ООО "АЛЕАНА"
Производство изделий из пластмасс
Украина, г. Обухов, 08704, ул. Каштановая, 25
тел/факс: +38 /04572/ 6-66-92, 5-11-56
e-mail: office@aleana.ua, www.aleana.com.ua

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

2019рік

ЗМІСТ

Розділ 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Організаційно-правова форма підприємства
1.2. Структура підприємства
1.3. Наявність земельних ділянок
1.4. Основні напрямки діяльності
1.5. Стратегія та цілі діяльності

Розділ 2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

2.1 Активи Підприємства
2.2 Основні показники діяльності
2.3 Фінансові результати

Розділ 3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ПІДПРИЄМСТВА

Розділ 4. ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО СЕРЕДОВИЩА

Розділ 5. КАДРОВА ПОЛІТИКА ТА СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ

5.1 Кадрова політика Підприємства
5.2 Охорона праці та безпека

Розділ 6. РИЗИКИ

6.1 Ризики пов'язані з купівельною спроможністю грошей
6.2 Кредитні ризики
6.3 Ризик ліквідності

Розділ 7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Розділ 8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Розділ 9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

РОЗДІЛ 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1 Організаційно-правова форма підприємства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЕАНА» було створено 11 квітня 2005р.

Свідоцтво про державну реєстрацію № 1 342 102 0000 000359

Реєстраційний код за ЄДРПОУ 33428046

Юридична адреса та місце знаходження: 08740, Київська обл., м. Обухів, вул.. Каштанова,25

Підприємство взято на податковий облік в органах державної податкової служби України 13.04.2005р та присвоєно ІПН 334280410161

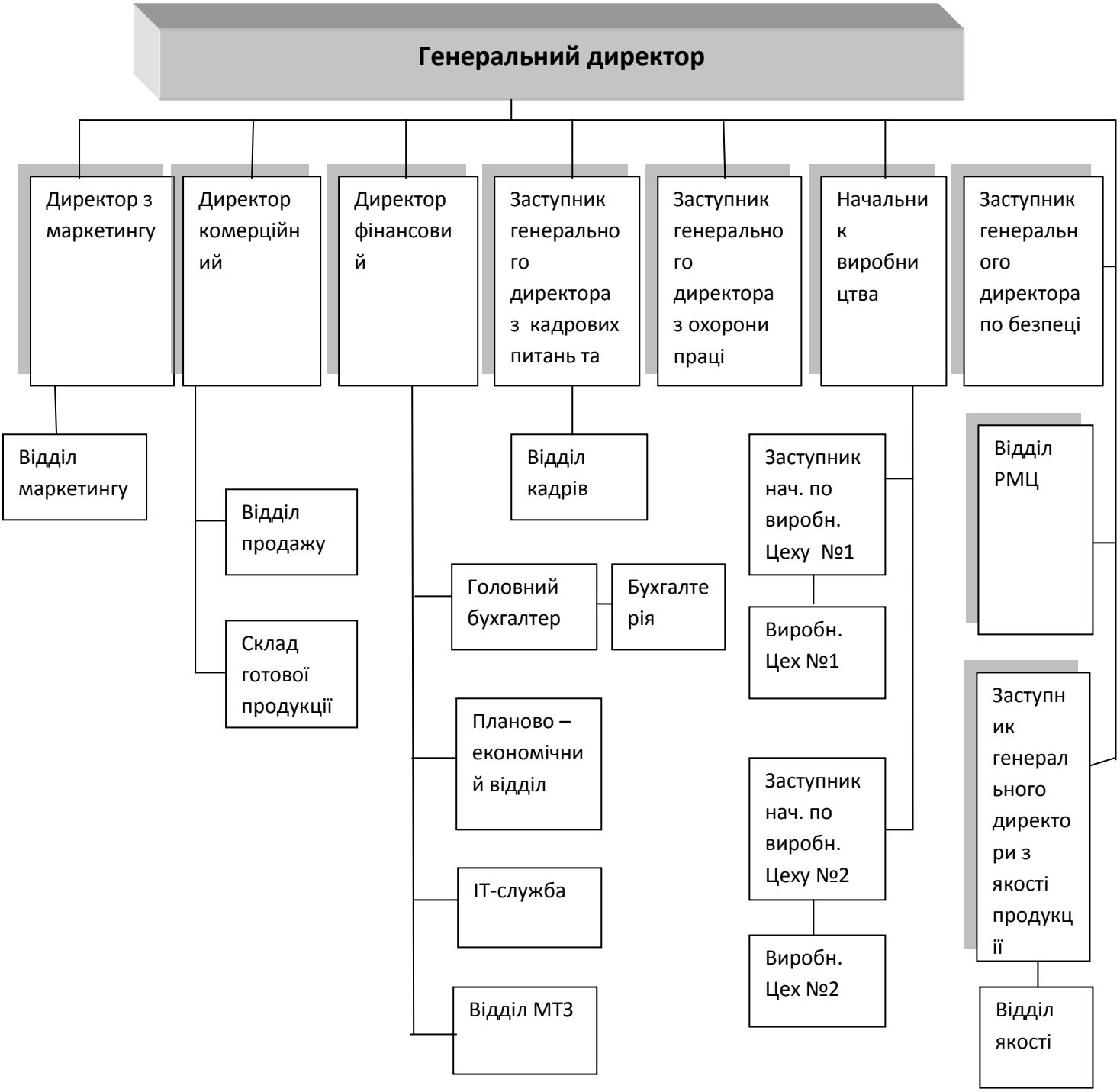
1.2 Структура підприємства

У своїй діяльності підприємство керується чинним законодавством України та Статутом.

Управління Товариством здійснюють Загальні збори учасників та Генеральний директор.

Зареєстрований статутний капітал Товариства складає 29 000грн. станом на 31.12.2019р.

Учасником Товариства є АЛЕАНА ПЛАСТ ЛІМІТЕД: Бумпулінас стріт, 11, 1-й поверх, індекс 1060, м. Нікосія, Кіпр. В частці, що становить 100% загальної долі Статутного капіталу Товариства.



1.3 Наявність земельних ділянок

В користуванні Товариства на умовах довгострокового договору оренди знаходиться земельна ділянка площею 0,5га.

1.4 Основні напрямки діяльності

Метою діяльності Товариства є задоволення суспільних потреб фізичних та юридичних осіб у різного роду послугах, товарах народного споживання, розвитку зовнішньоекономічних зв'язків України для насичення ринку товарами масового попиту, а також отримання прибутку і задоволення на його основі соціальних та економічних інтересів учасників товариства та членів трудового колективу.

Згідно Статуту для досягнення своїх цілей підприємство здійснювало в 2019р. наступну діяльність:

1. Виробництво товарів та продукції з пластику, пластмас та інших полімерів.
2. Виробництво інших виробів з пластмас.
3. Неспеціалізована оптова торгівля.
4. Вантажні автомобільні перевезення на території України.
5. Ремонт машин та обладнання.
6. Складування та зберігання різноманітних товарів.
7. Здійснення експортно-імпортних операцій.
8. Благодійна діяльність.

1.5 Стратегія та цілі діяльності

Основною метою діяльності Підприємства є одержання прибутку.

Цілями діяльності Підприємства є виробництво продукції, надання послуг та здійснення торгівельної діяльності з метою отримання прибутку.

З моменту заснування компанії в 2005 році, асортимент продукції що виробляється постійно розширяється. На сьогоднішній день це виробництво меблів, господарських виробі, кухонних виробів , виробів для саду і т.ін.

Основні стратегічні цілі нашої роботи – висока якість продукції орієнтованої на широкі верства населення. Все це досягається завдяки новій системі виробництва, сучасному обладнанню, висококваліфікованому персоналу, гнучкій тактиці продаж, контролю якості на кожному етапі виробництва. У наших комунікаціях зі споживачами (включаючи рекламу) ми поважаємо людську гідність і цінності, сім'ю та дітей у відповідності до наших моральних та етичних принципів. Вони ґрунтуються на рекомендаціях щодо правильного використання нашої продукції .

Розділ 2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

2.1 Активи Підприємства

Основні засоби – це матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у своїй діяльності - надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

У Звіті про фінансовий стан (балансі) Товариство відображає залишкову вартість основних засобів, яка розраховується як різниця між первісною вартістю та сумою амортизації.

Амортизацію основних засобів Товариство розраховує за прямолінійним методом за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання. Строк корисного використання визначається виходячи з реальних можливостей використання ОЗ але не менше ніж:

Група	Найменування групи основних засобів	років
1	Земельні ділянки	-
3	Будівлі	20
3	Споруди	15
3	Передавальні пристрої	10
4	Машини та обладнання	5
	З них: електронно-обчислювальні машини, машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми, інші інформаційні системи, комутатори, модеми, маршрутизатори, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові) мікрофони і рації вартість яких перевищує 2500 гривень.	2
5	Транспортні засоби	5
6	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
9	Інші основні засоби	12
10	Бібліотечні фонди	-
11	Малоцінні необоротні матеріальні активи	-
12	Тимчасові (нетитульні) споруди	5

Необоротні активи Підприємства:

№з/п	Найменування показника	2018р тис.грн	2019р. тис.грн
1	Нематеріальні активи	118	66
2	Основні засоби	38 535	27 885

Значну частину основних засобів складає обладнання, що використовується для реалізації виробничих процесів та обладнання , що використовується у складуванні, зберіганні, переміщенні продукції.

Оборотні активи — це активи, що обслуговують господарський процес і забезпечують його неперервність. Оборотними активами Підприємства є сировина, матеріали, паливо, готова продукція, незавершене виробництво, грошові кошти.

Оборотні активи:

№з/п	Найменування показника	2018р тис.грн	2019р. тис.грн
1	Запаси	84 984	81 754
2	Дебіторська заборгованість	95 178	136 000
3	Гроші та їх еквіваленти	3 102	1 990
4	Інші ативи	543	226
5	Витрати майбутніх періодів	20	24

2.3 Основні показники діяльності

За 2019р. було реалізовано товарів нашого виробництва на суму 416 499 тис. грн. що на 15,65% більше в порівнянні з минулим роком. З них експорт продукції складає 108 500 тис. грн. Основні країни експортери: Росія, Білорусь, Молдова, Болгарія, Литовська республіка, Грузія та ін.

Інші операційні доходи підприємства включають в себе: доходи від зміни вартості активів, які обліковують по справедливій вартості; дохід від купівлі- продажу валюти; дохід від реалізації інших оборотних активів; дохід від операційної курсової різниці та ін. в сумі 29 361тис.грн.

Основні витрати – це витрати, безпосередньо пов’язані з технологічним процесом випуску продукції, які склали собівартість продукції що випускається і становлять 324 274тис. грн. Значна частина цих витрат – це вартість сировини та матеріалів.

