користування частиною Кредиту у гривнях, або 13% річних у доларах або євро;
- сплачувати Банку комісію у розмірі і строки визначені в Основному договорі;
- у випадках, передбачених Основним договором або законодавством України, достроково повернути Банку Кредит, сплатити проценти за користування ним і виконати інші обов'язки що передбачені Основним договором;
- сплатити Банку неустойку (пеню, штрафи) та понад суму неустойки (пені, штрафів) відшкодувати збитки, заподіяні Банку невиконанням або неналежним виконанням Боржником своїх зобов'язань за Основним договором.

Згідно Договорів Підприємство як Поручитель несе відповідальність перед Банком за порушення перелічених обов'язків як солідарний боржник, та відповідає перед Банком у тому ж обсязі, що і Боржник.

Також до Договорів поруки укладено Додаткові угоди, згідно яких Поручитель зобов'язується отримувати попередню письмову згоду Банку на укладення будь-яких кредитних договорів або договорів позики в будь-якій формі, в тому числі на укладання договорів про надання гарантій, договорів відкриття акредитивів, договорів факторингу або договорів поруки. За кожний випадок невиконання Поручителем будь-якого із обов'язків, зазначених у Додатковій угоді, Поручитель зобов'язується сплачувати Банку штраф у розмірі 40 000,00 грн.

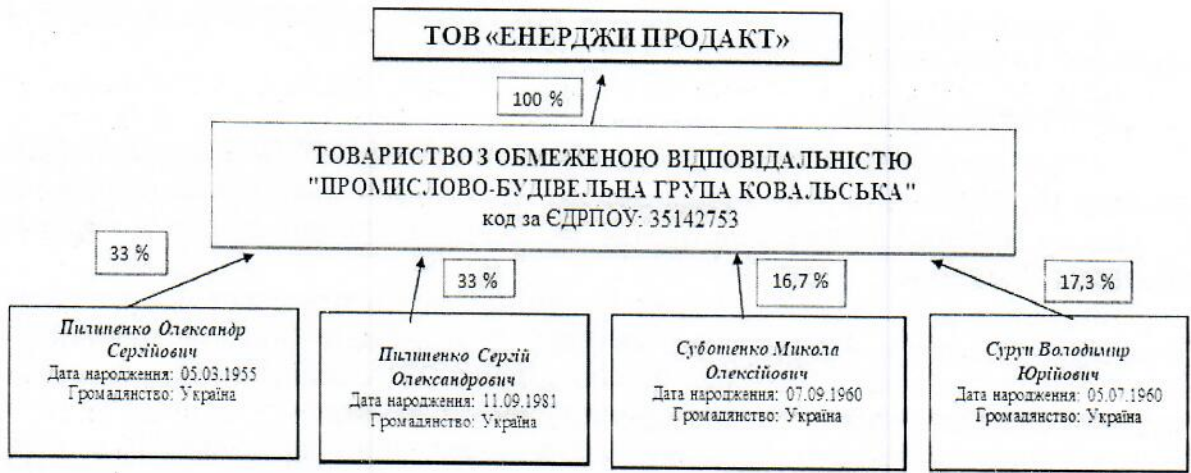
Операції з пов'язаними сторонами. Структура власності підприємства

Для цілей фінансової звітності пов'язаними сторонами вважаються сторони, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною. При визначенні пов'язаних сторін до уваги береться суть відносин, а не їх юридична форма.

Згідно з існуючими критеріями визначення пов'язаних сторін, пов'язаними сторонами Компанії є:

- ТОВ "Промислово-будівельна група Ковальська" (код ЄДРПОУ: 35142753), безпосередньо володіє корпоративними правами товариства у розмірі 100%;
- Пилипенко Олександр Сергійович, опосередковано через ТОВ "Промислово-будівельна група Ковальська";
- Пилипенко Сергій Олександрович, опосередковано через ТОВ "Промислово-будівельна група Ковальська";
- Суботенко Микола Олексійович, опосередковано через ТОВ "Промислово-будівельна група Ковальська";
- Суруп Володимир Юрійович, опосередковано через ТОВ "Промислово-будівельна група Ковальська".

