

Zeller

International Accounting Firm

Zeller, LLC

Ukraine, 01033, Kyiv

Shota Rustaveli street, 31-B

office 26

t +380 67 465 33 44

+380 50 203 52 66

@ akoexperts@ukr.net

www.zeller.ua

www.ako.kiev.ua

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

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат:

Учасникам та Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АЛЬВАР»

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЬВАР» (далі – ТОВ «АЛЬВАР», або Товариство), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки (далі – річна фінансова звітність, фінансові звіти).

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «АЛЬВАР» станом на 31 грудня 2021 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі – П(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу, що Товариство зазнало чистих збитків у сумі 33 670 тис. грн. протягом 2021 року, що закінчився 31 грудня 2021 року, та на цю дату поточні зобов'язання Товариства перевищили оборотні активи на суму 27 886 тис. грн., за 2020 рік поточні зобов'язання Товариства перевищили оборотні активи на суму 11 553 тис. грн. Тобто, чистий оборотний капітал не відповідає нормативному значенню і говорить про те, що Товариство не спроможне оплатити за

Zeller

International Accounting Firm

рахунок оборотних активів свої короткострокові зобов'язання. Власний капітал станом на 31.12.2021 року має від'ємне значення та складає (3 416) тис. грн.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо вашу увагу на отриману відповідь від Компанії на запит аудиторів щодо події, яка відбулась в звітному періоді та продовжує діяти після звітного періоду, де розкрито інформацію стосовно оцінки керівництва Компанії наслідків впливу пандемії коронавірусної хвороби (COVID-19) та пов'язаних з цим обмежувальних заходів на діяльність Компанії.

У зв'язку з неможливістю спрогнозувати подальший перебіг подій, визначити заходи, які буде застосовано керівництвом країни, терміни дії обмежувальних заходів, а також достовірно оцінити ефект впливу поточної ситуації на діяльність Компанії та її контрагентів, а також на економічне середовище в цілому, ми не можемо достовірно оцінити ефект впливу цих обставин на фінансову звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року та на спроможність Компанії продовжувати діяльність в подальшому.

У випадку суттєвих змін у діяльності Компанії, або у випадку введення надзвичайного стану в країні, або настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Компанії, керівництво Компанії буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Компанії, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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

У випадку суттєвих змін у діяльності Товариства, або у випадку подовження воєнного (надзвичайного) стану в країні, або настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, керівництво Товариства буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

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

За винятком питання, зазначеного в розділах «Основа для думки із застереженням», «Пояснювальний параграф», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити в нашому звіті.

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

Інша інформація складається з наступних звітів:

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

Наша думка щодо фінансової звітності Товариства не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

Zeller

International Accounting Firm

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Звіт про управління за 2021 рік

Товариство підготувало Звіт про управління за 2021 рік від 27 квітня 2022 року. У Звіті про управління за 2021 рік, за виключенням впливу питань викладених у розділах «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» та «Пояснювальний параграф», ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого Звіту незалежного аудитора.

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

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до П(С)БО, Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ТОВ «АЛЬВАР».

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ✓ ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури

у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- ✓ отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- ✓ оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- ✓ доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства 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 Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- ✓ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

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

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

II. Основні відомості про аудиторську фірму

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повна назва:	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСКА КОМПАНІЯ "ЗЕЛЛЕР"
Код ЄДРПОУ	31867227
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	www.zeller.ua , www.ako.kiev.ua
Місцезнаходження та фактичне	УКРАЇНА, 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26

Zeller

International Accounting Firm

місце розташування	
Реєстраційні дані:	Зареєстровано Печерською районною в м. Києві Державною адміністрацією 19 лютого 2002 року за N 1 070 120 0000 017608.
Інформація про включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 2904. Компанія включена до Розділу СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗKOBИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoj-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/ Суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність, рішення АПУ №29/3 від 30.01.2020 року
Керівник	Ганенко Андрій Васильович
Контактний телефон	(067) 465-33-44, (050) 203-52-66

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту

Договір № 08/06 від 20.06.2022 року

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту

«20» червня 2022 року – «20» вересня 2022 року

Ключовий партнер з аудиту

(Сертифікат серії А № 005629 від 25.12.2003 р.)
номер реєстрації у Реєстрі 100411

Від імені аудиторської фірми Директор ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР»

(Сертифікат серії А № 003610 від 29.01.1999 року,
дійсний до 29.01.2023 року) номер реєстрації у Реєстрі
100413



Л. А. Сивук

А. В. Ганенко

01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26
«20» вересня 2022 року

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"**
Територія **М.КИЇВ**

Дата (рік, місяць, день)

за 12/2021

КОД	UA48040230080020671
КОД	240
КОД	47.11

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
Вид економічної діяльності **Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами**

за КОПФГ
за КВЕД

Середня кількість працівників **2 74**

Адреса, телефон **Залізничне шосе, буд. 57, м. КИЇВ, М. КИЇВ, М. КИЇВ обл., 01103**

2067080

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "✓" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

