

Титульний аркуш

03.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

03092025/1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Дубовик Вячеслав
Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім Спайсез" (31062161) за 2021 рік

Рішення про затвердження річного звіту: 03.09.2025, Рішення власника № 03/09-25

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<http://infosps.com.ua/info2021.html>

(URL-адреса вебсайту)

03.09.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Організаційно-правова форма ПП "СПС" - приватне підприємство. Річну інформацію емітента цінних паперів (річний звіт) згідно Статуту ПП "СПС" (далі -Емітент) затверджує Власник ПП "СПС". Річну інформацію емітента цінних паперів (річний звіт) ПП "СПС" за 2021 рік затверджено Рішенням Єдиного Власника № 03/09-25 від 03.09.2025 року.

Станом на 31.12.2021 повна назва Емітента була ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СПС".

- "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не надається, тому що річний звіт не подається особою, яка надає забезпечення.

- "Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями" не надається, тому що річний звіт не подається особою, яка надає забезпечення.

- "Інформація щодо корпоративного секретаря" не надається, тому що корпоративний секретар не призначався.

- "Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи" не надається, тому що Емітентом акції не випускались.

- "Інформація про відокремлені підрозділи" не надається, тому що у Емітента відокремлені підрозділи відсутні.

- "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не надається, тому що Емітент не займається видами діяльності, які підлягають ліцензуванню.

"Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не надається, тому що дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

- "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на веб-сайті особи" не надається, тому що внутрішні документи Емітента на веб-сайті не розміщувались.

- "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не надається, тому що регульована інформація не виникала, не розкривалась та не оприлюднювалась.

- "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не надається, тому що поручитель (страховик/гарант), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутній.

- Відомості щодо розміщення на власному веб-сайті Товариства "Інформація про зміну прав на акції" не надається, тому що Емітентом акції не випускались.

- "Уточнення щодо наявності обмежень за акціями" не надається, тому що Емітентом акції не випускались.

- "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери" не надається, тому що зазначені цінні папери Емітентом не випускались.

- "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не надається, тому що забезпечені боргові цінні папери Емітентом не випускались.
- "Звіт про стан об'єкта нерухомості " не надається, тому що Емітент не здійснював емісію цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
- "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не надається, тому що Емітентом акції не випускались.
- "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не надається, тому що працівники Емітента іншими (крім акцій) цінними паперами підприємства не володіють.

Емітент не розкриває наступну інформацію у складі регулярної річної інформації на підставі пункту 6 глави 48 розділу III "ПОЛОЖЕННЯ про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р. із змінам та доповненнями (далі - Положення), а саме :

- відомості про участь емітента в інших юридичних особах (відсоток акцій (часток, паїв) у яких перевищує 5 відсотків);
- інформація про структуру капіталу, із зазначенням типів і класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників);
- інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, право голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, право голосу за якими за результатами обмеження такого права передано іншій особі;
- перелік власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій;
- інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або дорівнює пороговому значенню пакета акцій;
- інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або дорівнює пороговому значенню пакета акцій;
- інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;
- інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента, а щодо акцій - у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента у кожного працівника;

- інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, у тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів;
- твердження щодо річної інформації;
- інформація про вчинення значних правочинів;
- інформація про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість;
- звіт про платежі на користь держави відповідно до Закону про бухгалтерський облік;
- звіт керівництва (звіт про управління), з урахуванням вимог пунктів 40-42 цього Положення;
- наявна в емітента інформація про корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента;
- інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом;
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, що мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;

Зміст до річного звіту

- I. Загальна інформація
 - 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
 - 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
 - 3. Структура власності
 - 4. Опис господарської та фінансової діяльності
- II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів
 - 3. Цінні папери
- III. Фінансова інформація
 - 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
 - 2. Річна фінансова звітність
 - 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім Спайсез"
2	Скорочене найменування	ПП "СПС"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	31062161
4	Дата державної реєстрації	08.08.2000
5	Місцезнаходження	61020, Україна, Харківська обл., м. Харків, проспект Любові Малої, будинок 93
6	Адреса для листування	61020, Україна, Харківська обл., м. Харків, проспект Любові Малої, будинок 93
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	A.Parandiy@pripravka.com
11	Адреса вебсайту	http://infosps.com.ua/info2021.html
12	Номер телефону	+38(057)752-52-57
13	Статутний капітал, грн	123000000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	105
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний)
19	Структура управління особи	Однорівнева Дворівнева V Інше: Органами управління Підприємства є: - вищий орган підприємства - Власник Підприємства; - виконавчий орган підприємства - Директор Підприємства.

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УкрСиббанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA843510050000026007035924700
	Валюта рахунку	UAH

Інформація про рейтингове агентство:

№ з/п	Повне найменування, країна місцезнаходження, посилання на вебсайт агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки особи або цінних паперів особи	Рівень кредитного рейтингу особи або цінних паперів особи
1	2	3	4	5
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕДИТ-РЕЙТИНГ" Україна https://www.credit-rating.ua/	уповноважене рейтингове агентство	Оновлення рейтингової оцінки цінних паперів емітента 16.03.2021	uaA+
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕДИТ-РЕЙТИНГ" Україна https://www.credit-rating.ua/	уповноважене рейтингове агентство	Оновлення рейтингової оцінки цінних паперів емітента 23.09.2021	uaA+

Судові справи:

№ з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	910/19948/20 21.12.2020	Господарський суд міста Києва	ПП"СПС"	Товариство з обмеженою відповідальністю "Гіппо" (код ЄДРПОУ 32650231)		Про стягнення заборгованості у розмірі 673 725,77 грн. за договором поставки № 380/040220-01/1Г від 04.02.2020р.	18.03.2021 року позов, задоволено стягнено заборгованість у розмірі 673 725,77 грн. З 08.04.2021 року відкрито виконавче провадження, перебуває на стадії примусового виконання в Печерському р/в ДВС у м. Києві Центр.міжрег.уп равл. Мін.юстиції
2	337/2020 30.12.2020	МКАС при ТПП України	ПП"СПС"	QINGDAO QIANGDA FOODS CO., LTD. JIAOBEI INDUSTRIAL ZONE OF JIOAHZOU QINGDAO CITY, CHINA		Про стягнення з QINGDAO QIANGDA FOODS CO., LTD (Jiaobei Industrial Zone, Jiaozhou, Qingdao, China) на користь Приватного підприємства "СПС" сплачену передоплату за специфікацією №8 від 10.02.2020р. до контракту №578 від 13.03.2017р. в розмірі 27780,00 доларів США.	30 червня 2021 року між ПП "СПС" та Зінчук Світланою укладено договір про відступлення права вимоги № 1805 від 30 червня 2021 року. 24.09.2021 року позов задоволено, стягнено на користь Зінчук С. сплачену передоплату. в розмірі 27780,00 доларів США.