Згідно положення (стандарту) бухгалтерського обліку, операції пов'язаних сторін – передача активів або зобов'язань однією пов'язаною стороною іншими пов'язаними сторонами.



Пов'язаними особами також вважаються усі компанії, якими володіють кінцеві бенефіціари, тобто всі підприємства, які знаходяться у власності ТОВ «ПБГ Ковальська», а саме:

АТ Завод ЗБК ім.С.Ковальської
ТОВ "БЕТОН СЕРВІС"
ТОВ Автобудкомплекс-К
АТ "БУДІНДУСТРІЯ "
ТОВ Бетон Комплекс
АТ "ДАРНИЦЬКИЙ ЗАВОД ЗБК"
ПрАТ "ТНК "ГРАНІТ"
ПрАТ Термінал-М
ТОВ "Омелянівський кар"єр"
ТОВ "Ковальська-Житлосервіс"
ТОВ "КОВАЛЬСЬКА ПРОЕКТ"
ТОВ "РОЗВАДІВ БУДМАТЕРІАЛИ"
ТОВ Універсальний термінал
ТОВ "Метаком - БУЧА"
ТОВ "ІТЦ "КОВАЛЬСЬКА"
ТОВ "ПІВНІЧ БУДРЕСУРС"
ТОВ "РІВНЕ-БУДМАТЕРІАЛИ"
ТОВ "КОВАЛЬСЬКА НЕРУХОМІСТЬ"
ПРАТ "ЗБВ-1"
ТОВ "ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ"

Операції з управлінським персоналом представлені виплатою заробітної плати і компенсацією виплат та включені в адміністративні витрати.

Управління фінансовими ризиками.

Компанія не є фінансовою компанією, тому використовує фінансові інструменти в міру необхідності для забезпечення своєї господарської діяльності, а не для отримання доходів. У процесі господарської діяльності Компанія використовує наступні фінансові інструменти: грошові кошти та їх еквіваленти. Окрім того, Компанія має інші фінансові інструменти, такі як торгова дебіторська та кредиторська заборгованість. Також, в 2020 р. Компанія для залучення обігових коштів здійснила емісію відсоткових облігацій.

Компанія піддається наступним ризикам у зв'язку з використанням фінансових інструментів: кредитному ризику, ризику ліквідності та ринковому ризику.

Кредитний ризик - це ризик фінансового збитку для Компанії в разі невиконання клієнтом або контрагентом своїх зобов'язань по фінансовому інструменту за відповідним договором. У звітному періоді фінансові активи Компанії схильні до кредитного ризику, включаючи: грошові кошти на рахунках в банках, торгіву та іншу дебіторську заборгованість.

Грошові кошти Компанії розміщуються у великому банку, який має надійну історію.

Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальну величину, що піддається кредитному ризику.

Максимальний рівень кредитного ризику Компанії станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року складав:

Показник	Рік, що закінчився 31 грудня 2020 року	Рік, що закінчився 31 грудня 2019 року
Грошові кошти та її еквіваленти	17 869	38 497
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	220	3 057
Всього	18 089	41 554

Схильність Компанії до кредитного ризику щодо дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги в першу чергу залежить від характерних особливостей кожного клієнта. Політика Компанії з управління кредитним ризиком полягає в систематичній роботі з дебіторами, що включає аналіз платоспроможності покупця, групи покупців і контроль своєчасності погашення заборгованості. Більшість клієнтів Компанії є постійними покупцями. Компанія вважає кредитний ризик низьким. Протягом року, що закінчився 31 грудня 2020 року суттєвих збитків через невиконання клієнтами своїх зобов'язань не було.

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових показників, таких як обмінні курси іноземних валют і відсоткові ставки, матимуть негативний вплив на суму прибутку Компанії або вартість наявних фінансових інструментів.

Процентний ризик пов'язаний з ймовірністю змін вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами відсоткових ставок. На даний момент у Компанії немає позик та кредитів. Компанія здійснила емісію відсоткових облігацій в кількості 150 тис.шт., зі строком погашення в 2025 р. Відсоткова ставка по облігаціям в 3 кварталі 2020 року становила 19% річних, в 4 кварталі 2020 р. – 15% річних. Інші довгострокові зобов'язання за емітованими облігаціями станом на 31.12.2020 р. становлять 150 млн. грн., відсотки нараховані в повному обсязі, протермінована заборгованість по нарахованим відсоткам станом на 31.12.2020 р. відсутня. Процентний ризик може управлятися менеджментом Компанії шляхом встановлення відсоткової ставки по випущеним облігаціям згідно умов емісії.