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

Форма №1 Код за ДКУ **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	151	176
первісна вартість	1001	178	221
накопичена амортизація	1002	27	45
Незавершені капітальні інвестиції	1005	49	785
Основні засоби	1010	32 243	37 932
первісна вартість	1011	61 558	77 328
знос	1012	29 315	39 396
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	32 443	38 893
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	56 406	63 784
виробничі запаси	1101	6 043	7 078
Незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	6	5
товари	1104	50 357	56 701
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	64 130	12 802
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	27 850	23 953
з бюджетом	1135	3 091	386
у тому числі з податку на прибуток	1136	677	380
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	65 229	306
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 904	12 592
готівка	1166	996	1 183
рахунки в банках	1167	5 908	11 409
Витрати майбутніх періодів	1170	8 882	7 620
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах наслідних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	2 454	10 147
Усього за розділом II	1195	234 946	131 590
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	267 389	170 483

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	24 175	52 765
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	7 960	7 825
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(22 511)	(56 181)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	1 664	(3 416)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	19 221	14 423
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	637	766
Цільове фінансування	1525	5	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань		-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	19 226	14 423
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	68 196
Вкसेлі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	140 526	54 560
розрахунками з бюджетом	1620	902	2 020
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	85	103
розрахунками з оплати праці	1630	285	375
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	4 748	3 516
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	3 405	783
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	96 548	29 923
Усього за розділом III	1695	246 499	159 476
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чисті зобов'язання недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	267 389	170 483

Керівник

Головний бухгалтер

Головний інженер адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

Визначається порядком, затвердженому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ДУШКО Ігор Михайлович

ПАЛАМАРЧУК Тетяна Олександрівна

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022 01 01

38916558

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2021

р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 159 504	1 123 894
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(703 341)	(684 691)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	456 163	439 203
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	2 107	1 958
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(34 211)	(46 799)
Витрати на збут	2150	(461 040)	(382 385)
Інші операційні витрати	2180	(14 003)	(9 177)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	2 800
збиток	2195	(50 984)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	21 289	5 930
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(1 756)	(53)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 219)	(16 682)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(33 670)	(8 005)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(33 670)	(8 005)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(33 670)	(8 005)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	51 396	45 409
Витрати на оплату праці	2505	7 480	5 795
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 559	1 209
Амортизація	2515	10 574	8 959
Інші операційні витрати	2520	481 248	416 131
Разом	2550	552 257	477 503

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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



Керівник

Головний бухгалтер

Ігор Душко
Тетяна
Олександрівна

ДУШКО Ігор Михайлович

ПАЛАМАРЧУК Тетяна Олександрівна

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
38916558		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 179 547	1 049 082
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	249 553	226 633
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	3 689	3 181
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(639 735)	(429 522)
Праці	3105	(5 807)	(4 478)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 516)	(1 159)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(19 122)	(11 429)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6 932)	(247)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 190)	(11 182)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(3 933)	(1 933)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	762 676	830 375
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	284	41
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	418 257	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(16 123)	(8 436)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(417 697)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-15 279	-8 395
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	28 590	22 525
Отримання позик	3305	31 375	245 559
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	194	35 190
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	390 818
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(801 868)	(742 372)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-741 709	-829 916
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5 688	-7 936
Залишок коштів на початок року	3405	6 904	14 840
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	12 592	6 904

Керівник

Ігор
Душко
Паламарчук
Тетяна
Олександрівна

ДУШКО Ігор Михайлович

Головний бухгалтер

ПАЛАМАРЧУК Тетяна Олександрівна



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"
(найменування)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2022

01

01

38016558

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за Рік 2021 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	24 175	-	-	-	(22 511)	-	-	1 664
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	24 175	-	-	-	(22 511)	-	-	1 664
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(33 670)	-	-	(33 670)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	28 590	-	-	-	-	-	-	28 590
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	28 590	-	-	-	(33 670)	-	-	(5 080)
Залишок на кінець року	4300	52 765	-	-	-	(56 181)	-	-	(3 416)

Керівник

ДУШКО Ігор Михайлович

Головний бухгалтер

ПАЛАМАРЧУК Тетяна Олександрівна



Ігор Михайлович
Паламарчук
Тетяна
Олександрівна

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

КОДИ

2021

01

01

38016568

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1 650	-	-	-	(14 329)	-	-	(12 679)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(177)	-	-	(177)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	1 650	-	-	-	(14 506)	-	-	(12 856)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(8 005)	-	-	(8 005)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних цільових фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	22 525	-	-	-	-	-	-	22 525
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	22 525	-	-	-	(8 005)	-	-	14 520
Залишок на кінець року	4300	59 814 175	-	-	-	(22 511)	-	-	1 664

Керівник

Головний бухгалтер

Паламарчук
Тетяна
Олександрівна

Душко Ігор Михайлович

Паламарчук Тетяна Олександрівна



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

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		
Дата (рік, місяць, число)	2021	12 31
за СДРНОУ	38916558	
за КАТОТТГ	UA48040230081020671	
за СПОДУ		
за КОПФГ	240	
за КВЕД	47.11	

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Альвар"
Регістратор М.КНІВ

орган державного управління

організаційно-правова форма господарювання

сфери економічної діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю

Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, ягодами та тютюновими виробами

Масштаб виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, зчистка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизацій за рік	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування війном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього нематеріальні активи	070	178	27	43	-	-	-	-	18	-	-	-	221	45
Всього	080	178	27	43	-	-	-	-	18	-	-	-	221	45
Всього	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) *
(082) *
(083) *
(084) *
(085) *

