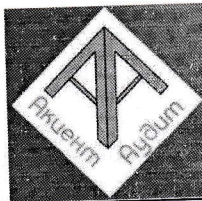


ТОВ «АКЦЕНТ-АУДИТ»
Код ЄДРПОУ 40670410
п/р UA753510050000026006620249501
в ПАТ «УКРСИББАНК», МФО 351005
тел: (048)714-46-55
E-mail: accentaudit@gmail.com



Свідчення про включення в Реєстр
аудиторських фірм та аудиторів,
№4676 від 28.07.2016 р.
Номер у Реєстрі 4676
65000, м. Одеса
вул. Спиридонівська, буд. 15, кв. 12

Звіт незалежного аудитора

щодо повного комплексу річної фінансової звітності

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«РОШЕН ДЕ ЛЮКС»**

станом на кінець дня 31 грудня 2023 року

м. Одеса

Адресат:

Цей аудиторський висновок призначений для Власників та Керівництва ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС».

Поширення та використання цього звіту не обмежені.

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» (надалі ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС») код ЄДРПОУ 37984318, що додається, яка складається зі звіту про фінансовий стан (баланс) компанії на 31 грудня 2023 року, звіту про сукупні прибутки та збитки, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових потоків за рік і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад облікових політик за рік, що закінчився зазначеною датою.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС», що додається станом на 31.12.2023 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно вимогам національних Положень (стандартів) бухгалтерського (ПСБО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

По-перше, це питання безперервності діяльності. Фінансова звітність ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» була підготовлена з використанням принципу безперервності діяльності. Використання цієї основи бухгалтерського обліку є доцільним, якщо тільки керівництво не має наміру ліквідувати товариство або припинити діяльність або не має реальної альтернативи, крім як зробити це.

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в період, який проходила перевірка, відбулись події, які можуть здійснити вплив на можливість продовжувати безперервно свою діяльність товариством, а саме події, пов'язані з військовою агресією Росії в Україні, що продовжується, і кризою, що насувається.

У керівництва товариства виникла деяка невизначеність відносно того, чи вдасться уникнути знецінення активів і чи буде здатне ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» продовжувати свою діяльність в умовах, якщо військова агресія стане поштовхом для світової кризи і обвалу цін та ринків. У свою чергу керівництво товариства вживає ряд заходів для забезпечення безперервності діяльності та кроки щодо зниження ризику знецінення активів.

На підставі отриманих аудиторських доказів аудитор зробив висновок, що керівництво ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» здійснює заходи для забезпечення безперервності діяльності та кроки щодо зниження ризику знецінення активів.

Але, оскільки підприємство не розкрило це питання у фінансовій звітності, ми модифікували думку з цього питання.

По-друге, ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» станом на 31 грудня 2023 року кредиторська заборгованість по розрахункам з оплати праці відображена в звіті про фінансовий стан в сумі 2 803 тис. грн. Управлінський персонал не створював забезпечення на виплату відпусток (обчислюється щомісяця як добуток фактично нарахованої заробітної плати працівникам і відсотка, обчисленого як відношення річної планової суми на оплату відпусток до загального планового фонду оплати праці з урахуванням відповідної суми відрахувань на загальнообов'язкове державне соціальне страхування), що є відхиленням від вимог Національних Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку. Записи Компанії свідчать, що якби управлінський персонал створив резерв на виплату відпусток працівникам та нарахував суму цього резерву, то довгострокові забезпечення на виплати персоналу потрібно було б збільшити (створити) у сумі 3 938 тис. грн. Відповідно, витрати збільшились би на 3 938 тис. грн., а чистий прибуток і власний капітал зменшились би, відповідно, на 3 938 тис. грн.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), за результатами аудиту річної звітності. Нашу відповідальність згідно цим стандартам викладено у розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно етичним вимогам, застосованим з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичним вимогам, застосованим в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх в якості основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання з аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були 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 висловлювали окремої думки щодо цих питань:

Запаси. Одним з ключових питань з аудиту фінансової звітності ТОВ «РОШЕН ДЕ ЛЮКС» за 2023 рік. Запаси Компанії відображені в звіті про фінансовий стан в сумі 26 901 тис. грн., що складає 31,1% активу балансу. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Компанії 26 грудня 2023 р., ми не спостерігали за інвентаризацією запасів на початок цього періоду, але ми прийняли участь у інвентаризації, яка була проведена в період проведення аудиту та змогли впевнитися в кількості запасів за допомогою альтернативних процедур. У ході аудиту були здійснені додаткові процедури по суті та додаткові аналітичні процедури, в результаті яких були отримані додаткові докази наявності та повноти відображення запасів. Наша аудиторська думка щодо фінансової звітності за період, що закінчився 31 грудня 2023 р., з цього питання не модифікована.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне відображення інформації у фінансових звітах у відповідності до застосованих національних Положень (Стандартів) Бухгалтерського Обліку (П(С)БО) 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 звітності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це може бути 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, якщо немає інших альтернатив тому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості що фінансова звітність у цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує що аудит, проведений нами відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), завжди виявить суттєве викривлення якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки, вони вважаються суттєвими, якщо окремо або у сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічне рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит згідно вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для підготовки та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо до висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності, яка є основою бухгалтерського обліку, та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які б поставили під значний сумнів можливість компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження про ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли би 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 поточного звітного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті (випадків коли законодавчим актом заборонена розкриття такого питання, або якщо вкрай виняткових обставин ми б визначили, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлювання можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості - не відбувалось).

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є

Шушковська Олена Геннадіївна
(номер реєстрації у реєстрі АПУ 100907)

Директор ТОВ «АКЦЕНТ АУДИТ»
Лук'янова Ольга Олександрівна
(номер реєстрації у реєстрі АПУ 100908)



Фактична адреса: м. Одеса, вул. Спиридонівська 15, оф. 12
Юридична адреса: м. вул. Спиридонівська 15, оф. 12

Контактний телефон (0482) 714-46-55

Дата аудиторського звіту: 30 травня 2023 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рік, місяць, число)	2024	01	01
за ЄДРПОУ	37984318		
за КАТОГТТ ¹	UA51120190010049331		
за КОІФІ ¹	240		
за КВЕД	46.36		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РОШЕН ДЕ ЛЮКС"**

Місцевість **ОДЕСЬКА**

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

Вид економічної діяльності **Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами**

Середня кількість працівників **2 121**

Адреса, телефон **вулиця Соборна, буд. 216-А, м. ПОДІЛЬСЬК, ОДЕСЬКА обл., 66300**

0675551710

Валюта виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма

2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2023** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	10	24
первісна вартість	1001	510	441
накопичена амортизація	1002	500	417
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	904	1 558
первісна вартість	1011	8 670	11 291
знос	1012	7 766	9 733
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	914	1 582
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	16 965	26 901
виробничі запаси	1101	708	952
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	16 257	25 949
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	35 722	50 710
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	416	352
з бюджетом	1135	-	20
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	512	181
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	4 224	5 937
готівка	1166	437	1 301
рахунки в банках	1167	226	786
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
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	702	811
Усього за розділом II	1195	58 541	84 912
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	59 455	86 494

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1	1
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	25 438	19 307
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	25 439	19 308
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань		-	-
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	-	-
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	24 396	60 920
розрахунками з бюджетом	1620	6 000	1 761
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 264	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	3 213	2 803
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	271	342
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	1 200
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	136	160
Усього за розділом III	1695	34 016	67 186
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	59 455	86 494

Керівник

Козельчук Віталій Євгенович

Головний бухгалтер

ФІЛІНА НАТАЛІЯ ТИМОФІЇВНА

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Директор Козельчук В.Є.

Гол. бухгалтер Рішкіна Н.І.

Виниша

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"РОШЕН ДЕ ЛЮКС"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2024	01	01
ДОКУМЕНТ 37984118		

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2023 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

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	593 626	506 385
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	(492 115)	(412 212)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	101 511	94 173
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	85	144
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(12 119)	(11 409)
Витрати на збут	2150	(85 731)	(65 073)
Інші операційні витрати	2180	(1 381)	(1 696)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	2 365	16 139
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(4)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(12)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 365	16 123
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(426)	(2 902)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 939	13 221
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	1 939	13 221

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11 292	9 272
Витрати на оплату праці	2505	49 433	38 051
Відрахування на соціальні заходи	2510	10 564	8 177
Амортизація	2515	2 478	1 893
Інші операційні витрати	2520	25 382	20 675
Разом	2550	99 149	78 068

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Віталій
Свєтенович

Козельчук Віталій Євгенович

ФІЛІНА НАТАЛІЯ ТИМОФІВНА

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2023** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	697 725	633 927
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	77	24
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
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	492	764
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(608 916)	(572 011)
Праці	3105	(40 134)	(31 561)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10 223)	(8 187)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(27 683)	(22 575)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 844)	(2 356)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15 346)	(12 623)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(10 493)	(7 596)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(395)	(428)
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	(2 360)	(834)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8 583	-881
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	(-)	(-)
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	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(6 870)	(3 900)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(4)
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	-6 870	-3 904
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 713	-4 785
Залишок коштів на початок року	3405	4 224	9 009
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	5 937	4 224