Валютний ризик являє собою ризик зміни вартості фінансового інструменту у зв'язку з коливанням обмінних курсів валют. Компанія не використовує похідні фінансові інструменти для хеджування валютних ризиків. Валютний ризик притаманний всім компаніям в Україні з огляду на нестабільність національної валюти.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія зіткнеться з труднощами у зв'язку з погашенням своїх фінансових зобов'язань. Ризик ліквідності управляється менеджментом Компанії, шляхом моніторингу щомісячних прогнозів грошових потоків Компанії.

Основним джерелом коштів Компанії є кошти від операційної діяльності.

Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Показники ліквідності Компанії в межах нормативних значень.

Події після дати балансу.

В березні 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я оголосила спалах коронавірусу (надалі - «COVID») пандемією. У відповідь на потенційно серйозну загрозу COVID для здоров'я населення, у другій половині березня Кабінет Міністрів України ввів карантин і оголосив надзвичайну ситуацію по всій Україні, з метою стримування розповсюдження захворювання, встановивши обмеження на подорожі всередині країни, заклавши міста та регіони, які можуть постраждати від пандемії, припинивши транскордонний рух транспорту до України та з неї.

Під час спалаху пандемії COVID карантинні заходи не вплинули особливим чином на роботу Компанії. Лише різкий попит та зміна ціни на засоби індивідуального захисту перевищив заплановану бюджетну цифру.

Компанія дотримувалась всіх карантинних вимог та режиму. Співробітники також дотримувались карантинних вимог: носили маски, респіратори, рукавички латексні, використовували антисептичні засоби та при необхідності переходили на віддалений режим роботи

Директор
ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

В.Л. Дмитренко

Головний бухгалтер
ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

А.М. Левківський



Товариство з обмеженою відповідальністю

«ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

01013, м. Київ, вул. Будіндустрії, буд.7

Email: nrg@kovalska.com, тел. 095 277-51-71, Код ЄДРПОУ 38872186

ЗВІТ

про
управління

Товариства з обмеженою відповідальністю

«ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» за 2020 рік

(Код ЄДРПОУ 38872186)

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства	3
2. Результати діяльності	4
3. Ліквідність та зобов'язання	4
4. Екологічні аспекти	5
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	6
6. Ризики	7
7. Дослідження та інновації	8
8. Фінансові інвестиції	8
9. Перспективи розвитку	8

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» створене учасниками та здійснює свою діяльність на підставі Конституції України, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та інших нормативних актів, чинних на території України. Підприємство є одним з найбільших в Україні заводів з виробництва ніздрюватого бетону автоклавного твердіння під торговою маркою «ГАЗОБЕТОН КАХОВКА». Виробничі потужності заводу складають 530 тис.м3 на рік.

Завод спроектовано індивідуально з урахуванням місцевих особливостей, всі технічні рішення і креслення засновані на практичному досвіді та професіоналізмі співробітників компанії Aircrete, Нідерланди. Раціональні рецептури дозволяють досягати більш високих параметрів виробів з газобетону, ніж загальноприйняті в галузі норми. Продукція заводу являє собою стіновий матеріал з пористого бетону автоклавного твердіння з низькою щільністю, високим коефіцієнтом конструктивної якості та низьким коефіцієнтом теплопровідності.

Сучасна технологія виробництва пористого бетону Durox голландської фірми Aircrete дозволяє домогтися найвищої якості продукції, яка відповідає всім світовим стандартам. На сьогоднішній день це найбільш екологічний стіновий матеріал після дерева та найтепліший стіновий конструктив. Теплостійкість 30 см стіни з газобетону порівняна з 1,5-метровою стіною з цегли. Тобто при експлуатації споруди потрібна менша кількість енергоносіїв, що в свою чергу позитивно відображається на екології й бюджеті споживача.

ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб 03.09.2013 року та починаючи з цього часу активно розвивається на ринку виробництва будівельних матеріалів.

