

Zeller

International Accounting Firm
Zeller, LLC
Ukraine, 01033, Kyiv
Shota Rustaveli street, 31-B
office 26

t +380 67 465 33 44
+380 50 203 52 66
@ akoexperts@ukr.net
www.zeller.ua
www.ako.kiev.ua

Registration No. 2904 in Register of auditors and audit entities, Section audit entities that have right to conduct statutory audit of financial statements

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат:

Державній податковій службі,

Учасникам та Керівництву ТОВ "ФОР'ЯРД"

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОР'ЯРД" (далі – ТОВ "ФОР'ЯРД", або Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2021 року, Звіту про фінансові результати за 2021 рік (Звіт про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів за 2021 рік (за прямим методом), Звіту про власний капітал за 2021 рік. Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік (далі – річна фінансова звітність, фінансові звіти) та Звіту про управління.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ "ФОР'ЯРД" станом на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні (далі – П(С)БО), прийнятої облікової політики та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

В результаті проведення аудиту нами вибірково виконано такий необхідний аудиторський прийом як зовнішні підтвердження, щодо заборгованостей та зобов'язань Товариства станом на 31 грудня 2021 року. Сума відображеної в звітності дебіторської заборгованості станом на 31 грудня 2021 року, що не підтверджена актами звірки складає 65 257 тис. грн. Ми не можемо встановити, що такі активи повною мірою відповідають їх справедливій вартості станом на 31.12.2021 року, та не мали можливості оцінити вплив вище наведеного питання на фінансову звітність Товариства.

На думку аудитора вплив даного питання може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим, відповідно до МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора».

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого

Аудиторська Компанія «ЗЕЛЛЕР», Товариство з обмеженою відповідальністю, Україна, 01033, Київ, вулиця Шота Руставелі, 31Б, офіс 26. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, Розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності 2904.

Zeller

International Accounting Firm

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 із застереженням.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо вашу увагу на отриману відповідь від Товариства щодо оцінки здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Фінансова звітність станом на 31.12.2021 року складена на основі припущення про безперервність діяльності. З першої половини 2020 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво вплинуло на економічне становище як України, так і світу в цілому. Значна кількість компаній в країні вимушені припиняти або обмежувати свою діяльність на невизначений час, на дату підготовки цієї фінансової звітності. Товариство визначило, що ці події є некоригуючими по відношенню до фінансової звітності станом на 31.12.2021 року. Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість наслідків пандемії, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності підприємства в майбутніх періодах. Заходи, що вживаються по всьому світу з метою боротьби з поширенням COVID-19, призводять до необхідності обмеження ділової активності. Керівництво підприємства уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на підприємство. Ці події та умови створюють рівень невизначеності та ризику, з яким підприємство не стикалося раніше, і, можливо, можуть призвести до відповідних наслідків для фінансової звітності.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ми звертаємо вашу увагу на отриману відповідь від Товариства на запит аудиторів щодо подій, які відбулись після дати балансу, у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, було запроваджено воєнний стан, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України, Закону України «Про правовий режим воєнного стану» відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».

Війна може вплинути на здатність Товариства забезпечити організацію роботи, ведення бухгалтерського обліку та фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій. Економічні наслідки війни можуть вплинути на безперервність діяльності підприємства. У випадку суттєвих змін у діяльності Товариства, або у випадку подовження воєнного (надзвичайного) стану в країні, або настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, управлінський персонал буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

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

Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» та «Пояснювальний параграф», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

№ п/п	Ключове питання аудиту	Аудиторські процедури стосовно ключового питання
1	Ведення обліку основних засобів, нематеріальних активів і нарахування амортизаційних відрахувань	<p>Основні процедури перевірки ведення обліку основних засобів, нематеріальних активів і нарахування амортизаційних відрахувань:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) контроль за дотриманням чинного законодавства щодо операцій з основними засобами і нематеріальними активами; 2) перевірка правильності документального оформлення операцій, пов'язаних з рухом основних засобів і нематеріальних активів; 3) перевірка правильності визнання, класифікації та оцінки необоротних активів; 4) перевірка фактичної наявності і стану основних засобів і нематеріальних активів; 5) перевірка правильності нарахування амортизації; 6) виявлення фактів неефективного використання основних засобів, реалізації їх за заниженою ціною, заниження оцінки, необгрунтованого списання; 7) оцінка придатності наявних основних засобів нематеріальних активів для експлуатації; 8) перевірка правильності визначення фінансових результатів від реалізації основних засобів; 9) перевірка відображення в обліку результатів надзвичайних подій, пов'язаних з основними засобами; 10) перевірка правильності проведення індексації, переоцінки основних засобів нематеріальних активів; 11) перевірка операцій з орендованими об'єктами; 12) встановлення джерел фінансування відтворення основних засобів; 13) аналіз показників використання основних засобів; 14) ми були присутніми під час вибіркової інвентаризації необоротних активів під час проведення аудиту фінансової звітності.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал ТОВ "ФОР'ЯРД" несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Інша інформація складається з наступних звітів:

- Звіт про управління за 2021 рік, підготовлений у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомитися з 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 виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Звіт про управління за 2021 рік

Підприємство підготувало Звіт про управління за 2021 рік. У Звіті про управління за 2021 рік, за виключенням впливу питань викладених у розділах «Основа для висловлення думки із застереженням» та «Пояснювальний параграф», ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час

Zeller

International Accounting Firm

аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого Звіту незалежного аудитора.

Звіт про управління ТОВ "ФОР'ЯРД" у повній мірі відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні». У Звіті надана інформація щодо перспективи та стратегії розвитку підприємства, результати діяльності за звітний період, а також про цінові ризики, кредитні ризики та інші ризики, з якими підприємство зіткнулося і може зіткнутися у майбутньому. Дані про результати діяльності у Звіті про управління доповнюють фінансову звітність підприємства.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії 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 компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність 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 компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні повернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- ✓ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

II. Основні відомості про аудиторську фірму

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:

Повна назва:	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ЗЕЛЛЕР"
Код ЄДРПОУ	31867227
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	www.zeller.ua , www.ako.kiev.ua
Місцезнаходження та фактичне місце розташування	УКРАЇНА, 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26
Реєстраційні дані:	Зареєстровано Печерською районною в м. Києві Державною адміністрацією 19 лютого 2002 року за № 1 070 120 0000 017608.
Інформація про включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 2904. Компанія включена до Розділу СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audit-finansovoi-zvitnosti/ Суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог.

Zeller

International Accounting Firm

	що регулюють аудиторську діяльність, рішення АПУ №29/3 від 30.01.2020 року
Коріанек	Ганенко Андрій Васильович
Контактний телефон	(067) 465-33-44, (050) 203-52-66

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата і номер договору на проведення аудиту

Договір № 20/01 від 25.01.2022 року

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту

«25» січня 2022 року – «27» березня 2022 року

Перевірка проводилась за адресою: 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26.

Ключовий партнер з аудиту

Включений до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №100526

І. П. Афоніна

Від імені аудиторської фірми Директор ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР»

Включений до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №100413

А. В. Ганенко



01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26
27» березня 2022 року

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	01	01
42627209		
UA8000000001078669		
240		
46,75		

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОР'ЯРД"

М.КИЇВ

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

0674874655

організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

сфери економічної діяльності Оптова торгівля хімічними продуктами

кількість працівників 7 8

адреса, телефон вулиця СІЧОВИХ СТІЛЬЦІВ, буд. 77, оф. 212, М.КИЇВ обл., 04050, Україна

валюта звіту: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форми №2), якщо інше вказано явно наводиться в гривнях з копійками)

скасування пробіла позначку "v" у відповідній клітинці:

згідно з національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

згідно з національними стандартами фінансової звітності

V

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

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
нерухомі активи	1000	3	-
нерухомі активи	1001	15	15
накопичена амортизація	1002	12	15
інвестиційні капітальні інвестиції	1005	-	-
земельні ділянки	1010	2 736	5 609
нерухомі активи	1011	3 588	6 782
земельні ділянки	1012	852	1 173
нерухомі активи	1015	-	-
нерухомі активи інвестиційної нерухомості	1016	-	-
земельні ділянки інвестиційної нерухомості	1017	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-
нерухомі активи довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
інвестиційні фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі			
нерухомі активи	1030	-	-
фінансові інвестиції	1035	-	-
довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
включені податкові активи	1045	-	-
нерухомі активи	1050	-	-
включені аквизиційні витрати	1060	-	-
включені витрати у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші оборотні активи	1090	-	-
сума за розділом I	1095	2 739	5 609
II. Оборотні активи			
нерухомі активи	1100	116	68
залишки запасів	1101	116	68
залишки виробництва	1102	-	-
залишки продукції	1103	-	-
залишки	1104	-	-
залишки біологічних активів	1110	-	-
залишки страхування	1115	-	-
залишки зарплати	1120	-	-
залишки заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	211 334	61 137
залишки заборгованість за розрахунками:			
включені аванси	1130	8 768	34 555
залишки	1135	1 783	342
залишки часті з податку на прибуток	1136	-	-
залишки заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
залишки заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
залишки дебіторська заборгованість	1155	139 819	40 379
залишки фінансові інвестиції	1160	-	-
залишки за інвентаризацією	1165	3	3 540
залишки	1166	-	12
залишки в банках	1167	3	3 528
залишки майбутніх періодів	1170	47	7
залишки перестрахованих у страхових резервах	1180	-	-
залишки часті з:			
залишки довгострокових зобов'язань	1181	-	-
залишки збитків або резервів належних виплат	1182	-	-
залишки незароблених премій	1183	-	-

власні страхові резерви	1184	-	-
власні активи	1190	198	42
Всього за розділом II	1195	362 068	140 070
III. Вибіркові активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Всього	1300	364 807	145 679

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
власний (пайовий) капітал	1400	1	1
внесок до недержавного статутного капіталу	1401	-	-
внесок до держави	1405	-	-
власний капітал	1410	-	-
власний дохід	1411	-	-
власний курсові різниці	1412	-	-
власний капітал	1415	-	-
непокривлений прибуток (непокривтий збиток)	1420	6 750	10 899
власний капітал	1425	(-)	(-)
власний капітал	1430	(-)	(-)
власний капітал	1435	-	-
Всього за розділом I	1495	6 751	10 900
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
власний позитивний зобов'язання	1500	-	-
власні зобов'язання	1505	-	-
власні кредити банків	1510	-	-
власні довгострокові зобов'язання	1515	-	-
власні забезпечення	1520	-	-
власні забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
власні фінансування	1525	-	-
власні допомоги	1526	-	-
власні резерви	1530	-	-
власні члени	1531	-	-
власні довгострокові зобов'язання	1532	-	-
власні збитки або резерв належних виплат	1533	-	-
власні незароблені премії	1534	-	-
власні резерви	1535	-	-
власні контракти	1540	-	-
власні фонди	1545	-	-
власні виплати джек-поту	1545	-	-
Всього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
власні кредити банків	1600	117 993	120 490
власні векселі	1605	-	-
власні кредиторська заборгованість за:			
перестраховочні зобов'язаннями	1610	-	-
власні збитки, послуги	1615	225 042	108
власні з бюджетом	1620	1 814	272
власні члени з податку на прибуток	1621	1 805	272
власні з страхування	1625	8	-
власні з оплати праці	1630	30	-
власні кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
власні кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
власні кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
власні кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
власні забезпечення	1660	61	107
власні майбутніх періодів	1665	-	-
власні авансові доходи від перестраховників	1670	-	-
власні зобов'язання	1690	13 108	13 802
Всього за розділом III	1695	358 056	134 779
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
власні активи недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Всього	1900	364 807	145 679



Денисова Ірина Вікторівна

Денисова Ірина Вікторівна

Головний бухгалтер

Директор адміністративно-територіальних одиниць на території територіальних громад.

Заступник начальника територіального органу виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
42627209		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**
"ФОР'ЯРД"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2021 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 665 556	2 534 064
Часті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5 574 027)	(2 434 638)
Часті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	91 529	99 426
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	100 458	60 783
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2122	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2123	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(20 132)	(10 546)
Витрати на збут	2150	(41 356)	(53 097)
Інші операційні витрати	2180	(112 112)	(80 668)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2182	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	18 387	15 898
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	31
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(13 250)	(8 435)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	5 137	7 494
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(988)	(1 805)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	4 149	5 689
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дохідка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дохідка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Виключені 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	4 149	5 689

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	919	2 117
Витрати на оплату праці	2505	1 230	891
Відрахування на соціальні заходи	2510	243	181
Амортизація	2515	800	694
Інші операційні витрати	2520	169 382	140 428
Разом	2550	172 574	144 311