Для виробництва ТОВ «АЛЕАНА» імпортувала сировину (поліпропілен) на суму 81 823 тис. грн. Основні країни імпортери: Угорщина, Туреччина, Австрія, Словацька республіка та ін. У результаті імпорту було сплачено «ввізний» ПДВ у сумі 17 032 тис. грн. та мита на суму 596 тис. грн.

Підприємство придбало основних засобів і нематеріальних активів та здійснили заходи щодо підтримання діючих основних засобів в робочому стані на 5 143тис.грн.

Адміністративні витрати складаються з заробітної плати адміністрації, відрахування на соціальні заходи адміністративного персоналу, витрат на оренду адміністративних приміщень та транспорту, затрат на обслуговування транспорту, амортизації, послуги банкам, інформаційно-консультаційні послуги і становлять 8 489 тис. грн.

Витрати на збут включають в себе затрати на транспортування продукції, пакування, послуги з просування повару, заробітну плату та відрахування на соціальні заходи працівників пов'язаних зі збутом, оренда складських приміщень та площадок і становлять 40 512 тис.грн.

Інші операційні витрати включають в себе витрати на купівлю-подаж валюти, операційну курсову різницю, лікарняні, благодійна допомога, затрати від переробки поворотних відходів в сумі 10 987тис.грн.

Фінансові втрати від залучених кредитів склали 6660тис. грн.

2.4 Фінансові результати

Прибуток від усіх видів діяльності підприємства становить 54 531 тис.грн. За звітний період було нараховано та сплачено податку на прибуток 9 821 тис грн., податку на додану вартість 6 094 тис.грн.

№з/п	Найменування показника	2018р. тис.грн	2019р тис.грн
1	Чистий дохід від реалізації продукції(товарів,робіт, послуг)	360 077	416 499
2	Валовий прибуток	72 833	92 225
3	Фінансовий результат від операційної діяльності	30 225	61 598
4	Фінансовий результат до оподаткування	25 789	54 531
5	Витрати з податку на прибуток	4 645	9 821
6	Чистий фінансовий результат	21 144	44 710

Розділ 3.ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

За 2019 г. активи Товариства в порівнянні з початком року збільшилися на 25 572тис. грн. (11,5%) та становлять 248 108 тис. грн. на 31.12.2019 р. Основне збільшення відбулося за рахунок зростання оборотних активів по статтям: «Дебіторська заборгованість за продукцію, роботи, послуги» (+42,96%),

Структура дебіторської заборгованості:

Торгова та інша дебіторська заборгованість на звітну дату	сума, тис. грн.		темп зростання, %	питома вага, %	
	на звітну дату	кінець попереднього періоду		на звітну дату	кінець попереднього періоду

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	135 764	94 967	42,96	99,83	99,78
Інша поточна дебіторська заборгованість	236	211	11,84	0,17	0,22
Всього	136 000	95 178	42,9	100,0	100,0

Структура запасів:

Структура на звітну дату	сума, тис. грн.		темп зростання, %	питома вага, %	
	на звітну дату	кінець попереднього періоду		на звітну дату	кінець попереднього періоду
Виробничі запаси	31 147	30 304	2,7	38,1	35,65
Готова продукція	4 864	855	568,9	5,95	1
Незавершене виробництво	45 514	53 364	-14,71	55,67	62,78
Товари	229	461	-50,32	0,28	0,57
Всього	81 754	84 984	-3,8	100,0	100,0

Зобов’язання Товариства на 31.12.2018 р. становлять 160 805 тис. грн., на 31.12.2018 – 179 943 тис. грн. Спад становить – 19 138 тис. грн., або -10,64%

Структура зобов'язань:

Зобов’язання	сума, тис. грн.		темп зростання, %	питома вага, %	
	на звітну дату	кінець попереднього періоду		на звітну дату	кінець попереднього періоду
Довгострокові позики	57 379	67 074	-14,46	35,68	37,27
Короткострокові банківські кредити	19 190	10 000	91,9	11,93	5,56
Поточна кредиторська заборгованість	62 999	77 857	-19,08	39,18	43,27
Поточні забезпечення	4 199	3 637	15,45	2,61	2,02
Інші поточні зобов'язання	17 038	21 375	-20,29	10,60	11,88
Всього	160 805	179 943	-10,64	100,0	100,0

Показники:

Показники	2019	2018
Поточної ліквідності	2,13	1,63
Норма валового прибутку, %	10,73	5,87

EBITDA, тис. грн.	72 254	41 751

Розділ 4. ОХОРОНА НАВКОЛИШНЬОГО СЕРЕДОВИЩА

Охорона навколишнього середовища на підприємстві характеризується комплексом вжитих заходів, які спрямовані на попередження негативного впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище, що забезпечує сприятливі та безпечні умови праці. Для охорони навколишнього середовища на підприємстві проводяться заходи для зниження рівня забруднень, що виробляється підприємством:

- Виявлення, оцінка, постійний контроль та обмеження викиду шкідливих елементів в атмосферу.
- Розробка нормативно-правових актів та комплексу природоохоронних заходів.
- Зменшення кількості відходів та їх правильної утилізації

Крім екологічної безпеки об'єкта (охорона навколишнього середовища на підприємстві) не менш важлива і безпека життєдіяльності на підприємстві. У це поняття входить комплекс організаційних і технічних засобів для запобігання негативного впливу виробничих факторів на працівників. Крім техніки безпеки праці робітники повинні дотримуватися правил з технічних вимог і нормативів підприємства, а також підтримувати санітарно-гігієнічні норми і мікроклімат на робочому місці.

У процесі управління нашим виробництвом ми раціонально використовуємо ресурси (воду, енергію, сировину та інші матеріали, в тому числі відновлювані ресурси), успішно застосовуємо повторну переробку браку та відходів.

За період 2019р. підприємством був нарахований та сплачений екологічний податок в сумі 5,7 тис. грн.

Розділ 5. КАДРОВА ПОЛІТИКА ТА СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ

5.1 Кадрова політика підприємства

На підприємстві працює в середньому 451 осіба.

Заробітна плата та інші виплати працівникам підприємства за період 2019р. склала 64 696 тис.грн. Відрахування на соціальні заходи становить 14 326 тис.грн.

На підприємстві розроблено та запроваджено дієві механізми мотивації персоналу у вигляді преміювання працівників за кращі результати роботи з метою підвищення продуктивності праці.

Підприємство забезпечує працівників засобами індивідуального захисту та спецодягом відповідно до нормативно-правових актів та колективного договору.

Ґрунтуючись на повазі принципу рівності всіх працівників, ми забезпечуємо професійний та особистісний розвиток наших співробітників. У роботі ми уникаємо будь-якої форми дискримінації в процесі трудових відносин. Основна мета нашої стратегії в галузі трудових відносин полягає у встановлені довгострокових відносин, що ґрунтуються на принципах професійного росту та визнання заслуг.

5.2 Охорона праці та безпека

Створення цілком безпечних та здорових умов праці є одним з найважливіших завдань. Виконання цього завдання нерозривно пов'язано з удосконаленням методів управління охороною праці на Підприємстві.

Навчання з питань охорони праці працівників проводитися безпосередньо на підприємстві. Перевірка знань працівників з питань охорони праці здійснюється відповідною комісією підприємства

При роботі із шкідливими і небезпечними умовами праці, а також на роботах, пов'язаних із забрудненням або несприятливими температурними умовами, працівникам згідно зі ст. 164 КЗпП на Підприємстві безкоштовно видається спеціальний одяг, спеціальне взуття та інші засоби індивідуального захисту.

Доплати за шкідливі умови праці проводяться відповідно до колективного договору та Закону України «Про охорону праці»

Ми підтримуємо захист людської гідності, а також абсолютну і безумовну повагу прав людини. Ми підтримуємо заборону експлуатації дитячої, а також примусової праці в межах нашої сфери впливу та впродовж усієї виробничої ланки, використовуючи конкретні юридичні засоби та довірчі відносини з місцевою громадськістю11.

Розділ 6. РИЗИКИ

6.1 Ризики пов'язані з купівельною спроможністю грошей та ринкові ризики

Підприємство імпортує сировину та експортує готову продукцію, що автоматично наражає на валютні ризики пов'язані зі значним коливання курсів валют.

Дебіторська та кредиторська заборгованість є безпроцентною. Строк її погашення не перевищує 365 днів.

Управлінський персонал несе відповідальність за управління ключовими ризиками, розробку та впровадження процедур управління ризиками та контролю, а також за затвердження укладення договорів на значні суми.

Політика підприємства не передбачає укладання угод з метою хеджування валютного ризику.

На підприємстві існують ринкові ризики:

- Зниження попиту на продукцію;
- Зростання конкуренції;
- Введення санкцій щодо країн в які постачається продукція Підприємства (Росія).

6.2 Кредитні ризики

Кредитний ризик виникає внаслідок невиконання покупцем або стороною фінансового інструменту своїх договірних зобов'язань. Він виниає переважно у зв'язку з дебіторською заборгованістю покупців. Кредитний ризик виникає щодо грошових коштів та їх еквівалентів, а також непогашених кредитів.

Управління кредитним ризиком здійснюється на рівні Підприємства шляхом встановлення лімітів за окремими контрагентами, групами контрагентів. Моніторинг цих ризиків здійснюється щомісяця та щокварталу.

Одним із найпоширеніших напрямів зниження ризику є уникнення ризику. Основна сутність цього напряму полягає в простому ухиленні від прийняття рішень, обтяжених надмірним ризиком, у відмові співпрацювати з ненадійними контрагентами, постачальниками.

Стратегічне планування, прогнозування зовнішньої економічної ситуації, прогнозування поведінки можливих партнерів та дій конкурентів, зміни в секторах та сегментах ринку, прогнозування в межах регіону та всієї країни дозволяють знизити рівень ризику розвитку підприємства.

6.3 Ризик ліквідності

Ризик ліквідності пов'заний з можливістю підприємства наявними грошовими ресурсами своєчасно погасити свої строкові зобов'язання, постійною наявністю грошових коштів та їх еквівалентів, достатніх для погашення кредиторської заборгованості, що вимагає негайної сплати.

Продукція,що виготовляється на підприємстві є ліквідною і з коротким циклом виробництва. Для підвищення її ліквідності на Підприємстві ведуться роботи по розширенню асортименту, дослідженню попиту і розробленню нових виробів.

Управління ліквідністю здійснюють на основі прогнозу грошових потоків.

Процес управління ліквідністю спрямований на підтримання доступного резерву ліквідності, щоб мати змогу своєчасно погашати боргові зобов'язання, управляти активами і пасивами підприємства, до яких відносять: грошові кошти, дебіторську та кредиторську заборгованість,

запаси, позаоборотні активи, залучені ресурси та власний капітал. На сучасному етапі дуже важливою є така характеристика, як платоспроможність, тому що діяльність підприємств ускладнюється тривалою кризою неплатежів, скороченням виробництва, гострим дефіцитом фінансових ресурсів, зростанням дебіторської та кредиторської заборгованості. Тому аналіз платоспроможності є надзвичайно важливим показником для забезпечення подальшої діяльності та розвитку підприємства на конкурентному ринку.

