АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НИВА – АУДИТ»
В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Свідоцтво про включення до Реєстру
аудиторських фірм та аудиторів № 0146 від 26.01.2001р. №98
33028, Рівненська обл., місто Рівне, вул..Лермонтова, буд.5А, кв.1

Учасникам та керівним посадовим особам
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
« ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» ,
НКЦПФР

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(Звіт незалежного аудитора)
Умовно-позитивний

м. Вінниця 13 березня 2020 р.

щодо річної фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА « ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» ,
код ЄДРПОУ 14307771 ,
що зареєстроване за адресою:
Вінницька обл., м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе, буд.105 ,
станом на 31.12.2019 р.

м. Вінниця – 2020р.

ЗМІСТ

РОЗДІЛ І. ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРАТ « ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» СТАНОМ НА 31.12. 2019 р.	3
Висновок із застереженням (умовно – позитивна думка) щодо річної фінансової звітності	7
РОЗДІЛ ІІ. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ	8
Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.	13
РОЗДІЛ ІІІ. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ.	14

І. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Аудиторський висновок
(Звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності
ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК»,
станом на 31.12.2019 р. за 2019 рік.

Вступний параграф

ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» (далі – Товариство), зареєстроване відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI з наступними змінами і доповненнями та інших законодавчих актів України.

Товариство є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством України, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2019 р. Товариство має відокремлені особи: Дочірні товариства
-ДП «Житлово –експлуатаційний комплекс «Маяк» ПРАТ «Вінницький завод «Маяк»;
-ДП «Автомобіліст «Маяк» ПРАТ «Вінницький завод «Маяк»;
-ДП «Зовнішньоекономічна фірма «Маяк» ПРАТ «Вінницький завод «Маяк»;
-ДП «Теплокомуненерго «Маяк» ПРАТ «Вінницький завод «Маяк»;

Інформація про Емітента:

Повна назва Товариства	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК"
Скорочена назва Товариства	ПРАТ "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК"
Організаційно-правова форма Товариства	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Ознака особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	14307771
Місцезнаходження:	21 029, м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе, буд. 105
Дата державної реєстрації	13.12.1994 року
Номер запису в ЄДР	1 174 105 0011 000504
Основні види діяльності КВЕД:	27.51 Виробництво електричних побутових приладів
Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів)	Затверджено рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ «МАЯК»,
Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників	Генеральний директор – Терліковський Василь Васильович Головний бухгалтер – Прокопчук Наталія Антонівна Середня кількість працівників – 639 осіб

Ми провели перевірку **консолідованої** фінансової звітності суб'єкта підприємництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО **ТОВАРИСТВА «ВІННИЦЬКИЙ** ЗАВОД «МАЯК», що складається з Консолідованого балансу (Звіт **про фінансовий стан**), складеного станом на 31.12.2019 року;

Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік, Консолідованого звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік, Консолідованого звіту про власний капітал, що закінчився зазначеною датою, стислого викладу значущих облікових політик, та іншої пояснювальної інформації.

Консолідована фінансова звітність Товариства за 2019рік є звітністю, яка відповідає вимогам П(С)БО.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Масштаб перевірки:

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" від 06.02.2018 року № 2275-VIII з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у консолідованій фінансовій звітності підприємства.

Аудитор керувався законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилась відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевіреній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки.

Консолідована фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі – ПСБО), та облікової політики ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК». Річна консолідована фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Товариства за станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих принципів за П(С)БО ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК», а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка консолідованої фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у консолідованій фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відповідальність управлінського персоналу за консолідовану фінансову звітність

Управлінський персонал ПРАТ "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ) при виконанні завдання з огляду:

- за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності за 2019 рік відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями та відповідно до обраної концептуальної основи – Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку П(С)БО;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між консолідованою фінансовою звітністю, що підлягала огляду, та іншою інформацією, що розкривається ПРАТ "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК" та подається до НКЦПФР разом з консолідованою фінансовою звітністю;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» на основі проведеного фінансового аналізу діяльності товариства у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ).

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Підготовка консолідованої фінансової звітності вимагає від керівництва ПРАТ "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК" розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у консолідованій фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність щодо зобов'язання із складання консолідованої фінансової звітності, зокрема відповідальність за складання консолідованої фінансової звітності до застосовної концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також за внутрішній контроль, необхідний для складання консолідованої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї консолідованої фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема, до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором консолідовану фінансову звітність, МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності».