Штрафні санкції щодо особи:

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	Податкове повідомлення-рішення №00/20451/0409 29.09.2021	Головне управління ДПС у Харківській області	Порушення граничного строку подання податкової декларації з рентної плати. 340,00грн.	Підпункт 54.3.3 пункту 54.3 статті 54 і пункту 120.1 статті 120 Податкового кодексу України № 2755-VI від 01.12.2010 із змінами та доповненнями.	Платіжне доручення № 4547 від 05.10.2021р.
2	Податкове повідомлення-рішення №0278981815 03.12.2021	Головне управління ДПС у Харківській області	Порушення граничних строків реєстрації податкових накладних. 750,49грн.	Пункт 201.10 статті 201 розділу V Податкового кодексу України № 2755-VI від 01.12.2010 із змінами та доповненнями.	Платіжне доручення № 5872 від 10.12.2021р.

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Власник	єдиний власник	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРОУ РОУ" (ідентифікаційний код юридичної особи 38157542)
2	Директор	одноособовий	Рябчук Ольга Леонідівна

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	Рябчук Ольга Леонідівна			1959	вища	36	ПП "СПС" 31062161 Заступник Директора	31.03.2011 безстроково	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Парандій Алеся Олександрівна			1984	вища, Харківський Національний Економічний Університет	15	ТОВ "КОМПАНІЯ ГЕФЕСТ" 31798190 Заступник головного бухгалтера	19.03.2018 безстроково	Ні

3. Структура власності

<http://infosps.com.ua/info2021.html>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

У звітному році змін в організаційно-правовій структурі ПП "СПС" не було. Єдиним власником ПП "СПС" є ТОВ "ГРОУ РОУ" - 108 000 000,00 грн., 100% в статутному капіталі. 19.11.2021р. єдиним власником прийнято рішення про збільшення статутного капіталу на 15 000 000,00 грн. в строк до 18.11.2022 року включно за рахунок додаткового внеску. Основний вид діяльності - імпорт прянощів та спецій в Україну, їх фасування для продажу роздрібним споживачам. 2004 рік - зареєстрована ТМ "Приправка", модернізовано виробництво, встановлені італійські лінії з фасування продукції, розпочато випуск повністю натуральних приправ під цією торговою маркою. 2012 рік - придбані виключні права інтелектуальної власності для торгівельної марки "Приправка". Фактів злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу протягом звітного періоду не було.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

На кінець звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 98 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 7 (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 14 (осіб). Фонд оплати праці за звітний період 19949 тис.грн., збільшився у порівнянні з попереднім роком на 4279,0 тис.грн. Кадрова програма щодо забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам підприємства спрямована насамперед на підвищення рівня кваліфікації вже працюючих робітників та прийняття на роботу підготовлених фахівців відповідного рівня кваліфікації.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

ПП "СПС" не проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами спільну діяльність.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

ПП "СПС" в звітному періоді не отримувало з боку третіх осіб будь-яких пропозицій щодо реорганізації.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Метод нарахування амортизації - прямолінійний, для оцінки вибуття запасів застосовується метод середньозваженої собівартості, валюта оцінюється по ідентифікованій вартості. Інвестиційна

нерухомість оцінюється за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації з урахуванням втрат від зменшення корисності та вигод від її відновлення. Підприємство забезпечує безперервність відображення операцій та достовірність оцінки активів, зобов'язань та капіталу. Застосовується журнально-ордерна форма обліку. Використовується програма 1-с. Вартість фінансових інвестицій - по собівартості.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декілька країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

ПП "СПС" займається оптовим продажем приправ та спецій, а також продажем пакувальної продукції, сировини для виробництва. На сьогодні у продуктивній лінійці підприємства присутній широкий спектр продукції, що реалізуються під торгівельними марками "Приправка", "Smakko", "Happy Baking" та інші. Серед цього спектру продукції такі найвідоміші серії як: "Кулінарний шедевр" - авторські приправи відомого шеф-кухара, "Exclusive" - приправи без солі, Стерилізовані парюючі прянощі, "Exclusive Professional", "МММ Картопелька", паніровки "Хрумтезна паніровка", "Смачна сіль"; унікальні соуси для приготування "Готуємо у соусі"; гарніри в категорії Ready to cook - "Mamma Mia" та "Макарони та сир". Обсяги продажу у поточному році склали 593562 тис. грн., середньореалізаційні ціни складають 11,02 грн. за одиницю. Загальна сума експорту складала 26138 тис. грн., що становить більше 4 % в загальному обсязі продажів. ПП "СПС" проваджує господарську діяльність з виробництва прянощів та приправ на давальницьких умовах. ПП "СПС" входить до ТОП-3 компаній ринку натуральних приправ. ТМ "Приправка" займає перше місце за часткою ринку у гривнях і штуках в сегменті приправ. ТМ "Приправка" має третє місце за рівнем впізнаваності серед конкурентів у розрізі натуральних і смакових приправ. Прямими конкурентами ПП "СПС" на сьогодні в Україні є виробники натуральних приправ: ТОВ "Кондитерпромторг-1" (ТМ "Мрія"), ЗАТ "Екотехніка" (ТМ "ЕКО"), ТОВ "Нова-пак" (ТМ "Любисток"). Деякі види продукції мають яскраво виражений сезонний характер - це пасхальна група. До неї відносяться термоплівка, наклейки до пасхальних яєць, присипка та глазур для пасхальних кулічів. Особливим попитом у літній період користується група желе та прянощів для консервування, приправи для м'яса. Асортимент продукції налічує близько 800 одиниць найменувань (приправи та спеції для різноманітних блюд, киселі та желе, супи, сухі овочеві суміші, пасхальна продукція в асортименті). Різноманітність видів пакування дозволяє покупцям обрати необхідну саме їм продукцію враховуючі фінансові можливості. Ринок збуту продукції станом на 31.12.2021 року представлений більшістю регіонів України. На сьогодні основними каналами збуту продукції підприємства є: HoReCa, національні ритейлери, великі оптові компанії, роздрібні підприємства, а також підприємства харчової промисловості. Продукція підприємства не має чітко вираженої групи споживачів, тобто орієнтована на всі верстви населення (фізичні та юридичні особи). ПП "СПС" співпрацює з великими оптовими компаніями та з великими мережами супермаркетів такими як "АТБ", "Фуршет", "Метро Кеш енд Кері", "Фоззі-Груп", "Сільпо", "Велика Кішеня", "Варус", "Аврора", "Білла", "Клас", "Ашан", "Рост", "Альянс-маркет", "Караван", "Фора" та інші. На експорт продукція поставляється до Молдови, Румунії, Німеччини, Польщі, Іраку, Грузії, Азербайджану та інших країн. У зв'язку з тим, що даний вид продукції не є життєво-необхідним, та заради зберігання соціально-доступних цін на дану групу товарів в Україні, підприємство налагодило постійні ділові взаємовідносини з країнами, у яких вирощується сировина: В'єтнам, Індія, Китай, Австрія, Індонезія, Іспанія, Італія, Пакистан, Туреччина, Нідерланди, Канада, Велика Британія, Єгипет, Мексика, Пакистан, Грузія, Німеччина, Чеська Республіка. ПП "СПС"