Удиректор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Зачинок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (доопинка +, уніжка -)		Вибудо за рік		Нараховано амортизації за рік	Витрати від зменшення вартості	Лини зміни за рік		Зачинок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	спов.		первісна (переоціненої) вартості	спов.	первісна (переоцінена) вартість	спов.			первісна (переоціненої) вартості	спов.	первісна (переоцінена) вартість	спов.	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
землі ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
будівля	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зручності	108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вжиті витрати на відкуплення земель	120	8417	465	395	-	-	-	-	794	-	-	-	8712	759	-	-	-	-
вжиті витрати на споруди та передавальні пристрої	130	24663	76646	8344	-	-	-	370	200	9938	-	-	86811	77305	-	-	-	-
транспортні засоби	140	12332	5330	5375	-	-	-	231	226	2680	-	-	17476	7784	-	-	-	-
інструменти, прилади, апарат (меблі)	150	1133	599	433	-	-	-	14	8	241	-	-	1552	917	-	-	-	-
інші матеріальні засоби	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші основні засоби	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші основні засоби	180	2314	1657	667	-	-	-	-	303	-	-	-	3981	1960	-	-	-	-
необоротні фінанси	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	200	699	699	1	-	-	-	34	34	1	-	-	666	100	-	-	-	-
необоротні засоби	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
необоротні засоби	260	61558	29315	16427	-	-	-	657	476	10557	-	-	77328	39396	-	-	-	-

рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	
вартість оформлених у заставу основних засобів	
запашкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	
основні засоби орендованих одиниць (фізичних) майнових комплексів	

(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	-
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	747816
(268)	-
(269)	-

за 2601 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу
	залишкова вартість основних засобів, утрачених наслідком надзвичайних подій
за 2602 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
	вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальні інвестиції	290		
Надбання (виготовлення) основних засобів	290	17163	785
Надбання (виготовлення) інших	300	-	-
Надбання (виготовлення) нематеріальних активів	310	43	-
Надбання (створення) нематеріальних активів	320	-	-
Надбання (включення) довгострокових біологічних активів	330	-	-
Всього	340	17206	785

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом оцінки в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
співдружні підприємства	360	-	-	-
іншої діяльності	370	-	-	-
B. Інші фінансові інвестиції в:				
акції і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
інші	390	-	-	-
Всього	400	-	-	-
Всього	410	-	-	-
Всього (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

Рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

-
-
-

Рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)
за справедливою вартістю (425)
за амортизованою собівартістю (426)

-
-
-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код	Доходи	Витрати
1	2	3	4
Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	10586
Операційна курсова різниця	450	243	85
Реалізація інших оборотних активів	460	870	558
Проф. пені, неустойки	470	44	427
Замання об'єктів житлово-комунального	480	-	-
Соціально-культурного призначення			
Інші операційні доходи і витрати	490	950	2347
Чисті: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	409
Спродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Доходи і витрати від участі в			
Капіталі за інвестиціями в:			
Соціювані підприємства	500	-	-
Інші підприємства	510	-	-
Іншу діяльність	520	-	-
Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	1697
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	59
Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Операційна курсова різниця	600	8585	2037
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Ликвідація необоротних активів	620	x	7
Інші доходи і витрати	630	12704	175

Обмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-
Доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними		
Первинними контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	- %
Активів 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів	(633)	-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	1183
Текущий рахунок у банку	650	4820
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	6589
Відкладені грошові кошти	680	-
Всього	690	12592

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Використано позакорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відшкоду- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	637	636	-	507	-	-	766
Забезпечення наступних витрат на додаткове медицинське забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання фінансових зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання обов'язків щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Всього	760	-	-	-	-	-	-	-
Інші резерви	770	18585	13657	-	18585	-	-	13657
Всього сумнівних боргів	775	288	409	-	288	-	-	409
Всього	780	19510	14702	-	19380	-	-	14832

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
сировина і матеріали	800	6073	-	-
купівельні напівфабрикати та комплектуючі	810	-	-	-
роботи	820	-	-	-
матеріали	830	-	-	-
сировина і тарні матеріали	840	14	-	-
будівельні матеріали	850	49	-	-
запасні частини	860	-	-	-
матеріали сільськогосподарського призначення	870	-	-	-
поточні біологічні активи	880	942	-	-
малоцінні та швидкозношувані предмети	890	-	-	-
незавершене виробництво	900	5	-	-
готова продукція	910	56701	-	-
всього	920	63784	-	-

Рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

-

оформлених в заставу

(923)

-

переданих на комісію

(924)

-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

-

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

(926)

-

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за операціями, роботами, послугами	940	12802	12627	15	160
з інших поточної дебіторської заборгованості	950	306	271	*	35

Внесено у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (графів 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами)

(951) 43

(952) 917

X. Нестачі і втрати від невикористання цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Внесено за будівельними контрактами за звітний рік	1110	*
Заборгованість на кінець звітного року:		
вимога замовників	1120	*
вимога замовникам	1130	*
вимога субпідрядникам	1140	*
внесено за затриманими коштами на кінець року	1150	*
внесено за виконаними субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	*