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що консолідована фінансова звітність не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК», а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання консолідованої фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання консолідованої фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих П(С)БО та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК», також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї консолідованої 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 консолідованої 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 не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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

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

• доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

• оцінюємо загальне подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує консолідована фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту консолідованої фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Висловлення думки

Думка (умовно-позитивна)

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК», що складається з Консолідованого балансу (Звіт про фінансовий стан), складеного станом на 31.12.2019 року; Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік, Консолідованого звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік, Консолідованого звіту про власний капітал, що закінчився зазначеною датою, стислого викладу значущих облікових політик, та іншої пояснювальної інформації.

На нашу думку, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах або надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 р. та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до обраної концептуальної основи Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені незначні викривлення.

В Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які надавали і можуть продовжувати впливати на діяльність підприємств, що працюють в даних умовах. Негативні явища, які відбуваються в Україні, а саме політична нестабільність, падіння ВВП та високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату безумовно впливають на діяльність Товариства та його прибутковість. Дана історична консолідована фінансова звітність не включає коригування (додаткову інформацію користувачам), які б могли мати місце, якби Товариство не в змозі продовжувати свою діяльність в майбутньому.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту консолідованої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

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

Інша інформація (питання)

Наша думка щодо консолідованої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості, щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом консолідованої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ІІ. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Консолідована фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2019 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Товариство для складання консолідованої фінансової звітності використовує Концептуальну основу за П(С)БО. Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет консолідованої фінансової звітності, складені станом на 31.12.2019 року.

На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2019 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться на паперових носіях, а також з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення 1С-бухгалтерія.

Консолідована фінансова звітність Товариства за 2019 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Товариством облікової політики за 2019рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом звітного року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до П(С)БО та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.1999 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою підтверджено, що сума необоротних активів ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» вірно відображена у консолідованій фінансовій звітності і станом на 31.12.2019 р. складає 40 898 тис. грн.

Сума нематеріальних активів за залишковою вартістю становить 20 тис. грн..

Сума основних засобів за залишковою вартістю (далі – ОЗ) станом на 31.12.2019 р. становить – 27445 тис. грн., первісна вартість ОЗ станом на 31.12.2019 р. – 67 192 тис. грн.., знос ОЗ станом на 31.12.2019 р. становить – 39747 тис. грн. Сума незавершених капітальних інвестицій станом на дату балансу складає – 614 тис. грн.

Розкриття інформації щодо ведення обліку запасів

На думку аудиторів, облік запасів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291. Порушень в обліку запасів не виявлено. Станом на 31.12.2019 р. запаси складають – 103829 тис. грн.., в тому числі готова продукція – 51650 тис. грн.

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Аудит даних дебіторської заборгованої Товариства станом на 31.12.2019 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості ведеться згідно чинного законодавства України та за обраною концептуальною основою. Товариством була проведена інвентаризація вірно, згідно з чинним законодавством, а саме Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями. Таким чином аудитор підтверджує, що розмір дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги за даними балансу Товариства станом на 31.12.2019 р. становить 61340 тис. грн, дебіторська заборгованість за виданими авансами становить –3283 тис. грн., за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2019 р. становить – 2203 тис. грн., із внутрішніх розрахунків – 3287 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість на дату балансу становить – 770 тис. грн.. Зауважень до обліку не виявлено.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахункових рахунках в банках відповідають даним аналітичного обліку, даним касових книг, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2019 року в балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів вірно відображена в сумі 16335 тис. грн, на основних та поточних рахунках Товариства в банках - 16305 тис. грн, готівка в касі станом на 31.12.2019 р. – 30тис. грн. .

Розкриття інформації щодо інвестиційної діяльності Товариства

На дату балансу сума дострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств становить – 12719 тис. грн., інші фінансові інвестиції – 100,00 тис. грн..

Зауважень до обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо витрат майбутніх періодів

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що за даними балансу Товариства сума витрат майбутніх періодів станом на 31.12.2019 р. складає 265 тис. грн..

Розкриття інформації про класифікацію та оцінку витрат діяльності

Аудиторами підтверджується, що облік витрат на ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» ведеться вірно, згідно чинного законодавства, а саме згідно обраної концептуальної основи. У Товаристві в 2019 році загальногосподарські витрати відносяться безпосередньо на результат діяльності. Зауважень до обліку не виявлено.