Виробничі потужності Товариства розташовані за адресою: вул.Першотравнева, 79, м. Нова Каховка, Херсонська обл.

Основним видом діяльності Товариства за КВЕД-2010 є:

23.61 Виготовлення виробів із бетону для будівництва.

Розмір статутного капіталу Товариства складається з номінальної вартості часток Учасників, виражених у національній валюті.

Відомості про розмір статутного капіталу Товариства містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб.

Майно Товариства становлять основні фонди та оборотні кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається в самостійному балансі Товариства.

Джерелами формування майна Товариства є:

- Грошові вклади Учасників до статутного капіталу;
- Доходи, одержані від реалізації продукції, виконання робіт, надання послуг, а також інших видів господарської діяльності;

- Капітальні вкладення;
- Інші джерела, не заборонені законодавством.

Основним джерелом доходу Товариства у 2020 році була виручка від реалізації газобетонних блоків.

Для організації діяльності підприємства в його структурі створюються наступні органи управління:

- Вищий орган управління – Загальні збори учасників;
- Виконавчий орган – Директор.

Вищим органом управління Товариством є Загальні збори учасників. Загальні збори учасників можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що належать до компетенції інших органів Товариства.

Директор є виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів учасників.

2. Результати діяльності

Результати діяльності підприємства з динамікою до минулих періодів відображаються в Балансі підприємства Форма 1 та в звіті про фінансові результати Форма 2.

Основні показники діяльності Товариства за 2020 рік:

- Вироблено 474,24 тис.м3 газобетонних блоків;
- Отримано чистий дохід від реалізації продукції в сумі 526,1 млн.грн
- Кількість працівників станом на 31.12.2020 складала 269 осіб.

Порівняння обсягів виробництва в натуральному вираженні та розмірів отриманого доходу за 2019 та 2020 роки подано у Таблиці 1:

Таблиця 1 – Порівняння обсягів виробництва.

Назва показника	Одиниця виміру	Обсяг 2019 рік	Обсяг 2020 рік	%
Об'єм виробництва продукції: «Блок із ніздрюватого бетону»	Тис.м3	445,568	474,24	106,4%
Чистий дохід від реалізації продукції	Млн.грн	445,2	526,1	118,2%

3. Ліквідність та зобов'язання

Грошовий потік

Чистий рух коштів від операційної діяльності, за 2020 рік становить 56 392 тис. грн (надходження – 734 958 тис. грн., витрати – 678 566 тис. грн.), чистий рух коштів від

операційної діяльності в 2019 році складав 43 857 тис. грн. (надходження 531 139 тис. грн., витрати – 487 282 тис. грн.)

Позики

Станом на 31.12.2019 рік у Підприємства відсутні зобов'язання за позиками а на 31.12.2020 складають 150 000 тис. грн. Збільшення відбулося за рахунок випуску і розміщення 150 тис. шт. відсоткових іменних облігацій, зі строком погашення в 2025 р.

Цільове призначення залучених коштів є фінансування оборотного капіталу (85%), також 10% - оплата обладнання та устаткування, інші 5 % - для оплати робіт, необхідних для збільшення обсягів виробництва. Джерелом погашення та виплати доходу за облігаціями виступатимуть кошти Товариства, отримані від господарської діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом і оплати всіх інших зобов'язань

Станом на 31.12.2020 робочий капітал становив 38 403 тис. грн., порівняно з 28 554 тис. грн. станом на 31.12.2019. Структуру наведено у таблиці 2.

Таблиця №2 – Структура робочого капіталу.

Елемент робочого капіталу	2019	2020	Відхилення
Запаси (тис грн)	43 424	31 739	-11 685
Дебіторська заборгованість за продукцію (тис грн)	3 057	220	-2 837
Дебіторська заборгованість за виданими авансами (тис грн)	-	52 362	52 362
Інші оборотні активи (тис грн)	2 551	5 368	2 817
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (тис грн)	-4 406	-6 411	-2 005
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами (тис грн)	-	-27 406	-27 406
Інша кредиторська заборгованість, поточні зобов'язання (тис грн)	-16 072	-17 469	- 1 397
Загалом чистий робочий капітал (тис грн)	28 554	38 403	9 849

4. Екологічні аспекти

Управління питаннями охорони навколишнього середовища в ТОВ «Енерджи Продакт» базується на неухильному виконанні вимог природоохоронного законодавства. На Підприємстві регулярно проводяться виробничий екологічний контроль і перевірки наглядових органів. Завод має актуальну нормативну та дозвільну документацію і дотримується встановлених допустимих обсягів і нормативів для викидів і відходів.