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Податок на прибуток	1210	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Внесено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у числі:		
Податок на прибуток	1241	-
Зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
Збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Внесено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у числі:		
Податок на прибуток	1251	-
Зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
Збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Враховано за звітний рік	1300	10575
Використано за рік - усього	1310	-
у числі на:		
Знищення об'єктів	1311	-
Знищення (вигодворення) та поліпшення основних засобів	1312	-
Знищення машини та обладнання	1313	-
Знищення (ставлення) нематеріальних активів	1314	-
Знищення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю								Обліковуються за справедливою вартістю						
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	зврати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	падійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
довгострокові біологічні активи – усього																
з них: усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
родючі тварини худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заточні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: саджанці	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
поточні біологічні активи – усього																
з них: усього	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
з них: вирощування на вирощуванні	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
з них: біологічні активи в стані змінювання																
з них: змінювання перетворень																
з них: змінювання тварин на вирощуванні та відгодівлі	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
з них: змінювання тварин на вирощуванні та відгодівлі	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
з них: змінювання тварин на вирощуванні та відгодівлі	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
з них: змінювання тварин на вирощуванні та відгодівлі	1425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Рядок 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цілового фінансування

(1431) -

Рядок 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432) -

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрочених унаслідок надзвичайних подій

Рядок 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) -

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

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

Керівник

Заступник керівника

ЕП Душко
Ігор
Михайлович
ЕП
Паламарчук
Тетяна
Олександрівна

ДУШКО Ігор Михайлович

ПАЛАМАРЧУК Тетяна Олександрівна



**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЬВАР»
ЗА 2021 РІК**

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства:

Найменування Товариства: Товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬВАР» (надалі по тексту – Товариство).

Код ЄДРПОУ: 38916558.

Організаційно – правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю.

Товариство складається з одного підприємства, філій та дочірніх підприємств Товариство не має.

Відомості про реєстрацію: Товариство зареєстровано Печерською районною в місті Києві державною адміністрацією. Дата запису: 27.09.2013 року. Номер запису: 1 074 102 0000 051362.

Місцезнаходження Товариства: Україна, 01103, місто Київ, Залізничне шосе, будинок 57.

Товариство має поточні рахунки в банках:

UA 3030034600000026006015799601 в АТ "АЛЬФА-БАНК";

UA 733348510000000002600283631 в АТ "ПУМБ";

UA 3330046500000000260023011741 в АТ "ОЦАДБАНК".

Статутний капітал Товариства: станом на 31.12.2021 року становить 44 940 000,00 (сорок чотири мільйон дев'ятсот сорок тисяч) гривень.

09 жовтня 2020 року Загальними зборами учасників (Протокол № 28 від 09.10.2020 року) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства на 28 725 000 (Двадцять вісім мільйонів сімсот двадцять п'ять тисяч) грн. 00 коп. за рахунок додаткових вкладів учасників без дотримання пропорцій до їхніх часток в статутному капіталі Товариства. Строк для внесення додаткових вкладів був встановлений до 09 жовтня 2021 року, включно.

Учасники Товариства внесли додаткові вклади до статутного капіталу Товариства у грошовій формі в повному обсязі загальною вартістю 28 725 000 (Двадцять вісім мільйонів сімсот двадцять п'ять тисяч) грн.00 коп., а саме:

- ТОВ "Реал Регіон 1" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 2 545 000 (Два мільйони п'ятсот сорок п'ять тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 2" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 3 640 000 (Три мільйони шістсот сорок тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 3" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 4 940 000 (Чотири мільйони дев'ятсот сорок тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 4" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 3 520 000 (Три мільйони п'ятсот двадцять тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 5" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 3 135 000 (Три мільйони сто тридцять п'ять тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 6" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 4 665 000 (Чотири мільйони шістсот шістдесят п'ять тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 7" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 2 845 000 (Два мільйони вісімсот сорок п'ять тисяч) грн.00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 8" внесло до статутного капіталу Товариства додатковий вклад у грошовій формі в розмірі 3 435 000 (Три мільйони чотириста тридцять п'ять тисяч) грн.00 коп.

Після внесення додаткових вкладів розподіл часток серед Учасників Товариства став наступним:

- ТОВ "Реал Регіон 1" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 8,0440588 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 3 615 000 (Три мільйони шістьсот п'ятнадцять тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 2" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 14,2968402 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 6 425 000 (Шість мільйонів чотириста двадцять п'ять тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 3" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 15,2091678 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 6 835 000 (Шість мільйонів вісімсот тридцять п'ять тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 4" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 12,3609257 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 5 555 000 (П'ять мільйонів п'ятсот п'ятдесят п'ять тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 5" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 12,1050289 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 5 440 000 (П'ять мільйонів чотириста сорок тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 6" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 15,3538051 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 6 900 000 (Шість мільйонів дев'яносто тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 7" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 10,4361371 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 4 690 000 (Чотири мільйони шістьсот дев'яносто тисяч) грн. 00 коп.;

- ТОВ "Реал Регіон 8" володіє часткою в Статутному капіталі Товариства, що складає 12,1940365 % від загального розміру Статутного капіталу Товариства та в грошовому вираженні становить 5 480 000 (П'ять мільйонів чотириста вісімдесят тисяч) грн. 00 коп.

Станом на 31 грудня 2021 року Статутний капітал Товариства сформований і сплачений повністю та відображений у Звіті про фінансовий стан.