Інші оборотні активи

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що сума інших оборотних активів Товариства станом на 31.12.2019 року становить – 8765 тис. грн.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до П(С)БО та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.1999 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2019 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" частково підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України. Фактичні дані про зобов'язання за 2019 рік відображені у балансі Товариства відповідно до обраної концептуальної основи вірно у сумі 73221 тис. грн.., в т.ч. поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги за даними Товариства станом на 31.12.2019 р. становить – 48698 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 2558 тис. грн.., поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування станом на 31.12.2019 р. становить – 1744 тис. грн.., поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці станом на 31.12.2019 р. становить – 6925 тис. грн., за одержаними авансами – 2645 тис. грн.., заборгованість на дату балансу із внутрішніх розрахунків – 2072 тис. грн., сума інших поточних зобов'язань станом на 31.12.2019р. становить - 8518 тис. грн.

Сума довгострокових зобов'язань станом на 31.12.2019р. становить - 51000 тис. грн..

Розкриття інформації про відображення забезпечень у фінансовій звітності

Сума поточних забезпечень станом на 31.12.2019 року становить – 61 тис. грн.,

Розкриття інформації про статутний та власний капітал.

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу; правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу; порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 «Зареєстрований (Статутний) капітал».

Відповідно до Статуту (нова редакція) Затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів Приватного акціонерного товариства «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК», протокол № 26 від 27 листопада 2019 року Статутний капітал сформовано повністю, що становить 5 234 355. грн. (П'ять мільйонів двісті тридцять чотири тисячі триста п'ятдесят п'ять грн.), який поділений на 3008250 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 1,74 коп. кожна..

Структура власного капіталу Товариства:

Стаття Балансу	Код рядка	На початок звітного року, тис грн.	На кінець звітного року, тис грн.
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	150	5234
Капітал у дооцінках	1405	13032	13032
Додатковий капітал	1410	2056	2054
Резервний капітал	1415	1982	1982
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	1420	87302	94452
Неоплачений капітал	1425	-	-
Усього	1495	104522	116754

Станом на 01.01.2019 року нерозподілений прибуток (непокритий збиток) Товариства становить прибуток в сумі 87302 тис. грн., станом на 31.12.2019 р. нерозподілений прибуток Товариства складає 94452 тис. грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у консолідованій фінансовій звітності і відповідає вимогам П(С)БО.

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2019 року складають:

Необоротні активи	40 898тис. грн.
Оборотні активи	200 077 тис. грн.
РАЗОМ активи	**240 975 тис. грн.**
Довгострокові зобов'язання	51 000 тис. грн.
Поточні зобов'язання	73221 тис. грн.
РАЗОМ зобов'язання	**124221 тис. грн.**
Чисті активи:	
РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання	**- 116 754** тис. грн.

Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства України

Станом на 31.12.2019 р. сума Статутного капіталу становить 5234 тис. грн.., вартість чистих активів більша і складає 116 754 тис. грн.. що відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

Облік фінансових результатів

Згідно представленої звітності за 2019 рік:

-- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-- 367 260 тис. грн;
-- собівартість реалізованої продукції	-- 303 564 тис. грн;
-- фінансовий результат (прибуток)	-- 63 696 тис. грн..;
-- інші операційні доходи	-- 17 843 тис. грн.;
-- адміністративні витрати	-- 23 441 тис. грн.;
-- витрати на збут	-- 11 155 тис. грн.;
-- інші операційні витрати	-- 22 061 тис. грн.;
-- фінансовий результат (прибуток)	-- 24 882 тис. грн..;
-- інші доходи	-- 272 тис. грн.;
-- фінансові витрати	-- 9 896 тис. грн;

-- інші витрати -- 1 562 тис. грн..

-- фінансовий результат до оподаткування (прибуток) -- 13 696 тис. грн..;

-- витрати з податку на прибуток -- 1 148 тис. грн.;

-- чистий фінансовий результат (прибуток) -- 12 548 тис. грн.;

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) і інших активів достовірно визначена на підприємстві відповідно до П(С)БО 15 «Дохід». Визначені доходи від звичайної діяльності класифіковані в бухгалтерському обліку за такими групами:

-- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);

-- інші операційні доходи;

-- інші доходи;

Валовий дохід для цілей оподаткування , тобто загальна сума доходу підприємства як платника податку на прибуток від усіх видів діяльності, отриманого протягом року у грошовій або матеріальній формі визначена відповідно до Податкового кодексу України.