Розділ 7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

На Підприємстві проводиться щоденний моніторинг новин щодо інновацій, нових технологій, інноваційних проектів, змін законодавства в області технологій та інноваційній діяльності за приорітетними напрямками, актуальними для нашого Підприємства.

Відповідальне ставлення до навколишнього середовища це один із пріоритетів на якому базується стратегія розвитку підприємства. Згідно з цією стратегією Товариство впровадило електронний документооборот який охоплює 25 % всього документообороту, що дозволило скоротити використання паперу. В перспективі на найближчі два роки перехід 50% документообороту на електроні носії.

Розділ 8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

У 2019 році Товариство стало учасником ТОВ «ОБУХІВ ДЕВЕЛОПМЕНТ» зі 100% долею у статутному фонді.

Вказане підприємство є дочірнім і Товариство має контроль над діяльністю ТОВ «ОБУХІВ ДЕВЕЛОПМЕНТ». Розмір Статутного капіталу складає 15 000грн.

Розділ 9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Сьогодні ТОВ «АЛЕАНА» це сучасне підприємство, що динамічно розвивається за рахунок збільшення виробничих потужностей, створенню нових робочих місць. Надзвичайно актуальним є питання розширення існуючих ринків збуту та вихід на нові міжнародні ринки. Підприємство проводить роботу щодо освоєння нових видів виробів .

Генеральний директор Литовченко С.В.

Головний бухгалтер Руденко Л.М.

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

		КОДИ		
	Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЕАНА"**	за ЄДРПОУ	33428046		
Територія КИЇВСЬКА	за КОАТУУ	3211600000		
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240		
Вид економічної діяльності Виробництво інших виробів із пластмас	за КВЕД	22.29		
Середня кількість працівників [1] 451				
Адреса, телефон Каштанова, буд. 25, м. ОБУХІВ, КИЇВСЬКА обл., 08704 71931				

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового 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	V
за міжнародними стандартами фінансової звітності	

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	118	66
первісна вартість	1001	255	255
накопичена амортизація	1002	137	189
Незавершені капітальні інвестиції	1005	56	163
Основні засоби	1010	38 535	27 885
первісна вартість	1011	70 300	64 321
знос	1012	31 765	36 436
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	15
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**	**38 709**	**28 129**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	84 984	81 754
Виробничі запаси	1101	30 304	31 147
Незавершене виробництво	1102	53 364	45 514
Готова продукція	1103	855	4 864
Товари	1104	461	229
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	81 649	126 193
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	13 318	9 571
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	211	236
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 102	1 990
Готівка	1166	16	9
Рахунки в банках	1167	3 086	1 981
Витрати майбутніх періодів	1170	20	24
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	543	226
Усього за розділом II	**1195**	**183 827**	**219 994**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	**222 536**	**248 123**

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	29	29
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	42 564	87 274
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	**1495**	**42 593**	**87 303**
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	67 074	57 379
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі: резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	**1595**	**67 074**	**57 379**
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	10 000	19 190
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	69 511	53 458
розрахунками з бюджетом	1620	2 037	4 973
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1 909
розрахунками зі страхування	1625	691	716
розрахунками з оплати праці	1630	2 622	2 762
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2 996	1 090
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	3 637	4 199
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	21 375	17 053
Усього за розділом III	**1695**	**112 869**	**103 441**
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	**1700**	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	**1800**	-	-
Баланс	**1900**	**222 536**	**248 123**

Керівник Литовченко Сергій Володимирович

Головний бухгалтер Руденко Людмила Михайлівна

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

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	33428046		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЕАНА"**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2019 р.

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	416 499	360 077
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	(324 274)	(287 244)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	*2070*	-	-
Валовий: прибуток	2090	92 225	72 833
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	29 361	19 317
у тому числі: дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2121*	263	247
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2122*	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	*2123*	-	-
Адміністративні витрати	2130	(8 489)	(8 480)
Витрати на збут	2150	(40 512)	(32 532)
Інші операційні витрати	2180	(10 987)	(20 913)
у тому числі: витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2181*	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2182*	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	61 598	30 225
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі: дохід від благодійної допомоги	*2241*	-	-
Фінансові витрати	2250	(6 660)	(4 425)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(407)	(11)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	*2275*	-	-

Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	54 531	25 789
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(9 821)	(4 645)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	44 710	21 144
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**	44 710	21 144

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	209 178	209 558
Витрати на оплату праці	2505	65 545	51 771
Відрахування на соціальні заходи	2510	14 326	11 235
Амортизація	2515	11 062	11 536
Інші операційні витрати	2520	73 753	71 814
Разом	**2550**	373 864	355 914

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 Литовченко Сергій Володимирович

Головний бухгалтер Руденко Людмила Михайлівна

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	33428046		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЕАНА"**

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2019 р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	354 812	302 049
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 109	734
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	77 293	96 798
Надходження від повернення авансів	3020	668	5 061
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	180	147
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	4	23
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(165 485)	(169 988)
Праці	3105	(52 243)	(39 608)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14 216)	(10 709)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(44 873)	(38 260)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8 349)	(3 508)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(23 720)	(25 058)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 804)	(9 694)
Витрачання на оплату авансів	3135	(155 923)	(147 199)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(95)	(4 732)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(2 026)	(1 726)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-795	-7 410
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(1 336)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-1 336	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	109 765	92 600
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	103 676	82 205
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(4 959)	(2 615)
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**	1 130	7 780
Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	-1 001	370
Залишок коштів на початок року	3405	3 102	2 680
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(111)	52
Залишок коштів на кінець року	3415	1 990	3 102

Керівник **Литовченко Сергій Володимирович**

Головний бухгалтер **Руденко Людмила Михайлівна**

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	33428046		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЕАНА"

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2019 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**	29	-	-	-	50 124	-	-	50 153
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(7 560)	-	-	(7 560)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	29	-	-	-	42 564	-	-	42 593
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	44 710	-	-	44 710
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	44 710	-	-	44 710
Залишок на кінець року	**4300**	29	-	-	-	87 274	-	-	87 303

Керівник _____ **Литовченко Сергій Володимирович**

Головний бухгалтер _____ **Руденко Людмила Михайлівна**

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

	Коди		
Дата (рік, місяць,число)	2019	12	31
за ЄДРПОУ	33428046		
за КОАТУУ	3211600000		
за СПОДУ			
за КОПФГ	240		
за КВЕД	22.29		

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЛЕАНА"
Територія КИЇВСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Виробництво інших виробів із пластмас
Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік

Форма №5 **Код за ДКУД** **1801008**

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	82	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82	82
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	173	55	-	-	-	-	-	52	-	-	-	173	107
Разом	080	255	137	-	-	-	-	-	52	-	-	-	255	189
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(081)	-
	вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(082)	-
	вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)	-
Із рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	-
Із рядка 080 графа 15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(085)	-

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 оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	67459	29532	4479	-	-	10401	6025	10645	-	-	-	61537	34152	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	425	309	41	-	-	2	2	47	-	-	-	464	354	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1103	1103	231	-	-	47	47	231	-	-	-	1287	1287	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	1313	821	287	-	-	567	265	87	-	-	-	1033	643	-	-	-	-
Разом	260	70300	31765	5038	-	-	11017	6339	11010	-	-	-	64321	36436	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	**(261)**	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	**(262)**	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	**(263)**	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	**(264)**	**2868**
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	**(2641)**	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	**(265)**	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	**(2651)**	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	**(266)**	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		**(267)**	**117641**
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	**(268)**	-
Із рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	**(269)**	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	4520	61
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	518	102
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощуваня) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	5038	163

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (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	-	15	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	15	-

З 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) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	22203	3081
Реалізація інших оборотних активів	460	6271	5511
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	887	2395
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	6660
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	407

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) **(631)** -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами **(632)** - %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів **(633)** -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	9
Поточний рахунок у банку	650	1981
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1990

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3637	1445	-	826	57	-	4199
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	3637	1445	-	826	57	-	4199

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	30070	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	135	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	8	-	-
Запасні частини	850	872	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	62	-	-
Незавершене виробництво	890	45514	-	-
Готова продукція	900	4864	-	-
Товари	910	229	-	-
Разом	920	81754	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	**15600**
переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	-
З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)	-

* 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	126193	124655	1371	167
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	236	236	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	9821
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	9821
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	9821
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	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	11062
Використано за рік - усього	1310	5038
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	5038
з них машини та обладнання	1313	4479
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	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього 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 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій **(1432)** -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності **(1433)** -

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

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

Керівник Литовченко Сергій Володимирович

Головний бухгалтер Руденко Людмила Михайлівна

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

	Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2019	12	31
за ЄДРПОУ	33428046		
за КОАТУУ	3211600000		
за СПОДУ			
за КОПФГ	240		
за КВЕД	22.29		
Контрольна сума			

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "АЛЕАНА"
Територія КИЇВСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Виробництво інших виробів із пластмас
Одиниця виміру: тис.грн.