стимулює вітчизняного виробника, закупаючи таку сировину яка виробляється на заводах в Україні - порошок гірчичний, коріандр, крохмаль та крупа кукурудзяні, насіння гірчиці, цукор та інші. Купуючи всі необхідні інгредієнти та пакувальні матеріали ПП "СПС" передає їх на виготовлення готової продукції до підрядників згідно затверджених та офіційно зареєстрованих рецептур. В перспективі діяльність підприємства направлена на вдосконалення якості та різноманіття продукції, що дасть можливість бути попереду конкурентів, задовольняти зростаючий вибагливий попит покупців. Також ведеться робота по розширенню ринків збуту на території країн Європи. В господарській діяльності підприємства можливі наступні фактори ризику: зміна кон'юнктури ринку; складна економічна, соціальна і епідеміологічна ситуація в країні; негативна динаміка базових макроекономічних показників країни; валютні ризики та можлива подальша девальвація національної валюти у поточному році; високий рівень конкуренції та насиченості ринку; ризики погіршення фінансово-платіжної дисципліни основних контрагентів та покупців; високий рівень мінливості законодавчої бази. Падіння попиту на свою продукцію підприємство не прогнозує у разі збереження стабільної ситуації в країні, оскільки протягом останніх років спостерігається тенденція зміни попиту населення та зростання культури споживання харчових продуктів (без ГМО, ароматизаторів, барвників та інших синтетичних сполучень). Підприємство має біля 150 постачальників за основними видами сировини та матеріалів, жоден з них не займає більше ніж 10 відсотків у загальному обсязі постачання.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

В травні 2021 були продані дві земельні ділянки, первісна вартість земельних ділянок складала 991 тис.грн. (амортизація не нараховується).

З березня 2017 по березень 2019 були проведені модернізації об'єкту "Ремонт орендованого приміщення" на загальну суму 102 тис.грн. без пдв.

В березні 2017 були списані з балансу 4 нежитлові будівлі (ліквідація), первинна вартість складала 122 тис.грн., списана амортизація 79 тис.грн., списана залишкова вартість 43 тис.грн.

В травні 2021 були продані нежитлові виробничі будівлі та споруди, первинна вартість складала 872 тис.грн., вартість на початок періоду 900 тис.грн., списана амортизація 723 тис.грн., списана залишкова вартість 177 тис. грн.

В 2017 - 2019 були придбані та введені в експлуатацію 4 службових автомобіля (2 RENAULT Dokker, 1 Skoda Octavia, 1 X - TRAIL) - 1786 тис.грн., проведені модернізації 297 тис.грн.

В жовтні 2021 було продано автомобіль Skoda Octavia, первинна вартість складала 535 тис.грн., вартість на початок періоду 562 тис.грн., списана амортизація 459 тис.грн., списана залишкова вартість 103 тис.грн.

В 2017 - 2019 були введені в експлуатацію меблі (крісла, стільці, шафи, тумби, комплект меблів для кухні, дивани, столи) - 688 тис.грн., інші інструменти, прилади, інвентар - 196 тис.грн.

В 2020 -2021 були списані з балансу (ліквідація) меблі, інструменти, прилади, інвентар - 102 тис.грн.

В 2017 - 2021 було введено в експлуатацію офісне обладнання (комп'ютери, ноутбуки, неттопи, багатофункціональні пристрої, мобільні телефони і т.д.) - 1029 тис.грн., модернізовано офісне обладнання - 956 тис.грн., машини та обладнання (холодильники, кавомашини, міксер, м'ясорубка, вага лабораторна, кутер, термомікс, машина пакувальна, пастеризуючий пристрій, кондиціонери, спектрофотометр, палетний стелаж, система конвексрів, сушарки для рук, станція гігієнічного контролю, пакувальний комплекс, система дозування та контролю металевих домішок стерилізованої продукції стерилізаційної установки, посудомийна машина, люмітестер) - 35050 тис.грн., модернізовано машини та обладнання - 1152 тис.грн., списано з балансу (ліквідація) - 396 тис.грн., продано обладнання (котли, кран-балки, вузол обліку газу, електротельфер) - 76 тис.грн.

В 2019 - 2021 були введені в експлуатацію інші необоротні матеріальні активи (Ремонт орендованого приміщення, ремонт рампи, ремонт сировинної рампи і т.д.) - 8706 тис.грн., модернізовано - 3727 тис.грн.

В 2017 - 2021 були введені в експлуатацію малоцінні необоротні матеріальні активи - 1714 тис.грн., модернізовано - 1 тис.грн., списано з балансу (ліквідація) - 239 тис.грн.

В 2017 - 2021 було введено в експлуатацію торгівельне обладнання - 4777 тис.грн., продано - 4542 тис.грн.

В 2017 - 2021 було введено в експлуатацію нематеріальні активи (рецептури, концепти, дизайни, відеоролики, відео-твори, відео-рецепти, програмні комплекси, програма ЕРП і т.д.) - 11438 тис.грн.

Підприємство не планує значних інвестицій у 2022 році.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

На 31.12.2021 підприємство на балансі має основні засоби, що утримуються господарським способом та належать до Будівель і споруд, Машин та обладнання, Транспортних засобів, Інструментів, інших основних засобів. На 31.12.2021 основні засоби підприємства знаходяться за адресою м. Харків, пр. Любові Малої, 93. Всі основні засоби є власністю підприємства. Об'єктів невиробничого призначення підприємство не має. Первісна вартість основних засобів на початок року становила 53517 тис.грн., на кінець року становить 64513 тис.грн. Ступінь використання - 100%. У 2021 році Підприємство продовжувало здійснювати капітальні інвестиції - 14998 тис.грн., пов'язані з введенням в експлуатацію основних засобів (у т.ч. торгівельного та виробничого обладнання, офісної техніки та меблів).