По даних бухгалтерського обліку фінансовий результат ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» за 2019 рік становить прибуток в сумі – 12 548 тис. грн.

Структура витрат товариства за 2019 рік.

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) підприємством включено:

- прямі матеріальні витрати ;
- прямі витрати на оплату праці ;
- інші операційні витрати;
- фінансові витрати;

Визначення валових доходів та валових витрат на підприємстві проводиться у відповідності до Податкового кодексу України від 02.12.2010 року за № 2755 – VI зі змінами та доповненнями.

Аналіз фінансового стану.

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано консолідовану фінансову звітність у складі: Баланс станом на 31.12.2019 року та Звіт про фінансові результати за 2019 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2019 р. та на 31.12.2019 р. проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

1.Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К абс.л.) обчислюється як відношення грошових засобів, їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно. Орієнтовне оптимальне значення показника (0,25-0,5):

К абс.л 01.01.2019 р. = 0,203

К абс.л 31.12.2019 р. = 0,223

2. Загальний коефіцієнт ліквідності характеризує достатність оборотних активів та затрат для погашення боргів:

Кзаг.лікв. 01.01.2019 р.= 1,707

Кзаг.лікв. 31.12.2019 р.= 2,732

3. Коефіцієнт фінансової стійкості характеризує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в його діяльність. Чим вище значення цього коефіцієнта, тим більш фінансово стійке, стабільне і незалежне від кредиторів підприємство.

К фін. ст. 01.01.2019 р.= 0,533

К фін. ст. 31.12.2019 р.= 0,484

4. Коефіцієнт структури капіталу характеризує залежність підприємства від залучення засобів.:

К покр. 01.01.2019 р. = 0,872

К покр. 31.12.2019 р. = 1,063

Економічні показники **Товариства станом на 01.01.2019 року та на 31.12.2019 року** наведені в таблиці.

Таблиця

ПОКАЗНИК	*Оптимальне значення*	*ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ*	
		На 01.01.2019 р.	*На 31.12.2019 р.*
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25- 0,5	0,203	0,223
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	1,707	2,732
3.Коефіцієнт фінансової стійкості	>0,5	0,533	0,484
4. Коефіцієнт структури капіталу	<1	0,872	1,063
5. Коефіцієнт рентабельності активів	Якнайбільше	-	-

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 «Пов'язані особи» аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб, та за наявності таких осіб, характеру операцій з ними а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

Аудитором під час аудиту та за запитом до управлінського персоналу не були виявлені відносини Товариства з пов'язаними особами (зокрема афілійованими особами), що входять за межі нормальної діяльності.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у консолідованій фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що консолідована фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацію, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання консолідованої фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідність проведення коригування консолідованої фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 «Безперервність» та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудиторами факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої консолідованої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Комісії.

Перевірка іншої консолідованої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались аудитором запити до персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між консолідованою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією фінансової звітності не встановлено.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети — забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;

збереження активів і документів — уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);

ефективність господарської діяльності — виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;

відповідність визначеним обліковим принципам — обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;

надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» система внутрішнього контролю реалізована шляхом:
- контролю бухгалтерського обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Політика ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК» орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Система управління ризиками у 2019році **розкрита у внутрішніх положеннях** ПРАТ «ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД «МАЯК».

ІІІ. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НИВА - АУДИТУ» в формі товариства з обмеженою відповідальністю
Скорочена назва підприємства	АФ «Н - АУДИТУ»
Ознака особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	21095329
Юридична адреса	33028, м. Рівне, вул..Лермонтова, буд.5А, кв.1
Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	№ 0146 , виданого Аудиторською палатою України 26.12.2001 року, рішення № 98 та продовженого рішенням АПУ від 29.10.2015 року №316/3 до 29.10.2020 р.
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0575, видане Аудиторською Палатою України, чинне до 31.12.2020 року.

Аудиторську перевірку проведено у відповідності до договору № 01/02-2020В від 21.02.2020 р.

Перевірку розпочато 21.02.2020р. та закінчено 13.03.2020р.

Дата висновку «13» березня 2020 року.