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"Інформація за сегментами"
за 2019 рік

Форма № 6 Код за ДКУД 1801009

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		основна діяльність		інша діяльність													
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів: Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	445089	379099	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	445860	379394
з них: доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	011	415728	359782	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416499	360077
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	29361	19317	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29361	19317
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	445089	379099	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	445860	379394
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них: доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	445089	379099	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	445860	379394
2. Витрати звітних сегментів: Витрати операційної діяльності	080	324274	287238	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324274	287244
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):	081	324274	287238	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324274	287244
зовнішнім покупцям	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
іншим звітним сегментам	090	8489	8480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8489	8480
Адміністративні витрати	100	40512	32532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40512	32532
Витрати на збут	110	10987	20913	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10987	20913
Інші операційні витрати	120	6660	4425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6660	4425
Фінансові витрати звітних сегментів	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	122	6660	4425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6660	4425
відсотки за кредитами	130	407	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	407	11
Інші витрати	140	391329	353599	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391329	353605
Усього витрат звітних сегментів	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	9821	4645	9821	4645
Нерозподілені витрати	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них: адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	9821	4645	9821	4645
податок на прибуток																	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	391329	353599	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	9821	4645	401150	358250
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	53760	25500	771	289	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54531	25789
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	53760	25500	771	289	-	-	-	-	-	-	-	-	-9821	-4645	44710	21144
5. Активи звітних сегментів	200	236100	205362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	236100	205362
з них:	201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні активи	202	28129	38709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28129	38709
запаси	203	81754	84984	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81754	84984
дебіторська заборгованість	204	126193	81649	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126193	81649
витрати майбутніх періодів	205	24	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	20
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	12023	17174	12023	17174
з них: гроші та їх еквіваленти	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1990	3102	1990	3102
дебіторська заборгованість	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	9807	13529	9807	13529
інші оборотні активи	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	226	543	226	543
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	236100	205362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12023	17174	248123	222536
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	64199	78498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64199	78498
з них: кредиторська заборг.	241	53458	69511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53458	69511
опл. праці, забезпеч	242	6961	6259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6961	6259
соц. страхування	243	716	691	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	716	691
розрахунки з бюджет.	244	3064	2037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3064	2037
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	96621	101445	96621	101445
з них: кредит. заборг.	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	20280	12996	20280	12996
довгострокові зобов.	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	57379	67074	57379	67074
інші зобов.	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	17053	21375	17053	21375
податок на прибуток	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1909	-	1909	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	64199	78498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96621	101445	160820	179943
7. Капітальні інвестиції	280	5038	749	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5038	749
8. Амортизація необоротних активів	290	11062	11536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11062	11536

II. Показники за допоміжними звітними _____ сегментами

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	415728	359782	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416499	360077
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	236100	205362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12023	17174	248123	222536
Капітальні інвестиції	320	5038	749	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5038	749
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними виробничий сегментами

(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	415728	359782	771	295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416499	360077
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	236100	205362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12023	17174	248123	222536
Капітальні інвестиції	370	5038	749	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5038	749
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник Литовченко Сергій Володимирович

Головний бухгалтер Руденко Людмила Михайлівна

Примітки та розкриття інформації до фінансової звітності за 2019 рік Товариства з обмеженою відповідальністю «АЛЕАНА»

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Повне найменування емітента: Товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЕАНА» (надалі по тексту – Товариство).
Товариство не є емітентом простих іменних акцій.
Ідентифікаційний код юридичної особи: 334280410161.
Дата державної реєстрації: 11.04.2005р.
Місцезнаходження:08700, Київська обл., м. Обухів, вул.. Каштанова,25
Міжміський код, телефон та факс(04572) 666-92
Середня кількість працівників протягом звітного періоду (осіб): _451_.

Відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та згідно вимог національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО) ТОВ «АЛЕАНА» дотримувалося основних принципів ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності. Товариством використовується автоматизована форма ведення бухгалтерського обліку за допомогою прикладного програмного забезпечення, відповідно вимогам закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999р. із змінами та доповненнями. Під час ведення бухгалтерського обліку та підготовки фінансової звітності використовувались ті професіональні судження та положення систем обліку, котрі дозволяють однозначно тлумачити інформацію фінансової звітності.

Метою діяльності Товариства є задоволення суспільних потреб у продукції виробничо-технічного призначення, товарах народного споживання, роботах, послугах, а також отримання прибутку і задоволення на його основі соціальних та економічних інтересів учасників товариства та членів трудового колективу.

Основні види діяльності за КВЕД:
22.29 Виробництво інших виробів з пластмас
Основними видами діяльності Товариства у звітному році були
22.29 Виробництво інших виробів з пластмас
31.09 Виробництво інших меблів
46.90 Неспеціалізована оптова торгівля
49.41 Вантажний автомобільний транспорт

Товариство також отримувало інші операційні доходи від: реалізації запасів, курсових різниць, від визнання кредиторської заборгованості, тощо.

У звітному періоді Товариством проведено щорічну інвентаризацію згідно наказу Генерального директора №51-В від 27.11.2019р.:

- дебіторської та кредиторської заборгованості станом на 31.12.2019р.,.;
- основних засобів, малоцінних необоротних активів, нематеріальних активів та незавершених капітальних інвестицій, грошових коштів станом на 28.12.2019р.;
- товарно-матеріальних цінностей, незавершеного виробництва (запаси) станом на 28.12.2019р.

ОСНОВИ ПІДГОТОВКИ, ПОДАННЯ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Річна фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства для задоволення інформаційних потреб користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалось також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Фінансова звітність Товариства не становить комерційної таємниці, крім випадків, передбачених законодавством України.

Основи та принципи обліку та складання фінансової звітності

Річна фінансова звітність підготовлена на основі національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні (надалі - П(С)БО).

Товариство забезпечує бухгалтерський облік та формує фінансову звітність з дотриманням таких принципів:

історичної (фактичної) собівартості, що визначає пріоритет оцінки активів, виходячи з витрат на їх виробництво та придбання;

автономності, за яким Товариство розглядається як юридична особа, що відокремлена від власників, тому особисте майно і зобов'язання власників не відображаються у фінансовій звітності;

безперервності діяльності, що передбачає оцінку активів і зобов'язань, виходячи з припущення, що діяльність Товариства триватиме далі;

періодичності, що припускає розподіл діяльності на певні періоди з метою складання фінансової звітності;

нарахування та відповідності доходів і витрат, за яким для визначення фінансового результату звітного періоду порівнюються доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів (при цьому доходи і витрати відображаються в обліку і звітності у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей);

повного висвітлення, згідно з яким фінансова звітність містить всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, що можуть вплинути на рішення, які приймаються користувачами на її основі;

послідовності, який передбачає постійне (із року в рік) застосування обраної облікової політики, і, якщо відбулася зміна облікової політики, вона повинна бути обґрунтована і розкрита у фінансовій звітності;

обачності, згідно з яким методи оцінки, що застосовуються в бухгалтерському обліку, запобігають заниженню оцінки зобов'язань та витрат, і завищенню оцінки активів і доходів;

превалювання сутності над формою, за яким операції обліковуються відповідно до їх сутності, а не лише виходячи з юридичної форми;

єдиного грошового вимірника, який передбачає вимірювання та узагальнення всіх операцій у фінансовій звітності в єдиній грошовій одиниці.

Якісні характеристики фінансової звітності

- дохідливість і зрозумілість її користувачам за умови, що вони мають достатні знання та заінтересовані у сприйнятті цієї інформації;

- достовірність (інформація є достовірною, якщо вона не містить помилок та перекручень, які здатні вплинути на рішення користувачів звітності);

- доречність (інформація, яка впливає на прийняття рішень користувачами, і дає змогу вчасно оцінити минулі, теперішні та майбутні події, підтвердити та скоригувати їхні оцінки, зроблені у минулому).

Функціональна валюта та валюта подання

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі. Гривня не є вільноконвертованою валютою за межами України.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, затверджена до випуску керівництвом Товариства 20 лютого 2020 року.

Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається 2019 календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

Припущення щодо функціонування Товариства в найближчому майбутньому, ризики та невизначеності

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі припущення, що воно функціонуватиме невизначено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Досвід, історія розвитку та напрацьована база постійних корпоративних клієнтів Товариства дозволяє чекати притоку грошових коштів. При цьому слід зазначити, що на діяльність Товариства впливають такі фактори:

- політичні, фінансові та економічні фактори нестабільності в державі Україна, а також кризові явища у світовій економіці,
- нестабільність правового поля, особливо у регуляторній сфері та оподаткуванні,
- досить високий рівень оподаткування, неоднозначне тлумачення нормативних актів щодо оподаткування контролюючими органами, а також вагомі санкції за несвоєчасне виконання платіжних зобов'язань у сфері оплати нарахованих податків.

В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні фінансово-господарські операції, можливість відшкодування вартості активів та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми зобов'язаннями в міру настання термінів їх погашення.

Проте керівництво впевнене, що не зважаючи на існуючі ризики, Товариство зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому. Також Товариство не має наміру і потреби ліквідовуватись, або припиняти свою фінансово-господарську діяльність. Планується в

подальшому працювати та одержувати прибутки за рахунок активізації продажів та розвитку нових напрямів бізнесу у рамках дозволених видів діяльності. Фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум, які були б необхідні, якби Товариство було неспроможним продовжувати свою діяльність в майбутньому, і якби воно реалізовувало свої активи не в ході звичайної діяльності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Облікова політика – це конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані Товариством при складанні та поданні фінансової звітності. На протязі звітного періоду облікова політика залишалася незмінною.

Основним критерієм вибору облікової політики щодо класифікації, оцінки активів, зобов'язань та власного капіталу встановлено норми П(С)БО в Україні.

Облікова політика Товариства може змінюватися у випадках, якщо:

- змінюються статутні вимоги Товариства;
- змінюються вимоги органу, який здійснює функції з державного регулювання методології бухгалтерського обліку та фінансової звітності;
- зміни облікової політики забезпечать більш достовірне відображення господарських операцій у бухгалтерському обліку і фінансовій звітності.

Дохід

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

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться способом вивченням виконаної роботи. Дохід відображається за методом нарахування.

Визначений дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не повинен коригуватись на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами.

Витрати

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 (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення, або розподілу учасниками), 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.

Витрати відображаються за методом нарахування. У виробництві використовується простий метод обліку витрат на виробництво та калькулювання фактичної виробничої собівартості продукції.

Податок на прибуток

Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах.

Витрати з податку на прибуток включають в себе податок на прибуток поточного періоду та відстрочений податок. Поточний та відстрочений податки на прибуток відображаються у складі прибутку або збитку за період, за винятком тієї їх частини, яка відноситься до угоди з об'єднання бізнесу або до операцій, визнаним безпосередньо у складі власного капіталу або в іншому сукупному прибутку. Поточний податок на прибуток являє собою суму податку, що підлягає сплаті або отриманню стосовно оподатковуваного прибутку чи податкового збитку за рік, розрахованих на основі чинних або в основному введених в дію станом на звітну дату податкових ставок, а також всі коригування величини зобов'язання по сплаті податку на прибуток за минулі роки, який підлягає стягненню податковими органами або виплату їм.

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання відображаються в балансі (звіті про фінансовий стан) окремими статтями необоротних активів і довгострокових зобов'язань.

У проміжній фінансовій звітності відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання наводяться (у балансі) в сумі зазначених активів і зобов'язань, що визначені на 31 грудня попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності.

Основні засоби

Основні засоби – це матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у своїй діяльності - надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік).

У Звіті про фінансовий стан (балансі) Товариство відображає залишкову вартість основних засобів, яка розраховується як різниця між первісною вартістю та сумою амортизації.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про фінансові результати (звіті про сукупний дохід) в тому періоді, в якому вони були понесені.

Амортизацію основних засобів Товариство розраховує за прямолінійним методом за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання. Ліквідаційна вартість основних засобів вважається несуттєвою і рівною 0 (нулю) гривень.