Всі утворені відходи передаються стороннім організаціям в рамках договірних відносин, що здійснюють діяльність щодо поводження з відходами в рамках ліцензій на збір, транспортування, обробку, утилізацію, знешкодження та розміщення відходів.

В 2020 році не було зафіксовано жодного випадку з екологічними наслідками

Підприємством постійно проводяться заходи щодо навколишнього середовища. В 2020 році Підприємство майже повністю перейшло на енергозберігаючі лампи натомість ртутних ламп розжарювання, що в свою чергу дозволило зменшити частку шкідливих відходів.

Обсяги енергоресурсів, використаних в 2020 році наведено у таблиці 3.

Таблиця №3 – Обсяги використаних енергоресурсів

Вид енергетичного ресурсу	Обсяг використаного ресурсу
Вода	122 776 м3
Електроенергія	5 031 559 кВт/час
Реактивна електроенергія	2 592 369 кВАр/час
Природний газ	3 173 258 м3

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Персонал – один із основних стратегічних ресурсів. Тому ТОВ «Енерджи Продакт» працює над створенням оптимальних умов для реалізації потенціалу і професійних здібностей працівників.

Підприємство виконує всі вимоги законодавства в сфері трудових відносин. Особлива увага приділяється охороні праці та промисловій і пожежній безпеці. На регулярній основі здійснюється інформування працівників про небезпеки і ризики, проводяться інструктажі та навчання.

Соціальна політика компанії будується на створенні комфортного робочого середовища і покращення добробуту працівників. Це сприяє зростанню мотивації персоналу і підвищенню ефективності роботи. У 2020 році 207 осіб пройшли навчання та перевірку знань з питань охорони праці та пожежної безпеки, та 9 працівників отримали суміжну спеціальність.

У питаннях взаємовідносин з персоналом підприємство керується наступними принципами:

- для мотивації роботи працівників розроблені програми доплат до заробітної плати;
- у кожного потенційного працівника рівні можливості при відборі у конкурсі на будь-яку вакантну посаду;
- компенсація вартості харчування всім працівникам;
- проведення заохочувальних та компенсаційних виплат, матеріальної допомоги;
- медичне страхування;
- доставка працівників на заводи;
- приділення значної уваги умовам праці: забезпечення працівників засобами індивідуального захисту, проведення робочих інструктажів на робочих місцях, організація

навчання з питань охорони праці в спеціалізованих навчальних закладах, проведення періодичних медичних оглядів;

- надання працівникам можливості підвищувати кваліфікацію шляхом організації навчання як всередині компанії, так і в учбових закладах, участі в семінарах та конференціях, придбання спеціалізованої літератури.

6. Ризики

Стратегічною метою Товариства є диверсифікація географічної присутності і продуктового портфеля з метою завоювання більшої частки локальних і глобальних ринків та нівелювання ринкового ризику. Досягнення таких цілей можливо за рахунок збільшення збуту, поліпшення якості продукції та більш тісної роботи з клієнтами для задоволення їх потреб.

Основними фінансовими інструментами є торгова дебіторська і кредиторська заборгованості, процентні позики, гроші та їх еквіваленти. Метою даних фінансових інструментів є фінансування операційної діяльності. Ризиками, які виникають у зв'язку з зазначеними вище фінансовими інструментами, є курсовий ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик і ризик пов'язаний зі зміною процентних ставок за позиками.

Курсовий ризик.

Товариство здійснює свою діяльність в основному в наступних валютах: українська гривня, долар США і євро. Продажі продукції власного виробництва здійснюються на ринку України та Європи. Закупівля матеріалів проводиться як в середині країни, так і за її межами. Як наслідок, Товариство схильне курсовому ризику від коливання курсів тих чи інших валют, який частково нівелюється основними продажами в доларах США і євро.

Ризик ліквідності.