Директор АФ «Н- АУДИТУ»

сертифікат аудитора серія А № 006583 Т.М. Давиденко

Додаток 2
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

		КОДИ		
	Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД "МАЯК"	за ЄДРПОУ	14307771		
Територія ВІННИЦЬКА	за КОАТУУ	0510100000		
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності Виробництво електричних побутових приладів	за КВЕД	27.51		

Середня кількість працівників [1] 639

Адреса, телефон вулиця Хмельницьке шосе, буд. 105, м. ВІННИЦЯ, ВІННИЦЬКА обл., 21029 551762

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2-к), 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	

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2019 р.

Форма №1-к Код за ДКУД 1801007

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	24	20
первісна вартість	1001	34	40
накопичена амортизація	1002	10	20
Незавершені капітальні інвестиції	1005	334	614
Основні засоби	1010	26 819	27 445
первісна вартість	1011	56 967	67 192
знос	1012	30 148	39 747
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	12 677	12 719
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	100	100
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	**39 954**	**40 898**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	66 423	103 829
Виробничі запаси	1101	28 948	36 498
Незавершене виробництво	1102	4 884	10 127
Готова продукція	1103	30 611	51 650
Товари	1104	1 980	5 554
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	42 738	61 340
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	8 030	3 283
з бюджетом	1135	240	2 203
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	-	-
із внутрішніх розрахунків	1145	7 319	3 287
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 003	770
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	18 575	16 335
Готівка	1166	22	30
Рахунки в банках	1167	18 553	16 305
Витрати майбутніх періодів	1170	-	265
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	11 471	8 765
Усього за розділом II	**1195**	**155 799**	**200 077**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	**-**	**-**
Баланс	**1300**	**195 753**	**240 975**

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	150	5 234
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	13 032	13 032
Додатковий капітал	1410	2 056	2 054
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 982	1 982
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	87 302	94 452
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Неконтрольована частка	1490	-	-
Усього за розділом I	**1495**	**104 522**	**116 754**
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	51 000
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі: 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**	**-**	**51 000**
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	70 275	48 698
розрахунками з бюджетом	1620	3 210	2 558
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 014	368
розрахунками зі страхування	1625	1 088	1 744
розрахунками з оплати праці	1630	5 301	6 925
за одержаними авансами	1635	3 183	2 645
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	396	2 072
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	25	61
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	7 753	8 518
Усього за розділом III	**1695**	**91 231**	**73 221**
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**	**195 753**	**240 975**

Керівник **Терліковський Василь Васильович**

Головний бухгалтер **Прокопчук Наталія Антонівна**

[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	14307771		

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД "МАЯК"

(найменування)

Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2019 р.

Форма N2-к Код за ДКУД **1801008**

І. 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	367 260	382 858
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	(303 564)	(341 571)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий: прибуток	2090	63 696	41 287
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	17 843	16 555
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(23 441)	(22 281)
Витрати на збут	2150	(11 155)	(9 721)
Інші операційні витрати	2180	(22 061)	(20 556)
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	24 882	5 284
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	8
Інші доходи	2240	272	4 180
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(9 896)	(3 807)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 562)	(7 246)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	13 696	-
збиток	2295	(-)	(1 581)

Витрати (дохід) з податку на **прибуток**	2300	(1 148)	(3 482)
Прибуток (збиток) від припиненої **діяльності після** оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	12 548	-
збиток	2355	(-)	(5 063)

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**	12 548	(5 063)
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	241 923	275 308
Витрати на оплату праці	2505	80 068	65 838
Відрахування на соціальні заходи	2510	17 323	14 175
Амортизація	2515	10 053	4 672
Інші операційні витрати	2520	26 998	22 439
Разом	**2550**	376 365	382 432

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	3008250	3008250
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3008250	3008250
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	4,17120	(1,68304)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	4,17120	(1,68304)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

ПРАТ «Вінницький завод «МАЯК» код 14307771

Керівник Терліковський Василь Васильович

Головний бухгалтер Прокопчук Наталія Антонівна

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	14307771		

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД "МАЯК"**
(найменування)