Мінімальні строки корисного використання та групи обліку основних засобів:

Група	Найменування групи основних засобів	років
1	Земельні ділянки	-
3	Будівлі	20
3	Споруди	15
3	Передавальні пристрої	10
4	Машини та обладнання	5
	З них: електронно-обчислювальні машини, машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми, інші інформаційні системи, комутатори, модеми, маршрутизатори, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові) мікрофони і рації вартість яких перевищує 2500 гривень.	2
5	Транспортні засоби	5
6	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
9	Інші основні засоби	12
10	Бібліотечні фонди	-
11	Малоцінні необоротні матеріальні активи	-
12	Тимчасові (нетитульні) споруди	5

На земельні ділянки амортизація не нараховується. Амортизація поліпшення орендованих основних засобів здійснюється протягом найменшого з двох строків: або строку оренди, або строку корисної експлуатації.

Товариство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу (не менш як на 10%). У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість - власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовуються на землі, утримувані з метою отримання орендних платежів та/або збільшення власного капіталу, а не для виробництва та постачання товарів, надання послуг, адміністративної мети або продажу в процесі звичайної діяльності.

Оцінка інвестиційної нерухомості за справедливою вартістю ґрунтується на цінах активного ринку в тій самій місцевості в подібному стані за подібних умов договорів оренди або інших контрактів на дату балансу та не враховує майбутніх витрат на поліпшення нерухомості і відповідні майбутні вигоди у зв'язку з майбутніми витратами на поліпшення об'єктів інвестиційної нерухомості.

Підприємство на дату балансу відображає у фінансовій звітності інвестиційну нерухомість за справедливою вартістю.

Основні засоби (будинки, споруди) визнаються інвестиційною нерухомістю у разі передачі в оренду згідно Акту приймання-передачі.

Інші необоротні матеріальні активи

Активи, строк корисного використання яких більше одного року і вартістю менше 6000,00 гривень, в тому числі бібліотечні фонди, відносяться до складу малоцінних необоротних матеріальних активів. Зміна вартісних ознак предметів, що входять до складу малоцінних необоротних матеріальних активів, розглядається як зміна облікових оцінок. У зв’язку із зміною вартісних ознак зміни в бухгалтерському обліку щодо основних засобів, зарахованих на баланс в попередніх періодах, не проводились.

Амортизацію інших необоротних матеріальних активів Товариство нараховує за прямолінійним методом. Амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується у першому місяці використання об’єкта в розмірі 100 відсотків його вартості.

Такі малоцінні необоротні матеріальні активи і бібліотечні фонди, не підлягають переоцінці.

Нематеріальні активи

Нематеріальний актив – це немонетарний актив, який не має фізичної субстанції та може бути ідентифікований.

У Звіті про фінансовий стан (балансі) Товариство відображає залишкову вартість основних засобів, яка розраховується як різниця між первісною вартістю та сумою амортизації та сумою будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. По всіх об’єктах нематеріальних активів встановлено ліквідаційну вартість рівною нулю. Строк корисного використання (експлуатації) об'єкта переглядається в разі зміни очікуваних економічних вигід від його використання.

Мінімальні строки корисного використання та групи обліку нематеріальних активів:

Найменування групи нематеріальних активів	Строк дії права користування
група 1 - права користування природними ресурсами (право користування надрами, іншими ресурсами природного середовища, геологічною та іншою інформацією про природне середовище);	відповідно до правовстановлюючого документа
група 2 - права користування майном (право користування земельною ділянкою, крім права постійного користування земельною ділянкою, відповідно до закону, право користування будівлею, право на оренду приміщень тощо);	відповідно до правовстановлюючого документа
група 3 - права на комерційні позначення (права на торговельні марки (знаки для товарів і послуг), комерційні (фірмові) найменування тощо), крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;	відповідно до правовстановлюючого документа
група 4 - права на об'єкти промислової власності (право на винаходи, корисні моделі, промислові зразки, сорти рослин, породи тварин, компонування (топографії) інтегральних мікросхем, комерційні таємниці, в тому числі ноу-хау, захист від недобросовісної конкуренції тощо) крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;	відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 5 років
група 5 - авторське право та суміжні з ним права (право на літературні, художні, музичні твори, комп'ютерні програми, програми для електронно-обчислювальних машин, компіляції даних (бази даних), фонограми, відеограми, передачі (програми) організацій мовлення тощо) крім тих, витрати на придбання яких визнаються роялті;	відповідно до правовстановлюючого документа, але не менш як 2 роки
група 6 - інші нематеріальні активи (право на ведення діяльності, використання економічних та інших привілеїв тощо)	відповідно до правовстановлюючого документа

Облік вартості нематеріального активу, яка амортизується, належить вести за кожним з об’єктів, що входить до складу окремої групи. Якщо, відповідно до правовстановлюючого документу, строк дії права користування нематеріальним активом не встановлено, такий строк повинен становити 10 років безперервної експлуатації, за умови, що його використання пов’язане з господарською діяльністю підприємства. Нематеріальні активи з невизначеним строком корисного використання амортизації не підлягають.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротний актив та група вибуття визнаються утримуваними для продажу у разі, якщо:

- економічні вигоди очікується отримати від їх продажу, а не від їх використання за призначенням;
- вони готові до продажу у їх теперішньому стані;
- їх продаж, як очікується, буде завершено протягом року з дати визнання їх такими, що утримуються для продажу;
- умови їх продажу відповідають звичайним умовам продажу для подібних активів;
- здійснення їх продажу має високу ймовірність, зокрема якщо керівництвом підприємства підготовлено відповідний план або укладено твердий контракт про продаж, здійснюється їх активна пропозиція на ринку за ціною, що відповідає справедливій вартості.

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості - або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Фінансові інвестиції:

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції. Якщо придбання фінансової інвестиції здійснюється шляхом обміну на інші активи, то її собівартість визначається за справедливою вартістю цих активів. Дивіденди, відсотки, що підлягають отриманню за фінансовими інвестиціями, відображаються як фінансовий дохід інвестора, крім випадків, коли такі надходження не відповідають критеріям визнання доходу, встановленим П(С)БО 15 «Дохід». Фінансові інвестиції на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Інвестиції справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо, відображаються на дату балансу за їх собівартістю з урахуванням зменшення корисності інвестиції.

Запаси

Запаси – це активи Товариства, які відповідають таким критеріям:

1) утримуються для продажу у звичайній господарській діяльності;
2) перебувають у процесі виробництва для такого продажу або,
3) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси включають в себе сировину (матеріали), товари.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається кожне найменування цінностей (у розрізі номенклатурних номерів, замовлень, товарних актів). Первісна вартість запасів, придбаних за плату, визначається за собівартістю запасів, яка складається з таких понесених підприємством фактичних витрат. Транспортно-заготівельні витрати (в тому числі суми мита і зборів нарахованих митними органами) повинні включатися до первісної вартості конкретних найменувань, груп, видів запасів при їх оприбуткуванні у разі, якщо можна достовірно визначити суми таких витрат, які безпосередньо відносяться до придбаних запасів.

Оцінку запасів (матеріалів, комплектуючих виробів, МШП та інших) при придбані Товариство здійснює по фактичній собівартості.

При вибутті запасів (відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продажу та іншому вибутті) Товариством обрано метод середньозваженої собівартості за звітний період-місяць.

Для всіх одиниць бухгалтерського обліку запасів, що мають однакове призначення та однакові умови використання, застосовується тільки один метод.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними особами протягом строку їх фактичного використання.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

До грошових коштів та їх еквівалентів відносяться кошти на поточних рахунках в банках та короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції, які вільно конвертуються у певні суми грошових коштів і які характеризуються незначним ризиком зміни вартості.

Перерахунок іноземної валюти

Операції в іноземній валюті обліковуються Товариством в національній валюті України — гривні по курсу Національного банку України на дату операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по курсу Національного банку України на звітну дату. Всі курсові різниці включаються у звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід).

Товариство використовувало такі офіційні курси обміну валют на кінець року під час підготовки цієї фінансової звітності:

Співвідношення валют	*Офіційний курс НБУ на 31.12.2019р.*	*Офіційний курс НБУ на 31.12.2018р.*
Гривень до 1 долара США	23,686200	27,688264
Гривень до 1 ЄВРО	26,4220	31,714138
Гривень до 1Руб.	0,38160	0,39827

Сума курсових різниць, що включена до складу доходів і витрат протягом звітного періоду

Дохід від операційної курсової різниці – 22 203,2 тис.грн.

Витрати від операційної курсової різниці – 3 081,1 тис.грн.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Обчислення резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості. За цим методом величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Нарахування суми резерву сумнівних боргів відображається у складі інших операційних витрат.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням суми резерву сумнівних боргів. У випадку недостатності сум нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Суми сплати раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включаються до складу інших операційних доходів.

Списання безнадійної заборгованості за рахунок сформованого резерву здійснюється за рішенням керівництва на підставі подання документів від керівників підрозділів, які ініціюють активні операції Товариства та в подальшому супроводжують їх, та відомостей про стан заборгованості від головного бухгалтера. Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату. Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включає заборгованість фінансових і фіскальних органів, а також авансові платежі, переплату за податками і зборами, іншими платежами до бюджету, та відображається в балансі із виділенням заборгованості з податку на прибуток. Це поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено.

Зобов'язання та забезпечення

Зобов`язання відображається в балансі, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод в майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість нараховується, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і обліковується за сумою погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:
довгострокові; поточні; непередбачені зобов'язання; доходи майбутніх періодів.

Поточними зобов'язаннями визнаються зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу Товариства або повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців, починаючи з дати балансу.

Довгостроковими зобов'язаннями визнаються всі зобов'язання, які не є поточними.

Непередбачені зобов'язання відображаються в обліку на позабалансових рахунках за обліковою оцінкою.

Забезпеченням вважаються зобов'язання з невизначеними сумою або часом погашення на дату балансу. Забезпечення створюються товариством для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат в разі необхідності. Суми створених забезпечень визнаються витратами. Заборонено створювати забезпечення для покриття майбутніх збитків від діяльності Товариства. Забезпечення використовується для відшкодування лише тих витрат, для покриття яких воно було створено.

В Товаристві створюються забезпечення на виплату відпусток працівникам та забезпечення інших витрат.

Умовні зобов'язання та умовні активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною.

Власний капітал

Зареєстрований капітал:

Зареєстрований капітал Товариства представлено у звіті про фінансовий стан (балансі) статутним капіталом, який відображає суми заявлених та повністю сплачених часток засновників.

Капітал у дооцінках: відсутній

Капітал у дооцінках відображає суми дооцінки фінансових інвестицій, необоротних активів, а також суми збільшення власного капіталу Товариства.

Додатковий капітал*: відсутній*

В додатковому капіталі відображається сума безкоштовно отриманих необоротних активів, сума капіталу, який вкладено засновниками понад статутний капітал, накопичені курсові різниці, які відображаються у складі власного капіталу та інші складові додаткового капіталу. У разі якщо

інформація про розмір емісійного доходу та накопичених курсових різниць відповідає ознакам суттєвості, вона розкривається у додаткових статтях «Емісійний дохід» та «Накопичені курсові різниці». До підсумку балансу включається загальна сума додаткового капіталу.