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

Денисова Ірина Вікторівна

Головний бухгалтер

Денисова Ірина Вікторівна



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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	6 958 138	2 860 557
виступлення податків і зборів	3005	-	-
оплати часті податку на додану вартість	3006	-	-
цільового фінансування	3010	-	-
набуття від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
набуття авансів від покупців і замовників	3015	-	-
набуття від повернення авансів	3020	125 367	309
набуття від відсотків за залишками коштів на банківських рахунках	3025	-	-
набуття від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	44 066	122
набуття від операційної оренди	3040	-	-
набуття від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
набуття від страхових премій	3050	-	-
набуття фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	5 784 308	2 265 419
Витрати на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(5 870 722)	(2 348 862)
аренди	3105	(976)	(623)
внесків на соціальні заходи	3110	(261)	(173)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(12 496)	(409)
на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2 521)	(233)
на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9 709)	(-)
на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(266)	(176)
на оплату авансів	3135	(1 144 435)	(495 967)
на оплату повернення авансів	3140	(9 473)	(13 841)
на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
на оплату зобов'язань за страховими договорами	3150	(-)	(-)
на оплату фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
інші витрати	3190	(5 873 919)	(2 270 379)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-403	-3 847
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
оборотних активів	3205	350	-
Надходження від отриманих:			
дивідендів	3215	-	-
внесків	3220	-	-
набуття від деривативів	3225	-	-
набуття від погашення позик	3230	-	-
набуття від вибуття дочірнього підприємства та інших господарської одиниці	3235	-	-
інші надходження	3250	-	-

Випрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
оборотних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Випрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Випрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	350	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	15 843	209 014
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	6 015	4 840
Випрачання на:			
Виплати власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	5 278	197 911
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Випрачання на сплату відсотків	3360	(9 130)	(7 958)
Випрачання на сплату заборгованості з фінансової організації	3365	(-)	(-)
Випрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Випрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(3 871)	(7 859)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	3 579	126
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	3 526	-3 721
Залишок коштів на початок року	3405	3	3 724
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	11	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3 540	3

Керівник

Денисова Ірина Вікторівна

Головний бухгалтер

Денисова Ірина Вікторівна



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2022

01

01

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОР'ЯРД"

за ЄДРПОУ

42627209

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2021 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
вишок на початок року	4000	1	-	-	-	6 750	-	-	6 751
випущення:									
на облікової одиниці	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
справильних помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
на залиш	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
пригтований залишок на початок року	4095	1	-	-	-	6 750	-	-	6 751
чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	4 149	-	-	4 149
чистий сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
в цій сумі (у цій сумі)									
в цій сумі (у цій сумі) вартості активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
в цій сумі (у цій сумі) вартості фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
в цій сумі (у цій сумі) вартості фінансових інструментів	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
в цій сумі (у цій сумі) вартості іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
в цій сумі (у цій сумі) вартості іншого сукупного доходу	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку:									
вартість прибутку (збитку) власникам (акціонерам)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку (збитку) зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку (збитку) доповненого капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку (збитку) до чистого прибутку, згідно до бюджету витрат	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку (збитку) до чистого прибутку, згідно до бюджету витрат	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
вартість прибутку (збитку) створення резервних фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
реш частого прибутку в матеріальне включення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
внески учасників: внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення заборго- вності в капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
включення капіталу: внес акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
розпродаж викуп- лених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
встановлення викупле- них акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення частки в капітал	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
внесення номіналь- ної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
внески в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
вдбання (продаж) вексельованої цінної в дочірньому приємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
внески в капіталі	4295	-	-	-	-	4 149	-	-	4 149
внески на кінець року	4300	-	-	-	-	10 899	-	-	10 900

Головний бухгалтер

Головний бухгалтер



Денисова Ірина Вікторівна

Денисова Ірина Вікторівна

Додаток 1
до Національного положення
(стандарту) бухгалтерського обліку 1
"Загальні вимоги до фінансової
звітності"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
42627209		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОР'ЯРД"
(найменування)

Звіт про власний капітал
за 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	1	-	-	-	1 060	-	-	1 061
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	1	-	-	-	1 060	-	-	1 061
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	5 690	-	-	5 690
Інші сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорочення прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внесок учасників:									
Внесок до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Нівелювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	-	5 690	-	-	5 690
Залишок на кінець року	4300	1	-	-	-	6 750	-	-	6 751

Керівник  Денисова І.В.

Головний бухгалтер  Денисова І.В.