Керівник

Головний бухгалтер

Козельчук Віталій Євгенович

ФІЛІНА НАТАЛІЯ ТИМОФІВНА

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РОШЕН ДЕ ЛЮКС"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2024

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

37984318

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2023

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1	-	-	-	25 438	-	-	25 439
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	1	-	-	-	25 438	-	-	25 439
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 939	-	-	1 939
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	-	-	-	-	(8 070)	-	-	(8 070)
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	-	-	-	-	(6 131)	-	-	(6 131)
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	-	19 307	-	-	19 307

Керівник

Головний бухгалтер

Козельчук Віталій Євгенович

ФІЛІНА НАТАЛІЯ ТИМОФІЇВНА

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 № 602)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Міністерство фінансів України

Коди		
2023	12	31
37984318		
UA51120190010049331		
240		
46.36		

Дата (рік, місяць, число)

за СДРНОУ

за КАТОГТГ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РОШЕН ДЕ ЛЮКС"

Територія ОДЕСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю

Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2023 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	накритої (переоціненої) амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накритої (переоціненої) амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	510	500	36	-	-	105	105	22	-	-	-	441	417
Гудвіл	080	510	500	36	-	-	105	105	22	-	-	-	441	417
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

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

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

1. Коefіцієнт адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

11. Основні засоби

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	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісно-реоціненої вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісно-реоціненої вартості	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівники, споруди та передавальні пристрої	120	58	47	-	-	-	-	-	6	-	-	-	58	53	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1674	1439	36	-	-	99	99	85	-	-	-	1611	1425	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3345	2889	1000	-	-	-	-	520	-	-	-	4345	3409	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	557	355	316	-	-	6	6	87	-	-	-	867	436	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювальні необоротні матеріальні активи	200	3036	3036	1757	-	-	383	383	1757	-	-	-	4410	4410	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	8670	7766	3109	-	-	488	488	2455	-	-	-	11291	9733	-	-	-	-

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

З рядка 260 графа 14 вартість оформлених у заставу основних засобів

З рядка 260 графа 14 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

З рядка 260 графа 14 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

З рядка 260 графа 14 основні засоби орендованих єдиних (цілених) майнових комплексів

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, призначених для продажу

З рядка 260 графа 14 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

З рядка 260 графа 14 знос основних засобів, оціненої за справедливою вартістю

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

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(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	1353	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1756	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	36	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	3145	-

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			поточні
асоційовані підприємства	350	-	-
дочірні підприємства	360	-	-
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	-	-

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

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

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

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

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	1	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	84	1381
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	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
Пропенти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

(631)

(632) %

(633)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	1301
Поточний рахунок у банку	650	786
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	3850
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	5937

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення 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	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-

VIII. Запаси

Найменування показника I	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
Сировина і матеріали	2	3	4	5
Купувальні напівфабрикати та комплектуючі вироби	800	13	-	-
Паливо	810	-	-	-
Тара і тарні матеріали	820	174	-	-
Будівельні матеріали	830	-	-	-
Запасні частини	840	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	850	765	-	-
Поточні біологічні активи	860	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	870	-	-	-
Незавершене виробництво	880	-	-	-
Готова продукція	890	-	-	-
Товари	900	-	-	-
Разом	910	25949	-	-
	920	26901	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

* визначається за п. 28 Національного 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
I	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	50710	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	181	-	-	-

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

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	426
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року на кінець звітного року	1220	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року на кінець звітного року	1230	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1235	-
1240	1240	426
поточний податок на прибуток	1241	426
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	-
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2477
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	-
	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

XIV. Поточні активи																	Обліковуються за справедливою вартістю			
Обліковуються за первеною вартістю																	Обліковуються за справедливою вартістю			
Групи біологічних активів	Код рядка	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:																				
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																				
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-				
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-				
	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-				
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-				
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-				
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування
 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість
 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,
 утрочених унаслідок надзвичайних подій
 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені
 законодавством обмеження права власності

(1431)
 (1432)
 (1433)

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14
 3 рядка 1430 графа 6 і графа 16
 3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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 реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього										
у тому числі:	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соєвий	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молочно	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕП Козельчук
Віталій
Бегежович

Козельчук Віталій Євгенович

Головний бухгалтер

ФІЛІНА НАТАЛІЯ ТИМОФІВНА

Прошито, пронумеровано
та скріплено печаткою
Двадцять три (23) аркуша(ів)

Май / Лю 2006 *001*