Види діяльності Товариства за КВЕД:

Код КВЕД 47.11 – Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами (основний);

Код КВЕД 46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

Код КВЕД 10.13 - Виробництво м'ясних продуктів;

Код КВЕД 77.39 - Надання в оренду машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;

Код КВЕД 78.30 – Інша діяльність із забезпечення трудовими ресурсами;

Код КВЕД 82.99 – Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.;

Код КВЕД 56.10 – Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

Код КВЕД 56.30 – Обслуговування напоями;

Код КВЕД 63.11 – Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;

Код КВЕД 63.99 – Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.;

Код КВЕД 68.20 – Надання в оренду і експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

Код КВЕД 70.22 – Консультування з питань комерційної діяльності й керування;

Код КВЕД 73.11 – Рекламні агентства;

Код КВЕД 73.20 – Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.

Товариство спеціалізується на роздрібній торгівлі продуктами харчування, напоями, тютюновими виробами, непродовольчими товарами масового споживання. Товариство здійснює свою діяльність під торговою маркою «ВК ЕКСПРЕС», що знаходяться у ліцензійному використанні Товариства.

На українському ринку Товариство не займає значної долі, але торгівельні заклади Товариства стабільно користуються попитом серед споживачів.

Особами, відповідальними за стан та ведення фінансово-господарської діяльності та обліку в Товаристві є:

Директор – Душко Ігор Михайлович – з 01.01.2021 року по 31.12.2021 року;

Головний бухгалтер - Паламарчук Тетяна Олександрівна – з 01.01.2021 року по 31.12.2021 року.

Облікова політика

Бухгалтерський облік в Товаристві у 2021 році здійснювався відповідно до вимог Закону України від 16.07.99 р. № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Національних положень(стандартів) бухгалтерського обліку в Україні та інших нормативно-правових актів України.

Податковий облік ведеться згідно вимог Податкового кодексу України № 2856-VI від 23.12.2010 р.

Бухгалтерський облік в Товаристві у 2021 році вівся автоматизованим способом з використання програми «SAP /R3».

Облікова політика Товариства здійснюється на підставі наказу № 2 від 25 листопада 2016 року «Про затвердження облікової політики». Змін в обліковій політиці у 2021 році не було.

2. Результати діяльності

Станом на 31 грудня 2021 року на балансі Товариства обліковувалися необоротні активи первісною (переоціненою) вартістю:

Основні засоби балансова вартість – 37 932 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2021 року на балансі Товариства обліковувалися запаси балансовою вартістю в сумі 63 784 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 року у фінансовій звітності Товариства відображена дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 12 802 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 року у фінансовій звітності Товариства відображена дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом в сумі 386 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2021 року на балансі Товариства обліковувалися грошові кошти в сумі 12 592 тис. грн.

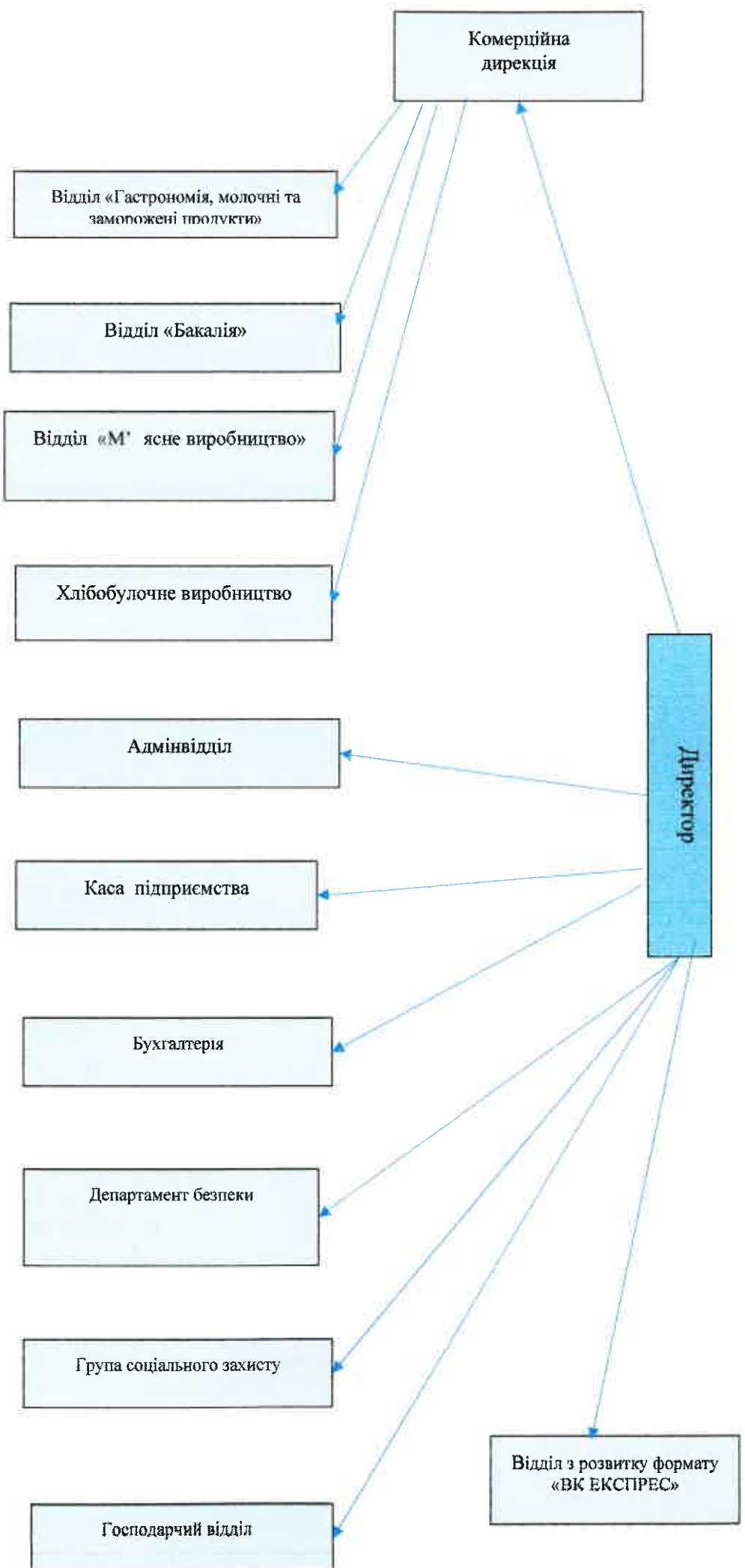
Станом на 31.12.2021 року власний капітал Товариства становив -3 416 тис. грн., а саме:

Статутний капітал Товариства – 52 765 тис. грн.

Непокритий збиток – -56 181 тис. грн.

За 2021 рік Товариство отримало збиток в розмірі 33 670 тис. грн.

2. Організаційна структура Товариства



Станом на 31.12.2021 року працівниками і виконавцями в Товаристві були 91 особа. Фонд заробітної плати за 2021 рік становить 639 395,99 гривень

3. Ліквідність та зобов'язання

Операції по розрахунковим рахункам здійснюються з дотриманням вимог «Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті», затвердженої Постановою Правлінням НБУ від 21.01.2004 року №22. Станом на 31.12.2021 року залишок коштів на рахунках ТОВ «АЛЬВАР» складає:

Грошові кошти та їх еквіваленти, тис. грн.	01.01.2021 р.	31.12.2021 р.
Рахунки в банках:		
гривні	5 908	11 409
Готівка	996	1 183
Разом	6 904	12 592

Обмежень щодо володіння грошовими коштами, що обліковуються на балансі ТОВ «АЛЬВАР» не має.

Запаси

Станом на 31 грудня 2021 року в складі оборотних активів на балансі Товариства обліковуються запаси вартістю 7183 тис. грн.

Запаси, тис. грн.	01.01.2021	31.12.2021
Виробничі запаси	6 043	7 078
Незавершене виробництво	6	5
Товари	50 357	56 701
Всього	56 406	63 784

Поточні зобов'язання та забезпечення

Станом на 31 грудня 2021 року поточні зобов'язання в балансі Товариства становлять 159 476 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість, тис. грн.	01.01.2021	31.12.2021
За товари, роботи, послуги	140 526	54 560
З бюджетом	902	2 020
В т.ч. з податку на прибуток	-	-
З страхування	85	103
З оплати праці	285	375
Поточна кредиторська заборгованість за отриманими авансами	4 748	3 516
Доходи майбутніх періодів	3 405	783
Інші поточні зобов'язання	96 548	29 923
Всього кредиторська заборгованість	246 499	159 476

Довгострокові зобов'язання та забезпечення

Вид зобов'язань, тис. грн.	01.01.2021	31.12.2021
Довгострокові забезпечення	19226	14 423

4. Екологічні аспекти

Керівництво та працівники Товариства, а також постачальники та підрядні організації, що надають послуги та виконують роботи для Товариства, дотримуються вимог законодавчих стандартів і актів у сфері охорони навколишнього природного середовища.

Товариство є торговельним підприємством, тому удосконалення торговельного процесу є основним при формуванні екологічних аспектів його господарської діяльності. У зв'язку з цим система управління Товариством передбачає екологічно-орієнтований процес розміщення складських приміщень, вибір

транспортних засобів, залучення підрядних організацій, тощо таким чином, щоб уникати можливості нанесення шкоди природному середовищу.

Товариство усвідомлює свою відповідальність перед суспільством за стан навколишнього середовища, постійно працюючи над зниженням негативного впливу результатів діяльності Товариства на стан довкілля. До екологічних аспектів, якими управляє Товариство відноситься:

- посилення відповідальності за навколишнє середовище серед працівників товариства на всіх рівнях;
- попереднє оцінювання впливу на навколишнє середовище всіх нових видів діяльності, продуктів і процесів;
- оцінювання і перевірка впливів поточної діяльності Товариства на навколишнє середовище;
- запровадження заходів щодо запобігання або ліквідації забруднення, а де це неможливо, скорочення викидів забруднювальних речовин і обсягу відходів до мінімуму та економія ресурсів з урахуванням можливості застосування чистіших технологій;
- вживання заходів щодо запобігання аварійним викидам забруднювальних речовин чи емісії енергії;
- встановлення і застосування процедур моніторингу для перевірки рівня дотримання екологічної політики;
- встановлення й оновлення процедур та дій, які слід здійснювати у разі виявлення фактів недотримання екологічної політики, екологічних цілей чи невиконання завдань;
- неухильне дотримання вимог чинного законодавства з метою мінімізації впливів будь-яких аварійних викидів у навколишнє середовище;
- надання громадськості інформації про свою діяльність, яка необхідна для розуміння впливів на навколишнє середовище і забезпечення відкритого діалогу;
- надання відповідних рекомендацій підрядникам щодо ідентифікації відповідних екологічних аспектів використання та утилізації продукції, що утворюються на територіях, де розташовані магазини Товариства.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрова політика визначає генеральний напрямок розвитку Товариства і основи роботи з кадрами, загальні і специфічні вимоги до них і розробляється керівництвом та кадровою службою Товариства.