Витрати на персонал та відповідні відрахування

Заробітна плата, єдиний соціальний внесок, щорічні відпускні виплати та виплати за лікарняними листками, преміальні і негрошові пільги нараховуються у тому періоді, в якому відповідні послуги надаються працівниками. Товариство для окремих категорій працівників, залежно від умов праці та результатів атестації робочих місць виплачує пільгові пенсії по Списку №2.

Дивіденди

Дивіденди учасникам Товариства визнаються в момент, коли їхня виплата є юридично обґрунтованою. Право на отримання частини прибутку (дивідендів) мають особи, які є засновниками Товариства на дату прийняття рішення про виплату дивідендів.

Звітність за сегментами

Товариство виділяє та складає звітність за сегментами (господарський, виробничий).

Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язані сторони - особи, стосунки між якими обумовлюють можливість однієї сторони контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових і оперативних рішень іншою стороною. Пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;
- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Перелік пов'язаних сторін визначається Товариством враховуючи сутність відносин, а не лише юридичну форму (превалювання сутності над формою).

До операцій пов'язаних сторін, зокрема, належать:

- придбання або продаж готової продукції (товарів, робіт, послуг);
- придбання або продаж інших активів;
- операції за агентськими угодами;
- орендні операції;
- операції за ліцензійними угодами (передача об'єктів промислової власності тощо);
- фінансові операції;
- надання та отримання гарантій та застав;
- операції з провідним управлінським персоналом та з його близькими членами родини.

Зміни облікової політики

Облікова політика Товариства у 2019 році у порівнянні з 2018 роком не змінювалась.

РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ, ТА ІНШЕ РОЗКРИТТЯ

Нематеріальні активи

В балансі Товариства відображено нематеріальних активів (інвестиційної нерухомості), що забезпечують ведення загальної фінансово - господарської діяльності Товариства. Ця вартість подана за справедливою вартістю згідно з П(С)БУ 32 «Інвестиційна нерухомість».

Аналітичні дані стосовно структури та вартості нематеріальних активів (тис.грн):

2018

Групи нематеріальних активів	*На 01.01.2018р.*		*Надійшло за 2018р.*	*Вибуло за 2018р.*		*Нараховано амортизації за 2018р.*	*На 31.12.2018р.*	
	первісна вартість	*накопичена амортизація*		*первісна вартість*	*накопичена амортизація*		*первісна вартість*	*накопичена амортизація*
Інвестиційна нерухомість	98	95	157			42	255	137

2019

Групи нематеріальних активів	*На 01.01.2019р.*		*Надійшло за 2019р.*	*Вибуло за 2019р.*		*Нараховано амортизації за 2019р.*	*На 31.12.2019р.*	
	первісна вартість	*накопичена амортизація*		*первісна вартість*	*накопичена амортизація*		*первісна вартість*	*накопичена амортизація*
Інвестиційна нерухомість	255	137			-	52	255	189

Товариство проводило оцінку вартості наявної інвестиційної нерухомості, залучаючи спеціалісті в області оцінки справедливої вартості нерухомості . На звітну дату нематеріальні активи не були надані у будь-яку заставу, та не обмежені у розпорядженні та використанні Товариством.

Капітальні інвестиції

Вартість незавершених капітальних інвестицій складається з ціни придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням капітальних інвестицій.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості капітальних інвестицій(тис.грн,):

2018

Найменування показника	*Зміни за 2018р.*	*Вартість на 31.12.2018р.*
Капітальне будівництво		
Придбання (виготовлення) основних засобів	749	40
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів		16
Придбання (створення) нематеріальних активів		
Разом	749	56

2019

Найменування показника	*Зміни за 2019р.*	*Вартість на 31.12.2019р.*
Капітальне будівництво		
Придбання (виготовлення) основних засобів	4520	61
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	518	102
Придбання (створення) нематеріальних активів		
Разом	5038	163

Станом на звітну дату капітальні інвестиції відображено за первісною вартістю (собівартістю придбання).

Основні засоби:

В балансі Товариства відображено вартість основних засобів (які технічно забезпечують господарську діяльність Товариства) розраховану як різниця між первісною (переоціненою) вартістю та сумою нарахованої амортизації.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості основних засобів(тис.грн):

2018

Групи основних засобів	*Залишок на 01.01.2018р.*		*Надійшло за 2018р.*	*Вибуло за 2018р.*		*Нараховано амортизації за 2018р.*	*Залишок на 31.12.2018р.*	
	первісна вартість	*знос*		*первісна вартість*	*знос*		*первісна вартість*	*знос*
Земельні ділянки								
Будинки, споруди та передавальні пристрої								
Машини та обладнання	66767	18607	733	41	37	10962	67459	29532
Транспортні засоби								
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	450	306	16	41	41	44	425	309
Багаторічні насадження								
Інші основні фонди								
Малоцінні необоротні матеріальні активи	813	813	337	47	47	337	1103	1103
Інші нематеріальні активи	1577	924		264	254	151	1313	821
Разом	69607	20650	1086	393	379	11494	70300	31765

2019

Групи основних засобів	*Залишок на 01.01.2019р.*		*Надійшло за 2019р.*	*Вибуло за 2019р.*		*Нараховано амортизації за 2019р.*	*Залишок на 31.12.2019р.*	
	первісна вартість	*знос*		*первісна вартість*	*знос*		*первісна вартість*	*знос*
Земельні ділянки								
Будинки, споруди та передавальні пристрої								
Машини та обладнання	67459	29532	4479	10401	6025	10645	61537	34152
Транспортні засоби								
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	425	309	41	2	2	47	464	354
Багаторічні насадження								
Інші основні фонди								
Малоцінні необоротні матеріальні активи	1103	1103	231	47	47	231	1287	1287
Інші нематеріальні активи	1313	821	287	567	265	87	1033	643
Разом	70300	31765	5038	11017	6339	11010	64321	36436

Інформація про залишкову вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) відсутня; первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складає 3944 тис. грн.

Згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 «Зменшення корисності активів»

Втрати від зменшення корисності активів – відсутні.
Сума вигід від відновлення корисності – відсутня.
Втрати від зменшення корисності, відображені у складі власного капіталу – відсутні.
Обліковою політикою підприємства не передбачено проводити на звітну дату для основних засобів, що обліковуються не за справедливою вартістю, аналіз на наявність факторів, що можуть привести до втрати корисності таких активів.

Фінансові інвестиції:

У 2019 році Товариство стало учасником ТОВ «ОБУХІВ ДЕВЕЛОПМЕНТ» зі 100% долею у статутному фонді.

Дочірніх підприємств, над якими втрачено контроль протягом звітного періоду - не було.
Інших підприємств, у яких Товариству прямо або опосередковано (через дочірні підприємства) належить більше половини голосів, але яке з причин відсутності контролю не є дочірнім підприємством – немає.

Запаси:

Товариство відображає в балансі загальну вартість виробничих і товарних запасів, запасів незавершеного виробництва, готової продукції.

Аналітичні дані стосовно структури та вартості запасів Товариства:

Найменування показника	*Балансова вартість на 01.01.2019р.*	*Балансова вартість на 31.12.2019р.*
Сировина і матеріали	29 098	30 070
Паливо	280	135
Тара і тарні матеріали		
Будівельні матеріали	14	8
Запасні частини	850	872
Малоцінні та швидкозношувані предмети	62	62
Незавершене виробництво	53 364	45 514
Готова продукція	855	4 864
Товари	461	229
Разом	84 984	81 754

На звітну дату балансу запаси відображено за первісною вартістю, що є найменшою з оцінок.

Дебіторська заборгованість:

В балансі Товариства відображено чисту вартість поточної дебіторської заборгованості. Це поточна дебіторська заборгованість з урахуванням резерву сумнівних боргів.

Найменування показника	*На 01.01.2019р.*	*На 31.12.2019р.*	*у т. ч. за строками непогашення по групам:*		
			до 12 місяців	*від 12 до 18 міс.*	*від 18 до 36 міс.*
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	81 649	126 193	124 644	1371	167
За виданими авансами	13 318	9 571			
Інша поточна дебіторська заборгованість	211	236	236	-	-
в т.ч.:					
Митниця (авансові платежі під розмитнення імпорту)	8	6	6		
Розрахунки з робітниками та службовцями по інших операціях (займ)	44	25	25		
Залишки коштів на ра. Бунку, що перебуває у стадії ліквідації	26	26	26		
Розрахунки з державними цільовими фондами (лікарняні)	133	179	179		

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 20 "Консолідована фінансова звітність"

- внутрішньогрупові операції - операції між материнськими та дочірніми підприємствами або між дочірніми підприємствами однієї групи;

- внутрішньогрупове сальдо - сальдо дебіторської заборгованості та зобов'язань на дату балансу, яке утворилося внаслідок внутрішньогрупових операцій;

Згідно з обліковою політикою та на основі бухгалтерського обліку підприємства за 2019 року, Товариство засвідчує, що внутрішньогосподарських операцій не проводило, внутрішньогрупове сальдо відсутнє.

Грошові кошти:

Грошові кошти Товариства зберігаються на поточних банківських рахунках в національній та іноземній валюті. Облік грошових коштів і розрахунків готівковими грошовими коштами здійснюється згідно чинного законодавства стосовно ведення касових операцій.

Найменування грошових статей	*На 01.01.2019р.*	*На 31.12.2019р.*
Поточний рахунок у банку (грн)	3 086	1 981
Готівка	16	9

Основні поточні платежі по обслуговуванню своєї фінансово-господарської діяльності Товариство здійснює через свої поточні грошові рахунки у банку АТ "ОТП БАНК", м. Київ, (МФО 300528) та АТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК» (МФО 300614)

Зареєстрований капітал:

Зареєстрований капітал представлений статутним капіталом, який відображено в балансі Товариства. Сума статутного капіталу складає грн. 29 000,00 (Двадцять дев'ять тисяч гривень).
Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, не передбачені.

Відповідно до засад, визначених Національним П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженим Наказом Міністерства фінансів України 07.02.2013 р.№ 73 товариства повинні наводити у примітках до фінансової звітності інформацію про кількість часток, які перебувають у власності членів виконавчого органу, та перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5%.

На виконання вимог цього нормативного акту Товариство наводить наступну інформацію станом на звітну дату:

- Кількість часток, які перебувають у власності членів виконавчого органу товариства: 0 штук.
- Перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5 %:

№ п/п	*Учасник (назва юр.особи або прізвище та ініціали фіз.особи)*	*Частка у статутному капіталі, %*
1	АЛЕАНА ПЛАСТ ЛІМІТЕД	100

Обмеження щодо часток відсутні, права щодо часток визначаються законодавством та Статутом Товариства. Зміни у складі часток не відбувались.