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою Товариство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірної наявності вільної ліквідності або її недостатності, Товариство перерозподіляє ресурси відповідним чином.

Кредитний ризик.

Фінансові інструменти Товариства, а саме торгова дебіторська і кредиторська заборгованості є основними джерелами кредитного ризику. Згідно політики управління ризиками, кредитний ризик контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх контрагентів перед наданням відстрочки платежу. Більшість клієнтів Компанії є постійними покупцями. Компанія вважає кредитний ризик низьким.

З урахуванням всього вище зазначеного, потенційний ефект кредитного ризику не повинен значною мірою перевищувати визнані резерви за дебіторською заборгованістю. Максимальна величина кредитного ризику обмежена сумою фінансових активів в балансі.

Процентний ризик.

Для Товариства властивий процентний ризик пов'язаний з ймовірністю змін вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами відсоткових ставок. На даний момент у Компанії немає позик та кредитів. Компанія здійснила емісію відсоткових облігацій в кількості 150 тис. шт., зі строком погашення в 2025 р. Відсоткова ставка по облігаціям в 3 кварталі 2020 року становила 19% річних, в 4 кварталі 2020 р. – 15% річних. Інші довгострокові зобов'язання за емітованими облігаціями станом на 31.12.2020 р. становлять 150 млн. грн., відсотки нараховані в повному обсязі, протермінована заборгованість по нарахованим відсоткам станом на 31.12.2020 р. відсутня. Процентний ризик може управлятися менеджментом Компанії шляхом встановлення відсоткової ставки по випущеним облігаціям згідно умов емісії.

7. Дослідження та інновації

Розробку та впровадження нової продукції, а також оптимізацію існуючої продукції виробництва ТОВ «Енерджи Продакт», за замовленням підприємства, виконує ТОВ "Інноваційно-технологічний центр "Ковальська".

Для оптимізації існуючої продукції ТОВ "Інноваційно-технологічний центр "Ковальська" проводить розробку складів бетонних сумішей, проводить аналізи та випробування основної сировини яка використовується в виробництві.

Власна атестована лабораторія Товариства постійно проводить контроль якості вхідної сировини та готової продукції. Продукція відповідає національним стандартам України та засвідчується у паспорті якості та сертифікатах відповідності.

8. Фінансові інвестиції

ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» протягом 2020 року не здійснювало фінансові інвестиції у цінні папери інших підприємств, в асоційовані і дочірні підприємства тощо.

9. Перспективи розвитку

Значну увагу Товариство приділяє капітальним вкладенням для осучаснення виробничого процесу та нарощування виробничих потужностей. Так у 2020 році:

- проведено реконструкцію складів для зберігання готової продукції: розширено площу, оснащено освітленням, замінено покриття підлоги на існуючому;
- проведено автоматизацію процесу навантаження готової продукції, що дало змогу прискорити процес та поліпшити умови взаємодії водіїв із працівниками, задіяними на навантажувальних роботах;
- проведено автоматизацію процесу фіксації продукції на піддонах, що суттєво зменшує вірогідність виникнення пошкоджень продукції в процесі транспортування.
- проведено повне оновлення існуючої комп'ютерної техніки.

Серед цілей Підприємства на 2021 рік, є збільшення об'ємів виробництва та реалізації готової продукції за рахунок встановлення додаткового обладнання виробничого характеру.

З метою підвищення ефективності використання палива шляхом оптимізації процесу горіння, заплановано установити кисневу комірку для контролю вмісту O₂ і відхідних газів на всіх навантаженнях.

На 2021 рік заплановано здійснення наступних капіталовкладень:

- придбання сортувального маніпулятора призначеного для точкового зняття ряду блоків з піддону або для повного зняття піддону з лінії для ручного сортування;
- придбання обладнання для визначення міцності на стиск;
- оновлення робочих місць в слюсарні;
- придбання сідлового тягача та напівпричепа для доставки готової продукції по південному регіону
- встановлення складу цементу об'ємом 1500 т.

Директор
ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»

Головний бухгалтер
ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ»



В.Л. Дмитренко

А.М. Левківський

ПЕРЕВІРЕНО АУДИТОРОМ
ТОВ АК «Кроу Україна»

15.04.2021 *[Signature]*