Принципами, на яких будується кадрова політика Товариства, є:

- справедливість;
- послідовність;
- дотримання трудового законодавства;
- рівність;
- відсутність дискримінації за віком, статтю, релігійними переконаннями;
- комплексність;
- системність;
- ефективність.

Основою формування кадрової політики Товариства виступає аналіз структури персоналу, ефективності використання робочого часу, прогнози розвитку Товариства і зайнятості персоналу. Іноді ця робота проводиться за допомогою спеціальних консалтингових організацій, і хоча оплата їхніх послуг дуже висока, результат набагато перевищує витрати.

Кадрова політика Товариства визначається внутрішніми і зовнішніми чинниками. До зовнішніх чинників, що визначають кадрову політику підприємства, належать: національне трудове законодавство; взаємини з профспілкою; стан економічної кон'юнктури; ситуація на ринку праці. Внутрішніми чинниками, що визначають кадрову політику підприємства, є: цілі Товариства та їхня тимчасова перспектива, стиль управління, умови праці.

Основною метою кадрової політики Товариства є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб Товариства, вимог чинного законодавства та стану ринку праці.

Механізм реалізації кадрової політики Товариства являє собою систему планів, норм і нормативів, організаційних, адміністративних, соціальних, економічних і інших заходів, спрямованих на рішення кадрових проблем і задоволення потреб Товариства у персоналі.

Соціальні аспекти та кадрова політика Товариства тісно пов'язані між собою і направлені на охорону праці та безпеку життєдіяльності працівників, забезпечення соціальних гарантій, підтримка високого рівня кваліфікації працівників, їх професійного зростання, заохочення та мотивацію.

Умови праці в Товаристві, безпека технологічних процесів, обладнання, стан засобів колективного та індивідуального захисту, санітарно-гігієнічні умови на робочих місцях відповідають вимогам чинного законодавства про охорону праці.

В Товаристві постійно проводяться тренінги, семінари, навчання з метою підвищення професійного рівня працівників. Всі заходи, що пов'язані з процесом підвищення кваліфікації працівників, здійснюються за рахунок Товариства.

Заробітна плата протягом звітного періоду в Товаристві виплачувалась вчасно та в повному обсязі. Заборгованості по заробітній платі немає.

Товариство забезпечує своїм працівникам повний соціальний пакет у відповідності до чинного законодавства.

6. Ризики

Економічна ситуація в 2021 році в Україні протягом звітного періоду характеризувалась підвищеною нестабільністю, що пов'язана була з пандемією COVID-19, продовженням антитерористичної операції, потребувала прискіпливої уваги до організації управління Товариством та вдосконаленні управлінських процесів. Тому невід'ємною частиною діяльності Товариства є управління ризиками, які можуть істотно впливати на діяльність Товариства та реалізацію його стратегічних планів. Мета управління ризиками в Товаристві полягає в оптимізації співвідношення між рівнем ризику та очікуваною економічною вигодою, яка є компенсацією за прийнятий Товариством ризик.

Управління ризиками в Товаристві будується на наступних принципах:

1. *Забезпечення інтересів зацікавлених сторін.* Процес управління ризиками має одночасно забезпечувати інтереси багатьох зацікавлених сторін: покупців, клієнтів, контрагентів, керівників, працівників, інвесторів, кредиторів Товариства.

2. *Повнота охоплення.* Процес управління ризиками охоплює всі види діяльності Товариства, які впливають на параметри ризику;

3. *Безперервність.* Управління ризиками Товариства є безперервним процесом аналізу ситуації та оточення, в яких виникають ризики, і прийняття управлінських рішень щодо впливу на самі ризики, та/або на рівень уразливості Товариства до таких ризиків.

4. *Відповідальність.* Управління ризиками відбувається на тому рівні управління в Товаристві, де ризик виникає, тому і контроль за ризиками здійснюється на всіх рівнях управління Товариства.

Основні ризики, притаманні Товариству, це кредитний ризик та ризик ліквідності.

Підходи до управління Товариством кожним із цих ризиків наступні:

Кредитний ризик

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Станом на 31.12.2021 р. кредитний ризик по фінансовим активам є низьким, що підтверджується чинниками, які враховують специфіку контрагентів, загальні економічні умови та оцінку як поточного, так і прогнозного напрямків зміни умов станом на звітну дату.