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

Форма N3-к Код за ДКУД 1801009

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	339 997	373 326
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 304	1 005
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	73 406	70 817
Надходження від повернення авансів	3020	1 593	325
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	347	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	13 568	12 090
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	43 495	26 741
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(240 183)	(369 616)
Праці	3105	(58 414)	(50 383)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16 129)	(14 393)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(22 159)	(24 879)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(701)	(5 325)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2 830)	(4 062)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18 628)	(15 492)
Витрачання на оплату авансів	3135	(104 278)	(6 871)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
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	(5 645)	(2 330)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	26 902	15 832
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	229	908
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	11	17
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	535	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(337)
необоротних активів	3260	(3 858)	(2 647)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(855)	(158)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(265)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-3 938	-2 482
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	61 204	25 380
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	4
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	78 041	51 788
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(7 959)	(3 757)
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**	-24 796	-30 161
Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	-1 832	-16 811
Залишок коштів на початок року	3405	18 575	36 216
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(408)	(830)
Залишок коштів на кінець року	3415	16 335	18 575

Керівник **Терліковський Василь Васильович**

Головний бухгалтер **Прокопчук Наталія Антонівна**

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
за ЄДРПОУ	14307771		

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД "МАЯК"**

(найменування)

Консолідований звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4-к Код за ДКУД **1801011**

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії								Неконтрольована частка	Разом
		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	11	12
Залишок на початок року	**4000**	150	13 032	2 056	1 982	87 302	-	-	104 522	-	104 522
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(314)	-	-	(314)	-	(314)
Інші зміни	4090	-	-	(2)	-	-	-	-	(2)	-	(2)
Скоригований залишок на початок року	**4095**	150	13 032	2 054	1 982	86 988	-	-	104 206	-	104 206
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	12 548	-	-	12 548	-	12 548
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	5 084	-	-	-	(5 084)	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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**	5 084	-	-	-	7 464	-	-	12 548	-	12 548
Залишок на кінець року	**4300**	5 234	13 032	2 054	1 982	94 452	-	-	116 754	-	116 754

Керівник **Терліковський Василь Васильович**

Головний бухгалтер **Прокопчук Наталія Антонівна**

Приватне акціонерне товариство «Вінницький завод «Маяк» * ПрАТ «Вінницький завод «МАЯК» код 14307771 * Україна м. Вінниця *

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	14307771		
за КОАТУУ	0510100000		
за СПОДУ	6544		
за КОПФГ	230		
за КВЕД	27.51		

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІННИЦЬКИЙ ЗАВОД "МАЯК"
Територія ВІННИЦЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Виробництво електричних побутових приладів
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	25	6	-	-	-	-	-	5	-	-	-	25	11
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	9	4	6	-	-	-	-	5	-	-	-	15	9
Разом	080	34	10	6	-	-	-	-	10	-	-	-	40	20
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	2560	-	280	-	-	61	-	-	-	-	-	2779	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	27452	15100	2043	-	-	72	72	1244	-	-	-	29423	16272	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	17731	10508	3029	-	-	220	220	2818	-	-	-	20540	13106	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	4364	1964	12	-	-	11	11	835	-	-	-	4365	2788	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	3524	1320	5000	-	-	32	32	4773	-	-	-	8492	6061	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	5	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	5	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	8	8	1	-	-	-	-	1	-	-	-	9	9	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	1320	1240	365	-	-	109	109	372	-	-	-	1576	1503	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	56967	30148	10730	-	-	505	444	10043	-	-	-	67192	39747	-	-	-	-

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)	11049
	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)	-
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	10663	599
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	358	15
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	6	-
Придбання (вирощуваня) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	11027	614

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	42	12719	-
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	42	12719	-

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	12069	1161
Операційна курсова різниця	450	3624	3441
Реалізація інших оборотних активів	460	1161	694
Штрафи, пені, неустойки	470	1	2913
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	163
Інші операційні доходи і витрати	490	988	13689
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	31
непродуктивні витрати і втрати	492	X	823
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	9896
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	2	x
Списання необоротних активів	620	x	34
Інші доходи і витрати	630	270	1528

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, включені до собівартості активів **(633)** -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	30
Поточний рахунок у банку	650	16305
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	16335

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	25	176	-	140	-	-	61
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	-	31	-	31	-	-	-
Разом	780	25	207	-	171	-	-	61

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	8890	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	26689	-	-
Паливо	820	194	-	-
Тара і тарні матеріали	830	206	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	333	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	186	-	-
Незавершене виробництво	890	10127	-	-
Готова продукція	900	51650	-	-
Товари	910	5554	-	-
Разом	920	103829	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
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	61340	59369	1078	893
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	770	770	-	-

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	823
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	11
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	1148
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	100
на кінець звітного року	1225	100
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	1148
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	1148
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	10053
Використано за рік - усього	1310	10053
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	10053
з них машини та обладнання	1313	3032
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) -