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Господарська діяльність підприємства пов'язана з наступними зовнішніми та внутрішніми факторами ризику: - істотне уповільнення темпів зростання реальної заробітної плати населення, як наслідок спостерігається подальше падіння купівельної спроможності та споживної активності. Віднесення продукції до категорії товарів з достатньо високої еластичністю попиту; - нестабільна політично-економічна ситуація, продовження військового конфлікту на сході країни, що також ускладнює доступ до ринків ряду регіонів України; - істотна девальвація національної валюти, валютні ризики; - коливання цін на сировину та матеріали; - високий рівень конкуренції та насиченості ринку; - ризики погіршення фінансово-платіжної дисципліни основних контрагентів, що може призвести до загострення дефіциту обігових коштів; - посилення фіскального тиску, постійні зміни у Податковому кодексі України відносно адміністрування, методів розрахунків та ставок податків, зборів, відшкодування ПДВ, що вносить певну нестабільність у роботу галузі.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Підприємство здійснює збалансовану політику фінансування діяльності - максимально ефективно використовувати як власний капітал, так і позикові кошти. Головною метою встановленої політики є збільшення об'єму власного обігового капіталу. Підприємство підтримує достатньо великий рівень ліквідності постійним нарощуванням об'єму обігових коштів, спрямовуючи на це валову частину отриманого прибутку.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Підприємство зазвичай проводить договірну кампанію в першому кварталі та має довгострокові договори (контракти), які укладаються не менш ніж на рік. Договори (контракти) не мають обмежень по сумі та виконуються протягом року, в зв'язку з чим у Підприємства не має укладених але не виконаних

договорів (контрактів).

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

У 2022 році емітент планує зберегти позиції на ринку України та суттєво збільшити експортні поставки, розширити асортимент продукції як в категорії натуральних приправ так і в категорії соуси. Розширення виробництва планується з 2023 року.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Дослідження та розробки Підприємством не здійснюються, витрат що до цього у звітному році не має.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Протягом 2019-2021 років, незважаючи на достатньо високу конкуренцію в галузі, підприємство нарощує свої доходи і протягом останніх трьох років має прибуткову операційну діяльність. Так чистий дохід від реалізації в грошовому еквіваленті за: за 2019 рік - 375598 тис.грн., за 2020 рік - 463026 тис.грн., за 2021 рік - 499057 тис.грн., що на 7,8% більше ніж в 2020 році. Чистий прибуток за 2019 рік - 36528 тис.грн., за 2020 рік - 82775 тис.грн., за 2021 рік - 63894 тис.грн.

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	24 714	28 444	0	0	24 714	28 444
будівлі та споруди	279	72	0	0	279	72
машини та обладнання	17 347	16 749	0	0	17 347	16 749
транспортні засоби	806	338	0	0	806	338
земельні ділянки	991	0	0	0	991	0
інші	5 291	11 285	0	0	5 291	11 285
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	24 714	28 444	0	0	24 714	28 444
Додаткова інформація	На 31.12.2021 основні засоби підприємства знаходяться за адресою м. Харків, проспект Любові Малої, 93. Всі основні засоби є власністю підприємства. Об'єктів невикористаного призначення підприємство не має. Умови користування відповідають технічним умовам та спрямовані на підтримку, модернізацію та оновлення. Первісна вартість					

	основних засобів станом на 01.01.2021 року склала 53517 тис.грн.(сума нарахованого зносу - 28803 тис.грн.); станом на 31.12.2021 року - 64513 тис.грн.(сума нарахованого зносу - 36069 тис.грн.) Ступінь зносу основних засобів на кінець звітної періоду - 56%. Зміна вартості основних засобів в звітному періоді обумовлена придбанням ОЗ - введено в експлуатацію на загальну суму 14998 тис.грн. та вибуттям ОЗ на суму 4002 тис.грн. Земельні ділянки -землі промисловості, вид права - власність . Первісна вартість станом на 31.01.2021 року - 991 тис.грн.(на кінець року не амортизуються). Будинки і споруди: умови користування - основні засоби цієї групи використовуються за їх прямим призначенням, необхідним для здійснення виробничої діяльності підприємства. Первісна вартість станом на 31.12.2021 року - 171 тис.грн.(сума нарахованого зносу - 99 тис.грн.) Ступінь зносу на кінець звітної періоду склав 58%. Ступінь використання - 100%. Машини і обладнання: умови користування - основні засоби цієї групи використовуються за своїм прямим призначенням - для забезпечення виробничого процесу. Первісна вартість станом на 31.12.2021 року - 41208 тис.грн.(сума нарахованого зносу - 24459 тис.грн.) Ступінь зносу на кінець звітної періоду склав 59%. Ступінь використання - 100%. Транспортні засоби: умови користування - за виробничим призначенням, для перевезення адміністративного персоналу. Первісна вартість станом на 31.12.2021 року - 5543 тис.грн.(сума нарахованого зносу - 5205 тис.грн.) Ступінь зносу на кінець звітної періоду склав 94 %. Ступінь використання - 100%. Інші основні засоби: умови користування - для виробничого призначення. Первісна вартість станом на 31.12.2021 року - 17591 тис.грн. (сума нарахованого зносу - 6306 тис.грн.) Ступінь зносу на кінець звітної періоду склав 36 %. Ступінь використання - 100%. У звітному році в використанні майна Підприємства будь яких обмежень не було.
--	---

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	172 306	108 412
Статутний капітал, тис.грн	123 000	108 000
Скоригований статутний капітал, тис.грн	108 000	108 000
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	160	100
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	159	154
Висновок	Фінансовий стан підприємства є стійким. Показники відповідають вимогам чинного законодавства та свідчать про фінансову стабільність компанії.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				

Зобов'язання за цінними паперами	X	100 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	100 000	X	X
облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) серія "В"	02.08.2013	50 000	24	15.10.2022
облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) серія "С"	02.05.2019	50 000	24	30.06.2027
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1 411	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	44 602	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	64 356	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	210 369	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ТМ "Happy Baking" (власна торгівельна марка емітента)	3857885	8372	4	4043351	19230	3
2	ТМ "Приправка" (власна торгівельна марка емітента)	39002032	175088	78	39046204	409813	69
3	ТМ "Smakko" (власна торгівельна марка емітента)	1222282	4289	2	1284448	8374	1
4	ТМ "Премія"(власна торгівельна марка замовника/Private Label)	1141922	5537	2	1204800	7300	1
5	ТМ "Своя Лінія" (власна торгівельна марка замовника/Private Label)	4380095	22426	10	4262328	24887	4

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина	61
2	Матеріали	19
3	Послуги переробки	20

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Тропініна, 7- Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення №2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044)363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарія

Повне найменування або ім'я	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, - р-н, м.Київ, вулиця Антоновича, будинок 51, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоц. DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70, (044) 498-38-15
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань

	інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

Повне найменування або ім'я	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, - р-н, м.Київ, вулиця Антоновича, будинок 51, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоц.DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70, (044) 498-38-15
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Інформаційні послуги на фондовому ринку для провадження діяльності з подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Повне найменування або ім'я	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЖРЕГІОНАЛЬНА АУДИТОРСЬКА СЛУЖБА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21263695
Місцезнаходження	61045, Україна, - р-н, м.Харків, вулиця Клочківська, будинок 192, корпус А, офіс 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0454
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(057) 7566503, (057) 7566508
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)

Вид послуг, які надає особа	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
-----------------------------	---

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЮРО ВЕРІТАС СЕРТИФІКЕЙШН УКРАЇНА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32490988
Місцезнаходження	01042, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Івана Кудри, будинок 39
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 354-16-00, (044) 354-16-05
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності (основний) 71.20 - Технічні випробування та дослідження 73.20 - Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки
Вид послуг, які надає особа	Ресертифікаційний та наглядовий аудит системи управління якістю.