Резервний капітал, нерозподілений прибуток

2018

Найменування статей власного капіталу	*Резервний капітал*	*Нерозподілений прибуток*
Залишки на початок дня 01.01.2018р.		21 420
Збільшення (зменшення) за 2018р.		21 144
Залишки на кінець дня 31.12.2018р.		42 564

2019

Найменування статей власного капіталу	*Резервний капітал*	*Нерозподілений прибуток*
Залишки на початок дня 01.01.2019р.	-	42 564
Збільшення (зменшення) за 2019р.	-	44 710
Залишки на кінець дня 31.12.2019р.	-	87 274

Збільшення нерозподіленого прибутку відбулося за рахунок:

- нарахування чистого прибутку в розмірі – 44 710 тис.грн.;

Дивіденди

Протягом звітного періоду дивіденди учасникам Товариства не нараховувалися і не виплачувалися.

Зобов'язання:

Найменування статей зобов'язань	*На 01.01.2019р.*	*На 31.12.2019р.*
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		
в т.ч.:		
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими позиками та відсотками по них		
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями за імпортними контрактами (поставка обладнання)		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	69 511	53 458
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	2 037	4 973

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	691	716
Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці	2 622	2 762
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	2 996	1 090
Корткострокові кредити банків	10 000	19 190
Інші поточні забезпечення		
в т.ч.:		
Забезпечення виплат відпусток працівникам	3 637	4 199
Забезпечення інших витрат по забезпеченню технологічною оснасткою обладнання		
Інші поточні зобов'язання	21 375	17 038
в т.ч.:		
Податковий кредит з ПДВ	1 431	1 465
Розрахунки по виконавчих листах		
Інші довгострокові зобов'язання	67 074	57 379
в т.ч.:		
Довгострокові позики та відсотки по них в іноземній валюті	67 074	57 379
Довгострокова заборгованість за імпортними контрактами (поставка обладнання)		

Визнані доходи від простроченої до сплати кредиторської заборгованості у звітному році відсутні.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість нараховується, коли контрагент виконав свої зобов'язання за договором, і обліковується за сумою погашення. Остаточна оплата поточних зобов’язань очікується протягом наступних 12 місяців. Зобов’язання Товариства на звітну дату відображено за сумою погашення.

Дохід:

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу, за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Найменування статей доходу	*2019р.*	*2018р.*
Дохід від реалізації готової продукції, товарів (без урахування ПДВ) тис. грн., разом	**416 499**	**360 077**
В тому числі: - від реалізації послуг		
Інші операційні доходи (без урахування ПДВ) тис.грн., разом	**29 361**	**19 317**
В тому числі: - від продажу іноземної валюти	218	244
- від операційної курсової різниці	22 203	13 517
- від реалізації запасів	6 271	5 050
- відновлення корисності активів	263	247
- від безоплатно отриманих активів	96	95
- від відшкодування раніше списаних активів	21	11
- від визнання доходу від кредиторської заборгованості	89	7
- інші операційні доходи	20	13
- отримані відсотки по депозитному рахунку в банку	180	133
Інші доходи (без урахування ПДВ) тис. грн., разом	**-**	
В тому числі: - від неопераційної курсової різниці	-	
- від безоплатно отриманих активів	-	
- інші доходи	-	

Витрати:

Найменування статей витрат	*2019р.*	*2018р.*
Собівартість реалізованої продукції (товаров, робіт, послуг) тис.грн., разом	**324 274**	**287 244**
В тому числі: - собівартість готової продукції	324 274	287 244
Адміністративні витрати, тис.грн.	**8 489**	**8 480**
Витрати на збут, тис.грн.	**40 512**	**32 532**
Інші операційні витрати тис.грн., разом	**10 987**	**20 913**
В тому числі: - собівартість реалізованої валюти	485	678
- собівартість реалізованих запасів	5 511	4 134
- втрати за операційною курсовою різницею	3 081	14 158
- дебіторська заборгованість визнана безнадійною		5

- штрафи, пені, неустойки		1
- нестачі і порчі цінностей	493	537
- інші операційні витрати	1 417	1400
Інші витрати тис. грн., разом		
В тому числі: - від неопераційної курсової різниці		
- від списання необоротних активів		

Елементи операційних витрат:

Найменування статей витрат	*2019р.*	*2018р.*
Матеріальні витрати, разом	**209 178**	**209 558**
Витрати на оплату праці	**65 545**	**51 771**
Відрахування на соціальні заходи	**14 326**	**11 235**
Амортизація необоротних активів	**11 062**	**11 536**
Інші операційні витрати	**73 753**	**71 814**

Товариство щодо виплат персоналу користується програмою з визначеним внеском.

Фінансовим результатом від звичайної діяльності Товариства у звітному періоді є прибуток у сумі 44 710 тис. грн.

Склад і сума витрат, відображених у статтях 2270 "Інші витрати" Звіту про фінансові результати

Найменування статей витрат	*2019р.*	*2018р.*
Благодійна допомога	340	
Членські внески	66	
Списання необоротних активів	1	11
Всього	407	11

На дату річного балансу підприємство оцінило і не виявило наявність суттєвих ознак можливого зменшення корисності активів.

Податок на прибуток:

У відношенні розрахунку та відображення поточного та відстроченого податку на прибуток Товариство керується нормами чинного Податкового кодексу України. Ставки оподаткування, які застосовувалися до Товариства були наступними:

З 1 січня 2018 р. по 31 грудня 2018 р. 18%

З 1 січня 2019 р. по 31 грудня 2019 р. 18%

Компоненти витрат по податку на прибуток за рік, що скінчився 31 грудня 2018 року, включають:

Найменування показника	Сума
Поточний податок на прибуток (ф.2 Звіт про фінансові результати)	4 645
Відстрочені податкові активи (стр.1045 ф.1 Баланс): на початок звітного року	
на кінець звітного року	
Відстрочені податкові зобов'язання(стр.1500 ф.1 Баланс): на початок звітного року	
на кінець звітного року	
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	4645
у тому числі: поточний податок на прибуток	4645
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів	
Відображено у складі власного капіталу - усього	
у тому числі: збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	

Компоненти витрат по податку на прибуток за рік, що скінчився 31 грудня 2019 року, включають:

Найменування показника	Сума
Поточний податок на прибуток (ф.2 Звіт про фінансові результати)	9 821
Відстрочені податкові активи (стр.1045 ф.1 Баланс): на початок звітного року	0
на кінець звітного року	0
Відстрочені податкові зобов'язання(стр.1500 ф.1 Баланс): на початок звітного року	0
на кінець звітного року	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	9 821
у тому числі: поточний податок на прибуток	9 821
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	0

у тому числі: збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	0

Облік податку на прибуток ведеться згідно Облікової політики Товариства та чинного законодавства.

Раніше нарахування податку на прибуток здійснювалося за окремими правилами, встановленими Податковим кодексом, тому для платників податків існувало два обліки - податковий і бухгалтерський. З метою усунення розбіжностей між правилами податкового обліку і положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку щодо визнання і оцінки доходів та витрат оновленої редакції розділу III цього Кодексу ці два обліки практично гармонізовані. З 01.01.2015 р порядок обчислення податку на прибуток змінився. З вказаної дати податок на прибуток визначається за правилами бухгалтерського обліку.

Отже, проаналізувавши статті балансу на тимчасові податкові різниці між активами та зобов»язаннями, Товариство дійшло такого висновку:

- нематеріальні активи - бухгалтерський облік дорівнює податковому, тимчасові податкові різниці відсутні, відстрочені податкові активи, зобов'язання відсутні,
- основні засоби - бухгалтерський облік дорівнює податковому, тимчасові податкові різниці відсутні, відстрочені податкові активи, зобов'язання відсутні,
- інвестиційна нерухомість - бухгалтерський облік дорівнює податковому, тимчасові податкові різниці відсутні, відстрочені податкові активи, зобов'язання відсутні,
- довгострокові забезпечення (стр.1520 ф.1 Балансу) - відсутні, відстрочені податкові активи, зобов'язання відсутні
- поточні забезпечення (стр.1660 ф.1 Балансу) –дорівнюють 4 199тис.грн. –є резервом відпусток по яким відстрочені податкові активи, зобов'язання відсутні.

Таким чином, податок на прибуток у 2019 році не коригувався на відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання.

Складові елементи витрат (доходу) з податку на прибуток (поточний податок на прибуток та всі коригування цієї суми, включаючи відстрочені податкові активи, відстрочені податкові зобов'язання, виправлення помилок тощо) у Товариства відсутні.

Сума поточного та відстроченого податку на прибуток відображена у складі власного капіталу – відсутня.

Сума та період дії тимчасових податкових різниць, що підлягають вирахуванню, сума податкових збитків і невикористаних податкових пільг, пов'язаних з невизнанням відстроченого податкового активу- відсутня.

Сума визнаних відстрочених податкових активів (за кожним видом) і визнаних відстрочених податкових зобов'язань (за кожним видом) - відсутня.

Сума відстроченого податку на прибуток, що включена до Звіту про фінансові результати - відсутня.

Рух грошових коштів:

Звіт щодо руху грошових коштів Товариства за звітний період складено за вимогами національних П(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», у відповідності до форми №3 Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі.

У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та неопераційної (інвестиційної та фінансової) діяльності. Цей Звіт відображає інформацію про зміни, які відбулися в грошових коштах Товариства за звітний рік, зокрема:

- рух коштів у результаті операційної діяльності (надходження та видатки);
- рух коштів у результаті інвестиційної діяльності (надходження та видатки);
- рух коштів у результаті фінансової діяльності (надходження та видатки).

Результатом чистого руху коштів від діяльності Товариства за звітний період є надходження грошових коштів в сумі (-795) тис. грн.

Розшифровка рядка 3115 (оплачені зобов'язання з податків та зборів у сумі 44 873 тис. грн.)

Військовий збір	Податок на доходи фізичних осіб	Податок на оренду землі	Податок екологічний	Податок на прибуток	За пенсійним забезпеченням	Податок на додану вартість
986	11 786	26	6	8 349		23 720

Розшифровка рядка 3095 (інші надходження у сумі 4 тис. грн.)

Найменування показника	Сума
Податок на прибуток	
Податок на оренду землі	
За соціальним страхуванням	
Дохід від операційної курсової різниці	

Повернення аліментів	4

Розшифровка рядка 3190 (інші витрачання у сумі 2 026 тис. грн.)

Найменування показника	Сума
Розрахунки з і ншими кредиторами	750
Втрати від операційної курсової різниці	564
Благодійна допомога	340
Розрахунки з працівниками	198
Розрахунки з підзвітними особами	174

Розшифровка рядка 3390 (інші платежі у сумі 0тис. грн.)