Максимальний кредитний ризик для Товариства станом на 31.12.2021 року складався з такого, тис. грн. з одним десятковим знаком:

	2021 рік	2020 рік
Довгострокові фінансові інвестиції	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти (крім грошових коштів у касі)	11408,5	5907,7
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	12802,0	64129,8
Інша поточна дебіторська заборгованість	306,3	65229,1
Всього	24516,8	135266,6

Станом на 31.12.2021 р. аналіз за строками погашення торгової та іншої дебіторської заборгованості, а також інших оборотних фінансових активів Товариства за вирахуванням зменшення корисності був таким, тис. грн. з одним десятковим знаком:

Період, що закінчився 31.12.2021 року	Не прострочені й не знецінені	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 6 місяців	Від 6 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		2362,7	5603,3	4177,8	336,8	321,4	0,0	12802,0
Інша поточна дебіторська заборгованість		233,2	0,0	0,3	53,1	19,7	0,0	306,3
Всього активи		2595,9	5603,3	4178,1	389,9	341,1	0,0	13108,3

Станом на 31.12.2021р. у Товариства відсутні активи, які або були прострочені, або знецінилися. Кредитний ризик на звітну дату є несуттєвим.

Станом на 31.12.2021 р. аналіз за строками погашення фінансових зобов'язань Товариства, тис. грн. з одним десятковим знаком:

Період, що закінчився 31.12.2021 року	Не прострочені й не знецінені	До 1 місяця	Від 1 місяця до 3 місяців	Від 3 місяців до 6 місяців	Від 6 місяців до 1 року	Від 1 року до 5 років	Більше 5 років	Всього
Поточна кредиторська заборгованість		39960,4	5888,5	1763,1	409,7	6537,9	0,0	54559,6
Інша поточні зобов'язання		18421,9	4217,2	6928,0	355,8	0,0	0,0	29922,9
Всього активи		58382,3	10105,7	7101,1	765,5	6537,9	0,0	84482,5

У таблиці нижче наведено аналіз ліквідності Товариства, тис. грн. з одним десятковим знаком:

Показники	На 01.01.2021 року	На 31.12.2021 року	Нормативне значення
	Значення Розрахунок (тис. грн.)	Значення Розрахунок (тис. грн.)	
1. Аналіз ліквідності Товариства			
1.1. Коефіцієнт покриття ф.1 р. 1195/ф.1 р. 1695	0,89 333377,6/376399,8	0,83 131590/159475,6	
1.2. Коефіцієнт швидкої ліквідності ф.1 (р. 1195-р.1100) / ф.1 р. 1695	0,76 (333377,6- 48457,7)/376399,8	0,43 (131590-63783,6)/ 159475,6	
1.3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності ф.1 (р.1160+р.1165) / ф.1 р.1695	0,04 (0,0+14839,8)/376399,8	0,08 (0,00+12591,8)/ 159475,6	

Аналіз ліквідності Товариства показав, що станом на 31.12.2021 року показники свідчать про те, що фінансовий стан Товариства є позитивним в зв'язку з його ліквідністю.

7. Дослідження та інновації

Протягом 2021 року Товариство продовжувало здійснювати дослідження на ринку роздрібною торгівлі продуктовими та промисловими товарами. Дослідження сприяли розробці, удосконаленню та впровадженню в діяльність Товариства таких інноваційних проектів, як:

1. Проект КСО – ввели додатково 18 кас по всім магазинам, що збільшує швидкість обслуговування покупців та оптимізує Фонд оплати праці.
2. Проект «Ситуативний центр» - введений по всім магазинам, що дало можливість покращити контроль матеріальних цінностей та скоротити витрати на охорону магазинів.
3. Проект «Перехід на Розподільчий центр» - відхід від постачання від постачальників, оптимізація працездатрат, оптимізація Фонду оплати праці в магазинах.

4. Проект «ФАС-ФУД» - розвиток фас-фуда в мережі «ВК ЕКСПРЕС» , протягом року відкрили 5 цехів по приготуванню бургерів і піци, відкрили 5 зон харчування – це дає конкурентну перевагу в рамках магазинів мережі перед аналогічними магазинами конкуруючих мереж.
5. Проект «Полівалентність у форматі (взаємозамінність)» – збільшення показників продуктивності праці, що сприяло.

Поряд з цим було здійснено оновлення матеріально-технічної бази шляхом ремодулінга (замена регалов, бонетов, стелажної групи), що сприяло економії електроенергії та збільшило площу вкладки товару, а відтак, покращило доступ покупців до різних груп товарів в магазинах.

8. Фінансові інвестиції

ТОВ «АЛЬВАР» планує в майбутньому підтримувати робочий стан необоротних активів, здійснювати інвестиції в придбання обладнання, здійснювати профілактичні поточні та капітальні ремонти обладнання, з метою забезпечення високої якості продукції.

9. Перспективи розвитку

Згідно плану стратегічного розвитку Товариство продовжує роботу над:

- діджиталізацією всіх процесів в мережі;
- забезпеченням належної якості та ефективності системи продажів, впроваджуючи нові форми, методику зберігання та вкладки товару ;
- підвищенням ефективності обслуговування покупців в мережі «ВК ЕКСПРЕС»;
- забезпечення гарантованої якості товарів та послуг з метою підвищення задоволеності потреб споживачів.

27 квітня 2022 року

Директор



Душко І.М.

Прощунувано, пронумеровано та
скріплено печаткою

35 (тридцять п'ять) аркушів

Генеральний директор ТОВ "АК "ЗЕЛІЕР"

Григоренко А. В.