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕДИТ-РЕЙТИНГ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31752402
Місцезнаходження	04070, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Верхній Вал, 72
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво №6
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.04.2012
Міжміський код та телефон	(044) 490-25-50
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування (основний) 73.20 - Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки
Вид послуг, які надає особа	Консультування з питань комерційної діяльності й керування

Повне найменування або ім'я	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРКС"
-----------------------------	--

РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Іллінська, будинок 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ№483293, АГ№569137
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.09.2009
Міжміський код та телефон	(044) 391-11-22
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя (основний) 65.20 - Перестраховування 66.21 - Оцінювання ризиків та завданої шкоди
Вид послуг, які надає особа	Інші види страхування, крім страхування життя

3. Цінні папери

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

Інформація про облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість, грн	Кількість у випуску, шт.	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість, грн	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді, грн	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
02.08.2013	135/2/2013	НКЦПФР	UA4000173926	відсоткові	100	500 000	Електронні іменні	50 000 000	24	з 1 по 20 місяця, наступного за звітним кварталом	11 999 999,99	15.10.2022
Додаткова інформація		Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), випущені однією серією "В". Форма існування - бездокументарна. Пропозиції щодо облігацій не було. Розміщення облігацій - відкрите (публічне). Облігації емітента повністю розміщені, у звітному періоді фактів включення/виключення облігацій емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було, на внутрішньому та зовнішньому ринках торгівлі не здійснювалась. Основною метою використання фінансових ресурсів, залучених від розміщення облігацій є фінансування розробки та випуску нових видів продукції, придбання сировини та оплата послуг, а також купівля цінних паперів. Відповідно проспекту емісії облігацій: процентний (відсотковий) дохід за облігаціями нараховується відповідно відсотковим періодам (щоквартально); виплата процентного доходу (нараховані відсотки) здійснюється з 1 по 20 число місяця, наступного за відповідним відсотковим періодом, а виплата доходу за останнім 36-им відсотковим періодом здійснюється одночасно з погашенням облігацій; про встановлену відсоткову ставку на кожний наступний період, емітент письмово повідомляє власників облігацій не пізніше 25-го числа останнього місяця у відповідному відсотковому періоді, що передує періоду на який встановлюється нова відсоткова ставка. Дострокового погашення та викупу облігацій протягом звітного періоду не здійснювалось. Протягом звітного року сплачувалися процентні (відсоткові) доходи відповідно проспекту емісії за відсоткові періоди з 29-го по 32-й (01.10.2020р. - 30.09.2021р.), процентна ставка за відсотковими періодами залишалась незмінною - 24% річних. Наказами Директора ПП "СПС" були встановлені процентні (відсоткові) ставки на відповідні відсоткові періоди: на 29-й (01.10.2020р.-31.12.2020р.) - Наказ № ЦП-29 від 11.09.2020р.; на 30-й (01.01.2021р.-31.03.2021р.) - Наказ № ЦП-30 від 09.12.2020р.; на 31-й (01.04.2021р.-30.06.2021р.) - Наказ № ЦП-31 від 16.03.2021р.; на 32-й (01.07.2021р.-30.09.2021р.) - Наказ № ЦП-32 від 18.06.2021р. Протягом звітного року відповідно до проспекту емісії Емітентом також були встановлені процентні (відсоткові) ставки на 33-й відсотковий період (01.10.2021-31.12.2021) - 24% (Наказ № ЦП-33 від 17.09.2021р.) та 34-й відсотковий період (01.01.2022-31.03.2022) - 24% (Наказ № ЦП-34 від 17.12.2021) виплати										

		процентного доходу за якими за умовами проспекту емісії передбачені на 1-й та 2-й квартали 2022 року.										
02.05.2019	19/2/2019	НКЦПФР	UA400020 3954	відсотко ві	100	500 000	Електрон ні іменні	50 000 00 0	24	з 1 по 20 місяця, наступног о за звітним кварталом	11 999 9 99,99	30.06.202 7
Додаткова інформація		Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), випущені однією серією "С". Форма існування - бездокументарна. Розміщення облігацій - серед заздалегідь визначеного кола осіб без здійснення публічної пропозиції. Облігації емітента повністю розміщені. У звітному періоді фактів включення/виключення облігацій емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було, на внутрішньому та зовнішньому ринках торгівля не здійснювалась. Основною метою використання фінансових ресурсів, залучених від розміщення облігацій є фінансування розвитку власної основної діяльності, а саме: - на придбання сировини та оплати послуг переробників, у тому числі спецій, харчових домішок, матеріалів для пакування у відчизняних та закордонних постачальників (в тому числі Індії, Китаю, Бразилії, Мексики, Пакистану): 5000000,00 грн. (п'ять мільйонів гривень), що становить 10% від загальної номінальної вартості випуску облігацій; - на технічне оновлення виробничих приміщень та придбання нового більш технологічного виробничого обладнання, запуску у виробництво нових видів продукції: 45000000,00 грн. (сорок п'ять мільйонів гривень), що становить 90% від загальної номінальної вартості випуску облігацій. Відповідно до Рішення про емісію облігацій: процентний (відсотковий) дохід за облігаціями нараховується відповідно відсотковим періодам (щоквартально), за винятком першого (03.06.2019-30.09.2019) відсоткового періода; виплата процентного доходу (нараховані відсотки) здійснюється з 1 по 20 число місяця, наступного за відповідним відсотковим періодом, а виплата доходу за останнім 31-им відсотковим періодом здійснюється одночасно з погашенням облігацій. Про встановлення нової процентної (відсоткової) ставки на кожний наступний період, емітент повідомляє власників облігацій не пізніше 10-го числа останнього місяця у відповідному відсотковому періоді, що передуює періоду на який встановлюється нова відсоткова ставка, шляхом надсилання рекомендованим листом відповідних повідомлень на підставі реєстру власників облігацій, складеного Центральним депозитарієм на дату прийняття рішення Директором емітента про встановлення нової відсоткової ставки, а також розміщує відповідне повідомлення на власному веб-сайті. У разі якщо розмір нової відсоткової ставки не було встановлено, чинним на кожний наступний відсотковий період залишається попередній розмір відсоткової ставки. Відповідно до Рішення про емісію облігацій на перший відсотковий період встановлена процентна (відсоткова) ставка 24%. На всі подальші відсоткові періоди, у т.ч. у звітному році розмір нової процентної (відсоткової) ставки Емітентом не було встановлено, тому розмір попередньої (перший відсотковий період) процентної (відсоткової) ставки 24% відповідно до Рішення про емісію облігацій вважається чинним на 6-й -11-й відсоткові періоди (01.10.2020р.-31.03.2022р.) Дострокового погашення та викупу облігацій протягом звітного періоду не здійснювалось. Протягом звітного року сплачувався процентний (відсотковий) дохід відповідно до Рішення про емісію облігацій за 6-й - 9-й відсоткові періоди (01.10.2020 - 30.09.2021) за процентною (відсотковою) ставкою 24%.										