Найменування показника	Сума
Розрахунки з іншими дебіторами	0

Управління капіталом:

Товариство розглядає позикові кошти і власний капітал як основні джерела формування фінансових ресурсів. Завданнями управління капіталом є:

- забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати як підприємство, що постійно діє, з метою отримання прибутків;
- забезпечення фінансування операційних потреб, капіталовкладень і стратегії розвитку;
- дотримання вимог до капіталу, встановлених чинним законодавством (тому що на Товариство поширюються зовнішні вимоги до капіталу).

Товариство вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, показаного в балансі. Станом на кінець кожного звітного року Товариство аналізує наявну суму власного капіталу і може її коригувати шляхом залучення коштів від партнерів.

Політики та процедури управління ризиками:

Політики управління ризиками Товариства визначаються з метою виявлення, аналізу та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення належних лімітів ризиків і засобів контролю за ними, постійного моніторингу рівнів ризиків і дотримання лімітів. Політики і процедури управління ризиками регулярно переглядаються з метою відображення змін ринкових умов, продуктів і послуг, що пропонуються, та провідних практик.

Управлінський персонал несе відповідальність за управління ключовими ризиками, розробку та впровадження процедур управління ризиками та контролю, а також за затвердження укладення договорів на значні суми.

Події після дати балансу:

Відповідно до ПСБО 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах» - подія після дати балансу – це подія, яка відбувається між датою балансу і датою затвердження керівництвом фінансової звітності, підготовленої до оприлюднення.

Щодо загальних ризиків Товариства: З 31 грудня 2019 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво впливає на економічне становище як економіки України так і Світу. Частина підприємств вимушені обмежувати свою діяльність. Фінансова система в України на дату підготовки цієї фінансової звітності працює стабільно. Товариством були розглянуті чинники які можуть впливати на фінансову звітність за 2019 рік. Такі чинники не вплинули безпосередньо на фінансову звітність за 2019 рік. Тривалість та вплив світової 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 цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутніх періодах. В теперішній час Товариство уважно слідкує за можливими фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

Інші суттєві події після звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності, які б вимагали коригування даних фінансової звітності чи розкриття – не відбувалось.

Розкриття інформації щодо операцій з пов'язаними сторонами:

Відповідно до П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має

можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень.

Пов'язаною особою для ТОВ «АЛЕАНА» є World Plast Limited. Для обох компаній учасником, частка якого становить суттєвий вплив (100% у статутному капіталі) являється АЛЕАНА ПЛАСТ ЛІМІТЕД.

У 2019 році Товариство стало учасником ТОВ «ОБУХІВ ДЕВЕЛОПМЕНТ» зі 100% долею у статутному фонді.

Операції з пов'язаними сторонами за 2018 рік

Сума загального обсягу операцій з оренди – 0 тис.грн.

Сума загального обсягу операцій з позик –1 810тис.грн.

Пов'язані сторони	Вид транзакції	Нараховано за 2018 рік, тис.грн.	Заборгованість станом на 31.12.2018 р., тис.грн.
World Plast Limited	позика	1 810	16 316

Операції з пов'язаними сторонами за 2019 рік

Сума загального обсягу операцій з оренди – 0 тис.грн.

Сума загального обсягу операцій з позик – 1 704 тис.грн.

Пов'язані сторони	Вид транзакції	Нараховано за 2019 рік, тис.грн.	Заборгованість станом на 31.12.2019 р., тис.грн.
World Plast Limited	позика	1 704	15 527 (К3)

Інші довгострокові виплати – немає.

Протягом звітного періоду управлінському персоналу Товариства нараховувалась і виплачувалась заробітна плата відповідно до встановленої системи оплати праці. Компенсації, бонуси та інші додаткові виплати керівництву, іншим пов'язаним особам не здійснювались. Товариство щодо виплат персоналу користується програмою з визначеним внеском (стосується інформації в Звіті про фінансові результати, де вказані Витрати на оплату праці).

Протягом звітного періоду інші операції, які виходять за рамки звичайної діяльності Товариства з пов'язаними особами, не проводились.

Генеральний директор **Литовченко С.В.**

Головний бухгалтер **Руденко Л.М.**

ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВІДКРИТЕ ПАРТНЕРСТВО»

Номер реєстрації у реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності,
які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності 4677.
Свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості № 0757 від 25.01.2018 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам та Керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЕАНА» (33428046)

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЕАНА» (код ЄДРПОУ 33428046) (надалі по тексту «Товариство»), що додається, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів, Звіт про зміни у власному капіталі, за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2019 року та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) фінансової звітності, та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Товариство обліковує основні засоби за історичною собівартістю, балансова вартість таких основних засобів на звітну дату у активах Товариства складає 27 885 тис. грн. Згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 «Зменшення корисності активів» вимагається здійснення оцінювання деяких активів, зокрема основних засобів, на існування ознак можливого зменшення корисності на звітну дату з метою визначення можливих втрат від такого зменшення корисності. Всупереч вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 «Зменшення корисності активів» об'єкти основних засобів, після визнання активом, обліковуються без урахуванням можливого зменшення корисності таких активів. На звітну дату управлінським персоналом Товариства не оцінювались та не визнавались можливі втрати від зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів. Також не здійснені відповідні розкриття у Примітках до фінансової звітності щодо цього питання. Кількісне визначення аудитором фінансового впливу можливих викривлень на податок на прибуток, чистий дохід, та власний капітал не є можливим на практиці. Вплив цього питання на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Аудитор не мав змоги визначити чи вимагалися б коригування показників фінансовій звітності у зв'язку з цим питанням.

2. У Балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства наведені статті «Інша поточна дебіторська заборгованість» (рядок 1155), «Інші оборотні активи» (рядок 1190), «Інші поточні зобов'язання» (рядок 1690). Відповідно до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість» та 11 «Зобов'язання», склад і суми таких статей розкриваються у Примітках до фінансової звітності. Така інформація не наведена у відповідних розділах Приміток, що не відповідає вимогам вищенаведених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Розкриття відповідних

показників може бути корисним користувачам фінансової звітності. Розкриття відповідної інформації в цьому розділі неможливо, оскільки така інформація не була підготовлена управлінським персоналом.

3. Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 17 «Податок на прибуток» передбачена необхідність оцінювати та визнавати на звітну дату відстрочені податкові зобов'язання і відстрочені податкові активи. Товариством не оцінюється наявність таких відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів і, відповідно, не здійснюється їх визнання у фінансовій звітності. Також не здійснюються відповідні розкриття у Примітках до фінансової звітності щодо цього питання. Кількісне визначення фінансового впливу аудитором можливих викривлень на податок на прибуток, чистий дохід, та власний капітал не є можливим на практиці. Вплив цього питання на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Аудитор не мав змоги визначити чи вимагалися б коригування показників фінансовій звітності у зв'язку з цим питанням.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими 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 із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту (КПА) – це питання, які, на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі «*Основа для думки із застереженням»*, ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питаннями аудиту, яке слід відобразити в нашому звіті.

Торгова дебіторська та кредиторська заборгованості (КПА):

Станом на звітну дату Товариство обліковує торгову дебіторську та кредиторську заборгованості з постачальниками і покупцями. Загальний розмір таких заборгованостей в структурі як активу так і пасиву балансу є досить суттєвим, суттєвим є і обсяг операцій з дебіторами та кредиторами.

Поточна дебіторська та кредиторська заборгованості на звітну дату відображена у звіті про фінансовий стан в рядках 1125 та 1615 відповідно .

У Примітках до фінансової звітності Товариства наведені розкриття облікових політик щодо дебіторської заборгованості та кредиторської заборгованостей. Відповідна фінансова інформація щодо дебіторської заборгованості розкрита у розділі «Дебіторська заборгованість» Приміток. Відповідна фінансова інформація щодо кредиторської заборгованості розкрита у розділі «Зобов'язання» Приміток. При аудиті торгової дебіторської та кредиторської заборгованості наші зусилля значною мірою були спрямовані на: дослідження облікових регістрів обліку та первинних документів; розрахунок резерву очікуваних кредитних збитків; дослідження наявних актів звірок з дебіторами та кредиторами; отримання зовнішніх підтверджень щодо деяких сум торгової дебіторської та кредиторської заборгованості, відповідні розкриття.

Пояснювальний параграф

Протягом нашого аудиту Україна та більшість країн світу опинилися перед світовою загрозою некерованого поширення респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 (далі - COVID-19). Запровадження Кабінетом Міністрів України карантину та, як наслідок, обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню COVID-19, зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання. У зв'язку з такими обставинами, нами були проведені додаткові аудиторські процедури щодо виявлення ступеню впливу можливих додаткових ризиків, пов'язаних з поширенням COVID-19: проведені обговорення та зроблені додаткові запити управлінському персоналу.

На думку управлінського персоналу Компанії, можливі кризові явища в Україні в посткарантинний період матимуть незначний вплив на фінансове становище і стабільність діяльності Товариства.
Аудитор вважає оцінку управлінського персоналу прийнятною.
На підставі аналізу отриманих відповідей управлінського персоналу та аналізу тенденцій у діяльності підприємств відповідної галузі що діють у схожих умовах, ми вважаємо, що вплив можливих додаткових ризиків не буде раптовим, а розтягнутим на період, що становить більше року. Ми не модифікуємо нашу думку з цього приводу.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Іншою інформацією є Звіту про управління за 2019 рік.
Така Інша інформація не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї.
У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця Інша інформація 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.
Звіт про управління складений Товариством на підставі вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996- XIV від 16.07.1999. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на зазначений звіт і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього звіту в цілому. За виключенням впливу на розкриття інформації у Звіті про управління питань, зазначених в *Основі для думки із застереженням* цього Звіту, ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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.
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 Міжнародних стандартів аудиту (МСА), завжди виявить суттєве викривлення, коли 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 управлінських 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, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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 застосовно, 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 своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

У відповідності до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора додаткову інформацію, окрім випадків, коли така інформація стосується тих же питань, що й питання, розкриття яких вимагається Міжнародними стандартами аудиту.

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

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ВІДКРИТЕ ПАРТНЕРСТВО»
Місцезнаходження	49018, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, вулиця Моніторна, будинок 7, к. 254
Інформація про включення до Реєстру	Аудиторська компанія внесена до наступного розділу Реєстру аудиторських фірм: суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, номер реєстрації у Реєстрі 4677

Ключовим партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є
Аудитор **Краснобрижа І.В.**
Номер реєстрації у реєстрі аудиторів 101741

Директор **Скрябін М.М.**
Номер реєстрації у реєстрі аудиторів 101744

07 грудня 2020 року
Дніпро, Україна