Конт.	
2021	31
42627209	
UA80000000001078669	
240	
46.75	

Дата (рік, місяць, число)
 за СДРНОУ
 за КАТОГТТ¹
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОР-ЯРД"**

Територія **М.КНІП**
 Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Оптова торгівля хімічними продуктами**
 Одиниця виміру: **тис.грн.**

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2021** рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	15	12	-	-	-	-	-	3	-	-	-	15	15
Гудвіл	080	15	12	-	-	-	-	-	3	-	-	-	15	15
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 рядка 080 графа 14		вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів												
		вартість створених підприємством нематеріальних активів												
3 рядка 080 графа 5		вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань												
3 рядка 080 графа 15		накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

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

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

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Група основних засобів	Від рядка за	Залишок на початок року		Ціна за рік	Нарахунок (середня ціна, у тисяч грн)		Витрати на ремонт за рік		Вартість залишків	Вартість на кінець року		Залишок на кінець року		Залишок на кінець року				
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівля, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	246	172	-	-	-	-	-	74	-	-	-	246	246	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3010	426	4620	-	-	1500	475	612	-	-	-	6130	563	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	144	66	-	-	-	-	-	36	-	-	-	144	102	-	-	-	-
Газарин	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малецїни необоротні матеріальні активи	200	188	188	74	-	-	-	-	74	-	-	-	262	262	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
РАЗОМ	260	3588	852	4694	-	-	1500	475	796	-	-	-	6782	1173	-	-	-	-

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

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 єдиних (цілих) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)
(262)
(263)
(264) 430
(2641)
(265)
(2651)
(266)
(267)
(268)
(269)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Купівлено будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	4620	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	74	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вироджування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	4694	-

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

Найменування показника		Код рядка	Доходи	Витрати
		3	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати				
Операційна оренда активів		440	-	-
Операційна курсова різниця		450	92031	20934
Реалізація інших оборотних активів		460	1025	1025
Штрафи, пені, неустойки		470	5000	72227
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення		480	-	-
Інші операційні доходи і витрати		490	2402	17926
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів		491	X	-
непродуктивні витрати і втрати		492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:				
асоційовані підприємства		500	-	-
дочірні підприємства		510	-	-
спільну діяльність		520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати				
Дивіденди		530	-	X
Проценти		540	X	9231
Фінансова оренда активів		550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати		560	-	4019
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	-	-

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

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

Найменування показника	На кінець року	
	Код радика	у тис. грн.
I		
Готівка	640	12
Потенційні рахунки у банку	650	3519
Інші рахунки в банку (кредитові, чекові книжки)	660	9
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	3540

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 звіт. рік		Використано у звітному році	Сторіровано невикорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові вдраховуван- ня				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	61	97	-	51	-	107	107
Забезпечення наступних витрат на додаткове целіснє 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	-	-	-	-	-	-	-
	775	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	780	61	97	-	51	-	107	107
Разом								

Найменування показника	Код радян	Балансова вартість на кінець року	Збільшення чистої вартості реалізації *	Переоцінка за рік у відсотках
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні папірфабрикатні та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	68	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малючі та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незвернене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	68	-	-

3 рядка 920 графа 3. Балансова вартість запасів:

- відображених за чистою вартістю реалізації
- переданих у переробку
- оформлених в заставу
- переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

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

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	У 2019 році сторони взаємодіяли		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
I	3	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	61137	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	40379	-	-	-

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 неуваження цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	988
Відстрочені податкові активи на податок звітного року на кінець звітного року	1220	-
Відстрочені податкові зобов'язання на початок звітного року на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звітту про фінансові результати - усього у тому числі:	1235	-
	1240	988
поточний податок на прибуток	1241	988
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	-
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	799
Використано за рік - усього в тому числі на:	1310	-
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю				Обліковуються за справедливою вартістю											
		залишок на початок року		надійшло за рік	випустило за рік	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	випустило за рік	залишок на кінець року					
		первісна вартість	накопичена амортизація	первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	відновлення корисності	втрата від зменшення корисності	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:																	
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																	
створені на виробництво та продаж	1420	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних нестворень (крім створіння на виробництво та продаж)	1421	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1422	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)

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										
рослиництва - усього	1500	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
ришак	1514	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрової 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:										
праріст живої маси – усього	1530	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
молочного	1533	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
вовни	1534	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
вівни	1535	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
1539	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Денисова Ірина Вікторівна

Головний бухгалтер

Денисова Ірина Вікторівна



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОР'ЯРД»

за 2021 рік

21.02.2022 року

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства.