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний)	499057	100

2. Річна фінансова звітність

<http://infosps.com.ua/info2021.html>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім Спайсез"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	31062161
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЖРЕГІОНАЛЬНА АУДИТОРСЬКА СЛУЖБА"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	21263695
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	-
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	0454 26.01.2001
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	-
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2021 по 31.12.2021
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	02 - із застереженням

11	Номер та дата договору на проведення аудиту	27 від 13.06.2022
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 13.06.2022 по 18.07.2022
13	Дата аудиторського звіту	18.07.2022
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	-

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ

НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "СПС"

станом на 31 грудня 2021 року

Адресат

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

ПП "СПС"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "СПС", код за ЄДРПОУ 31062161, місцезнаходження: 61020, Харківська область, місто Харків, проспект Любові Малої, будинок 93, (надалі Підприємство), що складається з: Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Підприємства на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту ("МСА"). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітки 6.2 у фінансовій звітності, що описують вплив військової агресії Російської Федерації проти України на діяльність Підприємства. Нашу думку не було модифіковано

щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання 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 при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Звертаємо увагу на примітки 6.2 у фінансовій звітності, які вказують на те, що 24 лютого 2022 року, Російська Федерація розпочала повномасштабну військову агресію в Україні. Зазначені вище події є такими, що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Підприємства, та можуть спричинити невизначеності щодо безперервної діяльності Підприємства.

Ці події або умови, а також інші питання, викладені в Примітках вказують на те, що у разі найгіршого сценарію розвитку подій, за якого інтенсивні військові дії відбуватимуться по всій території України, можна припустити, що це матиме вплив на діяльність Підприємства, тривалість якого неможливо спрогнозувати. Ці обставини являють собою фактор невизначеності поза контролем Підприємства і вказують на те, що існує суттєва невизначеність яка може поставити під сумнів здатність Підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інша інформація

Ми не визначили окремі питання, на які мали доцільно звернути увагу та які не впливають на висловлення нами думки.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" № 2258-VII від 21.12.2017 року та НП(С)БО, що прийняті та застосовуються для складання та подання фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає як необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний

скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о 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;

о 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 Підприємства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

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, 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.

Опис питань та висновки щодо активів, зобов'язань та чистий прибуток (збиток) Підприємства відповідно до Національних стандартів фінансової звітності

1. Розкриття інформації щодо активів

За станом на 31.12.2021 р. загальні активи Підприємства складають 382 675 тис.грн. На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

Інформація щодо незавершених капітальних інвестицій

За станом на 31.12.2021 р. враховується сума незавершених капітальних інвестицій 24 414 тис.грн.

Визначення, оцінка та облік незавершених капітальних інвестицій здійснюється відповідно до НП(С)БО 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України. Аналітичний облік капітальних інвестицій ведеться у розрізі затрат на зазначені витрати окремо за об'єктами інвестицій.

Інформація щодо основних засобів

Визначення, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до НП(С)БО 7 "Основні засоби".

Одиницею обліку визначають окремих об'єкт основних засобів та інших матеріальних необоротних активів. Групування основних засобів в аналітичному обліку проводиться згідно з вимогами

Податкового кодексу України від 02.12.2010 р. за № 2755-VI, зі змінами та доповненнями внесеними законами України. Для відокремлення в складі основних засобів малоцінних необоротних активів встановлено вартісну межу у розмірі 20 000,0 грн. Незалежний аудитор відмічає, що інвентаризація основних засобів проведена станом на 30.11.2021 р. Станом на 31.12.2021 р. залишкова вартість основних засобів становить 28 444 тис.грн. Амортизація на основні фонди нараховувалась згідно

Податкового кодексу України. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується у першому місяці використання об'єкта у розмірі 100% їх вартості.

Інформація щодо запасів

Облік товарно-матеріальних цінностей проводиться згідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 р. за № 246 (зі змінами та доповненнями). Запаси в бухгалтерському обліку враховуються по закупівельній вартості на дату оприбуткування. В обліку витрат запасів при їх вибутті здійснюється за методом середньозваженої собівартості. Велику частину запасів складають матеріали, що швидко обертаються, тому їхня вартість у Балансі повністю відповідає реальній ринковій вартості. Запаси Підприємства на кінець звітного періоду становлять 165 088 тис.грн.

Інформація щодо дебіторської заборгованості

Облік дебіторської заборгованості у Підприємства проводиться згідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999 р. за № 237 (зі змінами та доповненнями), внесеними наказами Мінфіна, зокрема приказом Міністерства фінансів України від 19.12.2006 р. за № 1213. Дебіторська заборгованість (за товари, роботи, послуги) Підприємства на кінець звітного періоду складає суму 123 949 тис.грн., або 34,17% від усіх активів балансу.

Аудитор відмічає, що дебіторська заборгованість, яку можна вважати безнадійним боргом на Підприємстві відсутня.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

2. Розкриття інформації щодо пасивів

За станом на 31.12.2021 р. загальні пасиви Підприємства складають 382 675 тис.грн.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами пасивів подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

Інформація щодо власного капіталу

Станом на 31.12.2021 р. загальний розмір власного капіталу Підприємства складає суму 172 306 тис.грн., з яких статутний капітал - 123 000 тис.грн., нерозподілений прибуток - 64 275 тис.грн., додатковий капітал - 31 тис.грн., неоплачений капітал - 15 000 тис. грн.

Власником Приватного підприємства "СПС" (код ЄДРПОУ 31062161) - Товариством з обмеженою відповідальністю "ГРОУ РОУ" - 19 листопада 2021 року прийнято рішення № 19-11/21 про збільшення статутного капіталу Приватного підприємства "СПС" на 15 000 000,00 гривень. Строк внесення додаткових внесків до 18.11.2022 року.

Розкриття інформації про власний капітал Підприємства відповідає вимогам Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Розмір статутного капіталу відповідає статутному капіталу, затвердженому статутом Підприємства. Формування статутного капіталу відповідає вимогам Законів України "Про господарські товариства" та іншим законодавчим актам.

Довгострокові зобов'язання

Станом на 01.01.2021 р. у Балансі (Звіті про фінансовий стан) відображені довгострокові фінансові зобов'язання на суму 100 000 тис. грн. (ряд. 1515), станом на 31.12.2021 р. - 50 000 тис. грн.

Зазначену суму складають зобов'язання Підприємства з облігацій відсоткових іменних (серія С і серія В), форма існування - бездокументарна.

Кількість облігацій серії С - 500 000 шт. Номінальна вартість 1 облігації 100,00 грн. Код цінних паперів UA4000203954. Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств реєстраційний № 19/2/2019, дата реєстрації 02.05.2019 р.

Кількість облігацій серії В - 500 000 шт. Номінальна вартість 1 облігації 100,00 грн. Код цінних паперів UA 4000173926. Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств реєстраційний № 135/2/2013, дата реєстрації 02.08.2013 р.

Дата початку розміщення облігацій 25.09.2013 р., дата закінчення розміщення облігацій - 08.10.2013 р., закінчення терміну обігу - 14.08.2022 р.

Інформація щодо зобов'язань

Станом на 31.12.2021 р. на балансі враховуються інші довгострокові зобов'язання і складають 50 000 тис.грн. .

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги Підприємства на кінець звітного періоду становить 47 158 тис.грн. Облік кредиторської заборгованості на підприємстві проводиться згідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 за № 20, зі змінами та доповненнями, внесеними приказами Міністерства фінансів України, зокрема приказом Міністерства фінансів України від 25.09.2009 р. за № 1125.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України.

3. Розкриття Інформації щодо фінансових результатів

Інформація щодо доходів

Класифікація та оцінка отриманого доходу здійснюється відповідно НП(С)БО № 15 "Доходи", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 р. № 290 (із змінами). Згідно даних бухгалтерського обліку та звітності величина доходу від реалізації послуг Підприємства за 2021 рік склала 499 057 тис.грн., інші операційні доходи - 6 414 тис.грн., інші доходи- 84 тис.грн.

Інформація щодо витрат

Облік витрат на підприємстві здійснюється в відповідності до НП(С)БО № 16 "Витрати", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 р. № 318 (із змінами). На підприємстві дотримуються основні вимоги до визнання, состава та оцінки витрат, викладених у НП(С)БО № 16.

Структура витрат наведена в таблиці:

№	Назва складових	Сума, тис.грн.
1	Собівартість реалізованих послуг	239 703
2	Інші операційні витрати	7090
3	Фінансові витрати	25 090

Інформація щодо чистого прибутку

Чистий прибуток за 2021 рік склав 63 894 тис.грн.

Аудитори вважають, що звіт про фінансові результати за 2021 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів Підприємства, а також розкриває інформацію про них.

Операції з пов'язаними особами

Ми встановили пов'язані особи Підприємства:

Найменування	Пов'язана особа	Характер відносин	Частка у статутному капіталі
Істотна участь	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРОУ РОУ", 38157542		
	Відносини контролю 100%		

Відносини контролю ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФІТ ГРОУ", 40720528 Відносини контролю

Відносини контролю ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"БУДІВЕЛЬНО-ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА "МЕГА СІТІ", 34758276 Відносини контролю

Відносини контролю ТОВАРИСТВО ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕГІОНПРОДУКТ", 32577712 Відносини контролю

Відносини контролю ТОВАРИСТВО ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ ГЕФЕСТ", код ЄДРПОУ 31798190 Відносини контролю

Директор РЯБЧУК ОЛЬГА ЛЕОНІДІВНА Управлінський персонал -

Ми не встановили порушень що виходять за межі нормальної діяльності Підприємства по операціям з пов'язаними сторонами.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Додаткова інформація відповідно до статті 14 Розділ II Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

Ми були призначені на проведення обов'язкового аудиту Підприємства за 2021 рік на підставі рішення директора Підприємства, Загальна безперервна тривалість наших завдань з аудиту фінансової звітності Підприємства складає 2 роки.

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема внаслідок шахрайства. Значущі ризики, які потребували нашої уваги, але не призвели до модифікації нашої думки наведені в розділі "Ключові питання аудиту" та розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності".

Жодний з ідентифікованих нами значущих ризиків не призвів до викривлень фінансової звітності, які потребували модифікації нашої думки.

За результатами нашого аудиту не було виявлено порушення, які потребували б обговорень з управлінським персоналом Підприємства необхідності внесення виправлень у фінансову звітність.

Ми не надавали Підприємству послуги, заборонені законодавством.

Ми та ключовий партнер у завданні з аудиту фінансової звітності ПП "СПС" станом на 31 грудня 2021 року є незалежними по відношенню до Підприємства.

Ми, а також контрольовані нашої фірмою суб'єкти господарювання не надавали Підприємству інші ніж обов'язковий аудит послуги, інформація про які не розкрита у звіті про управління та/або у фінансовій звітності.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Підприємства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень стандартів бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV.

Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку. Внаслідок властивих для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переконливими, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує майбутню життєздатність Підприємства, ефективність чи результативність ведення справ Підприємства управлінським персоналом.

Додаткові вимоги відповідно до Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2021 № 555 "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку" (надалі -Рішення 555).

Вступний параграф відповідно до вимог п. 2. Глави 1 Розділу II "Рішення 555":

- 1) Повне найменування юридичної особи звітності: Приватне підприємство "СПС";
- 2) Думка аудитора, щодо повного розкриття юридичною особою інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату звіту:

Ми підтверджуємо, що інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структура власності станом на дату нашого звіту, розкрита Підприємством в повному обсязі відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390.

Кінцевим бенефіціарним власником Підприємства є:

о Зінчук Андрій Володимирович. PROGRESSOR, INC
ПРОГРЕССОР, ІНК США, 688 110-ТА АВЕ НЕ, КВ. S1205, БЕЛВ'Ю, ШТАТ ВАШИНГТОН,

98004-8439, СПОЛУЧЕНІ ШТАТИ АМЕРИКИ, UBI- номер 604 372 304 - 79% корпоративних прав;
о Громадянин України Демиденко Сергій Миколайович, 26.07.1972 р.н. ,
20% корпоративних прав;

о Громадянин України Дубовик Вячеслав Миколайович, 26.03.1977р.н.
1% корпоративних прав.