Товариство з обмеженою відповідальністю «ФОР'ЯРД» створено Рішенням установчих зборів засновників Товариства від 12.11.2018 року за № 1 та зареєстроване 14 листопада 2018 року Шевченківської районної у місті Києві державної адміністрації за № 1 074 102 0000 081150.

Місцезнаходження Товариства (юридична адреса): 04050, м. Київ, Шевченківський район, вул. Січових Стрільців, буд.77, оф.212.

Місцезнаходження Товариства (фактична адреса): 04050, м. Київ, Шевченківський район, вул. Січових Стрільців, буд.77, оф.212.

ТОВ «ФОР'ЯРД» є українською спеціалізованою компанією з торгівлі азотовмісними добривами та природним газом. Товариство протягом тривалого часу успішно працює на ринку постачання природного газу (КВЕД 35.23), є одним з найбільших імпортерів України, а також спеціалізується на оптовій торгівлі, маркетингу та розповсюдженні хімічних продуктів (КВЕД 46.75), а саме мінеральними добривами та сировиною для виготовлення мінеральних добрив. Основним напрямком діяльності Товариства на ринку природного газу є здійснення його імпорту через транскордонні пункти входу (Угорщини, Словаччини, Польщі) до газотранспортної системи України з подальшою реалізацією (передачею) трейдерам та підприємствам хімічної галузі.

Має відповідні ліцензії від Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу згідно Постанови № 518 від 28.02.2020 року.

Управління Товариством здійснює директор.

2. Результати діяльності.

За підсумками 2021 року фінансова діяльність Товариства характеризується наступними показниками.

Обсяг капітальних інвестицій за 2021 рік склав: всього – 4 695,0 тис. грн., з них, капітальні інвестиції у матеріальні активи – 4 695,0 тис. грн.

Введено в експлуатацію за 2021 рік - 4 695,0 тис. грн

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 5 665 556,0 тис. грн.

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг склала 5 574 027,0 тис. грн

Інші операційні доходи за 2021 рік становили 100 458,0 тис. грн., у т.ч. операційна курсова різниця – 92 030,0 тис. грн.

Адміністративні витрати за 2021 рік склали 20 132,0 тис. грн.

Витрати на збут склали 41 356,0 тис. грн.

Інші операційні витрати за 2021 рік склали 112 112 тис. грн., у т.ч. витрати купівлю-продаж іноземної валюти – 17 416,8 тис. грн., собівартість реалізованих основних засобів – 1 025 тис. грн., витрати від операційної курсової різниці – 20 934,4 тис. грн., Визнані штрафи, пені, неустойки – 72 226,7 тис. грн.

Фінансові витрати за 2021 склали 13 250,0 тис. грн, у т.ч. відсотки за кредит – 9 231,1 тис. грн., інші фінансові витрати (лізинг) – 4 018,7 тис. грн.

Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) склав 5 137,0 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток склали 988,0 тис. грн.

Чистий прибуток за підсумками 2021 року склав 4 149,0 тис. грн

Податок на прибуток за 2021 рік склав 988,0 тис. грн. (згідно з податковою декларацією з податку на прибуток підприємства). За 2021 рік Товариством сплачено до бюджету 4 050,0 тис. грн. податків (зборів) та 260,5 тис. грн. єдиного соціального внеску.

Власний капітал станом на 31 грудня 2021 року склав 10 901 тис. грн. Зміни у власному капіталі відбулися за рахунок:

- отриманого у поточному році прибутку в сумі 4 149,0 тис. грн.;

ТОВ «ФОР'ЯРД» станом на 31 грудня 2021 року відкрито поточні рахунки у АТ «Банк Альянс», у ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», ««Спеціальний рахунок в національній валюті, призначений для обліку коштів на рахунку у системі електронного адміністрування податку на додану вартість, відкритому в Казначействі. Залишок коштів на рахунках підприємства станом на 31 грудня 2021 року склав – 3 528 тис. грн., з них на спеціальному рахунку – 9,5 грн.

3. Ліквідність та зобов'язання.