Опосередковане володіння 100 % корпоративних прав Підприємства через ТОВ "ГРОУ РОУ" код ЄДРПОУ 38157542 , Харківська область, місто Харків, проспект Любові Малої , 61020.

Ми підтверджуємо структуру власності Підприємства станом на дату нашого звіту, а саме:
СТРУКТУРА ВЛАСНОСТІ ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА "СПС" (код 31062161)

3) Підприємство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) Підприємство не має дочірніх підприємств.

Інформація щодо дотримання норм законодавства п. 1. Глави 8 Розділу II "Рішення 555":

Звіт щодо звіту з корпоративного управління

Ми виконали перевірку інформації у Звіті з корпоративного управління Підприємства, (далі - Звіт з корпоративного управління). Відповідальність за Звіт з корпоративного управління та його підготовку відповідно статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" несе управлінський персонал Підприємства.

Наша перевірка Звіту про корпоративне управління полягала в розгляді того, чи не суперечить інформація у ньому фінансовій звітності Підприємства та чи підготовлено Звіт про корпоративне управління відповідно до вимог чинного законодавства. Наша перевірка Звіту про корпоративне управління відрізняється від аудиту, який виконується відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, та є значно меншою за своїм обсягом. Ми вважаємо, що в результаті перевірки ми отримали основу для висловлення нашої думки.

Думка

Звіт про корпоративне управління Підприємства підготовлено і інформація в ньому розкрита, відповідно до вимог статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки". Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Підприємства; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета корпоративних прав Підприємства; інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування учасників на загальних зборах Підприємства; порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб Підприємства, наведені у Звіті з корпоративного управління, не суперечить інформації, отриманій нами під час аудиту фінансової звітності Підприємства і відповідають вимогам Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Додаткова інформація відповідно до вимог п. 10. Розділу I "Рішення 555":

- 1) ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності: 21263695
- 2) вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: www.mas-audit.com.ua
- 3) дата та номер договору на проведення аудиту: 13.06.2022, №27
- 4) дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 13.06.2022 по 18.07.2022

з аудиту, результатом якого є цей звіт
незалежного аудитора
Головащенко Людмила
(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів 101904)

Адреса аудитора: вул. Клочківська, буд. 192, корпус А, офіс 315, місто Харків, 61045, Україна
Дата аудиторського звіту незалежного аудитора: 18 липня 2022 року

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім Спайсез" Харківська обл. Приватне підприємство Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами	Дата за ЄДРПОУ за КАТОТТГ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.01.2022
			31062161
			120
			46.39

Середня кількість працівників: 102

Адреса, телефон: 61020 м. Харків, проспект Любові Малої, будинок 93, +38(057)752-52-57

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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 31.12.2021 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	6 976	9 441
первісна вартість	1001	14 704	19 007
накопичена амортизація	1002	(7 728)	(9 566)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	12 077	24 414
Основні засоби	1010	24 714	28 444
первісна вартість	1011	53 517	64 513
знос	1012	(28 803)	(36 069)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	43 767	62 299
II. Оборотні активи			

Запаси	1100	84 384	165 088
Виробничі запаси	1101	1 732	2 551
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	82 652	162 537
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	172 744	123 949
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	21 180	16 952
з бюджетом	1135	340	5 411
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	7 179	5 203
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	65 328	3 330
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	65 328	3 330
Витрати майбутніх періодів	1170	195	239
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	260	204
Усього за розділом II	1195	351 610	320 376
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	395 377	382 675

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	108 000	123 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	15 000
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	31	31
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	381	64 275
Неоплачений капітал	1425	(0)	(15 000)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	108 412	172 306
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	5	5
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0

Інші довгострокові зобов'язання	1515	100 000	50 000
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	100 005	50 005
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	50 000
товари, роботи, послуги	1615	48 164	47 158
розрахунками з бюджетом	1620	5 958	1 411
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	327	383
одержаними авансами	1635	243	608
розрахунками з учасниками	1640	122 302	8 974
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	942	1 166
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	9 024	50 664
Усього за розділом III	1695	186 960	160 364
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	395 377	382 675

Керівник

Рябчук Ольга Леонідівна

Головний бухгалтер

Парандій Алеся Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім
Спайсез"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2022
31062161

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 2021 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	499 057	463 026
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(239 703)	(215 873)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	259 354	247 153
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	6 414	17 273
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(22 473)	(18 999)
Витрати на збут	2150	(133 119)	(115 024)
Інші операційні витрати	2180	(7 090)	(5 337)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	103 086	125 066
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	84	70
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Фінансові витрати	2250	(25 090)	(24 124)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	78 080	101 012
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-14 186	-18 237
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	63 894	82 775
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	63 894	82 775

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 759	4 489
Витрати на оплату праці	2505	20 491	16 263
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 222	3 307
Амортизація	2515	11 834	11 137
Інші операційні витрати	2520	119 375	104 164
Разом	2550	162 681	139 360

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Рябчук Ольга Леонідівна

Головний бухгалтер

Парандій Алеся Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім
Спайсез"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2022

31062161

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2021 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	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	630 090	497 228
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	608	243
Надходження від повернення авансів	3020	1 432	3 414
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 442	2 062
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	63	316
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	76 716	71 949
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(465 583)	(322 610)
Праці	3105	(16 073)	(12 657)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4 481)	(3 522)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(73 450)	(61 152)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(17 700)	(15 210)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(51 767)	(42 710)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(3 983)	(3 232)
Витрачання на оплату авансів	3135	(16 952)	(21 180)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(294)	(157)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(33 404)	(80 707)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	100 114	73 227
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(21 978)	(23 421)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-21 978	-23 421
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(113 328)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(24 000)	(24 066)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-137 328	-24 066
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-59 192	25 740
Залишок коштів на початок року	3405	65 328	32 676
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-2 806	6 912
Залишок коштів на кінець року	3415	3 330	65 328

Керівник

Рябчук Ольга Леонідівна

Головний бухгалтер

Парандій Алеся Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СуПрім Спайсез"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2022

31062161

Звіт про власний капітал

За 2021 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	108 000	0	31	0	381	0	0	108 412
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	108 000	0	31	0	381	0	0	108 412
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	63 894	0	0	63 894
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	15 000	0	0	0	0	-15 000	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	15 000	0	0	0	63 894	-15 000	0	63 894
Залишок на кінець року	4300	123 000	0	31	0	64 275	-15 000	0	172 306

Керівник

Рябчук Ольга Леонідівна

Головний бухгалтер

Парандій Алеся Олександрівна