Фінансову стабільність підприємства характеризують наступні показники:

		01.01.21р.	31.12.21р.	зміна	
1.	Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	$K_1 = \frac{\text{ф.1р.1195}}{\text{ф.1.р.1695}}$	1,01	1,04	+0,03
2.	Коефіцієнт швидкої ліквідності	$K_2 = \frac{\text{ф.1(р.1195 - запаси)}}{\text{ф.1.р.1695}}$	1,01	1,04	+0,03
3.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$K_3 = \frac{\text{ф.1(р.1160 + р.1165)}}{\text{ф.1.р.1695}}$	0,0	0,03	+0,03
4.	Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	$K_4 = \frac{\text{ф.1р.1495}}{\text{ф.1.р.1900}}$	0,02	0,07	+0,05
5.	Коефіцієнт покриття	$K_5 = \frac{\text{ф.1р.1495}}{\text{ф.1.(р.1595 + р.1695)}}$	0,02	0,08	+0,06

	зобов'язань власним капіталом				
6.	Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)	$K_6 = \frac{\phi.1.p.1595 + p.1695 + p.1700}{\phi.1.p.1495}$	53,0	12,4	-40,6
7.	Коефіцієнт рентабельності активів	$K_7 = \frac{\phi.2.p.2350 \text{ або } 2355}{\phi.1.p.1300(zp.3) + p.1300(zp.4) / 2}$	0,02	0,02	-

Станом на 31.12.2021р. заборгованість Товариства за короткостроковими кредитами складає 120 489,9 тис. грн.

4. Екологічні аспекти.

Діяльність Товариства не впливає негативно на навколишнє середовище.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика.

Середньооблікова чисельність штатних працівників Товариства за 2021 рік склала 8 працівників. Облікова чисельність працівників на кінець року склала 9 осіб, у тому числі жінки - 5 осіб. Жінок на керівних посадах 1 особа.

Фактичний фонд оплати праці штатних працівників за 2021 рік склав 1 174,8 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата 1 штатного працівника за 2021 рік склала 12 237,48 грн.

Заборгованість з виплати заробітної плати відсутня.

6. Ризики.

ТОВ «ФОР'ЯРД» має команду висококваліфікованих працівників, Ліцензії та всі необхідні дозволи та документи, налагоджені ділові зв'язки щодо можливості закупівлі та постачання вище зазначеної продукції споживачам Українського ринку або споживачам інших країн світу. Можливі ризики Товариства:

- ризик нововведення у законодавстві країни, де ведеться господарська діяльність Товариства;
- ризик додаткових витрат, пов'язаний із подорожчанням товарів та транспортування, підвищенням заробітної плати;
- конкуренція, ненадійні партнери, втрата клієнтів та зниження попиту на товар;
- ризик відтоку за межі України кваліфікованих робітників;
- ризик зменшення прибутку підприємства;
- нестабільне політичне становище у державі та у світі;

Керівництво Товариства впроваджує такі рішення, які збалансують дохід від їх реалізацій та рівень допустимого ризику.

7. Дослідження та інновації.

Товариство не займається дослідженнями.

8. Фінансові інвестиції.

Товариство не має фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств та фінансових інвестицій в асоційовані або дочірні підприємства.

9. Перспективи розвитку.

Розвиток є запорукою успішної діяльності у бізнесі.

У наших планах – проведення розширення підприємства, масштабування бізнесу.

Масштабування компанії спрямоване на захоплення суттєвої частки ринку та отримання більшого заробітку.

Зароблені кошти ми спрямовуємо на розширення бази постачальників та споживачів для нашої торгової компанії. Більш розширена мережа постачальників збільшить конкуренцію та ефективність на ринках та у ланцюжках поставок. Збільшення оборотних засобів дозволить нарощувати великі обсяги запасів і розміщувати більші замовлення у постачальників, що призведе до економії за рахунок масштабування валового обороту і, як наслідок, отримання оптових знижок.

Плани щодо масштабування операцій на міжнародному рівні:

- Стати монопольним постачальником аміаку для споживачів України – підприємствам-виробникам сільськогосподарської продукції

- Організувати альтернативні поставки азотовмісних добрив та інших продуктів від виробників з Близького Сходу, Північної Африки та Європи в Україну

- Наростити свою частку в постачанні аміаку та природного газу промисловим підприємствам – виробникам агрохімічної продукції

- Організувати постачання (імпорт) складних комплексних добрив та інших добрив, що недостатньо виробляються в Україні для задоволення потреб споживачів в Україні

Директор



Денисова І.В.

Прошиуровано, пронумеровано та
скріплено печаткою

30 (тридцять) аркушів

Директор ТОВ "АК "ЗЕДЛЕР"
Ганченко А. В.

