

АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТ-ІЮНІКС" у формі ТОВ
Код ЄДРПОУ 22212843
УКРАЇНА, м. Кропивницький, вул. Велика Пермська 6 А
тел. (0522) 32-14-79, (050) 0843550
Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності
№ 0516 від 26.01.2001 р.

Звіт незалежного аудитора
щодо фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
«КДМ СОЛАР»
станом на 31 грудня 2020 року

Управлінському персоналу
Товариства з обмеженою відповідальністю
«КДМ СОЛАР»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» що складається з Фінансової звітності малого підприємства:

- Баланс форма №1-м на 31 грудня 2020 року;
- Звіт про фінансові результати форма №2-м за 2020 рік.

Дана фінансова звітність є звітністю загального призначення і складена у відповідності до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (надалі – П(С)БО) з дотриманням вимог чинного законодавства.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах та достовірно відображає фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» на 31 грудня 2020 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV (зі змінами та доповненнями) та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (зі змінами та доповненнями).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі по тексту МСА), які прийняті в якості національних стандартів аудиту. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» 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.

Ключові питання аудиту

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

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на те, що розмір Власного капіталу (розмір чистих активів) Товариства станом на 31.12.2020р., нижче розміру сформованого статутного капіталу на 2 651,1тис. грн. Розмір статутного капіталу не забезпечений чистими активами Товариства, що не відповідає вимогам частини третьої ст.155 Цивільного кодексу України та згідно вимог Міжнародних стандартів аудиту 570 «Безперервність» створює суттєву невизначеність щодо подальшої безперервної діяльності Товариства.

Аудитор пересвідчився в достатності розкриття інформації про вартість чистих активів ТОВ «КДМ СОЛАР» та запевнення управлінського персоналу щодо можливостей того, що суб'єкт господарювання зможе продовжувати реалізовувати свої активи та погашати зобов'язання в звичайному ході бізнесу.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Операційне середовище

Не вносячи застережень до нашого звіту, звертаємо увагу на політичні та економічні зміни в Україні, які впливали та можуть впливати на діяльність Товариства, а також на обставини, які існують на день випуску цього звіту, пов'язані з епідеміологічною ситуацією у світі і в Україні зокрема, в результаті чого обмежується та призупиняється діяльність суб'єктів господарювання. Світова пандемія корона вірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання. Термін дії та наслідки цих обставин ми не можемо спрогнозувати.

Товариство визначило, що ці події є не коригуючими по відношенню до фінансової звітності за 2020 рік. Відповідно, фінансовий стан на 31.12.2020 р. та результати діяльності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, не було скориговано на вплив подій, пов'язаних з COVID-19.

Фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом можливого впливу умов здійснення діяльності на операції та фінансовий стан Товариства.

Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутніх періодах.

Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від цієї оцінки і вплив таких майбутніх змін на операції та фінансовий стан Товариства може бути суттєвим.

Інші питання

Фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, не перевірялася.

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

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація, яка отримана на дату цього звіту аудитора, є «Звіт про управління», але не є фінансовою звітністю та нашим звітом щодо неї.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі

проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до П(С)БО та 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 з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи 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 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 використали професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки, розробили та виконали аудиторські процедури у відповідь на ці ризики; а також отримали аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки;
- отримали розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінили прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- дійшли до висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, зробили висновок, що не існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які б поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжувати безперервну діяльність. 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;
- нами зроблена оцінка загального подання, структури та змісту фінансової звітності, а також того, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомили керівництву Товариства 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 надали керівництву Товариства твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомили їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також відповідні застережні заходи.

Припущення про безперервність діяльності

При складанні цієї фінансової звітності враховувалися всі відомі фактори, вплив яких на фінансовий стан і результати діяльності Товариства можливо оцінити.

Керівництво стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах та умовах кризової ситуації, може і далі негативно впливати на діяльність Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Керівництво вважає, що ними здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Управлінський персонал, оцінюючи доречність припущення про безперервність, бере до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього-що найменше на 12 місяців з кінця звітного періоду. Таким чином, у результаті оцінювання управлінський персонал не має інформації про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. У законодавстві не відбулось ніяких змін, які б могли суттєво вплинути на діяльність Товариства у 2021 році.

Інші елементи:

Аналітичні процедури за договором виконала:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	Аудиторська фірма «Аудит-Юнікс» у формі Товариства з обмеженою відповідальністю; код ЄДРПОУ 22212843.
Реєстрація в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності	№0516
Свідectво про відповідність системи контролю якості	Свідectво про відповідність системи контролю якості видане за рішенням Аудиторської палати України від 26.06.2018р. за № 362/4, чинне до 31.12.2023 р., про те, що 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
ПІБ аудитора, що проводив аудит	Панкова Людмила Михайлівна
№, серія, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ	Сертифікат аудитора Панкової Л.М. серія А № 001488, виданий Рішенням АПУ №21 від 27.10.1994р. Термін чинності сертифіката подовжено Рішення АПУ від 26 вересня 2013р №279/2 - до 27 жовтня 2018р., продовжений безстроково відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258 – VII від 21.12.2017р
Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування	25006, Україна м. Кропивницький, вул. Велика Пермська, 6.6 А

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата і номер договору на проведення аудиту: Договір №27-01/21 від 10.02.2021р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 10 лютого 2021 року по 28 квітня 2021 року, з перервами в роботі.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, була аудитор Панкова Л.М., сертифікат серія А № 001488.

Дата аудиторського висновку: 28 квітня 2021 року.

**Директор АФ «Аудит – Юнікс»
у формі ТОВ**

Аудитор

*Сертифікат аудитора - Серія "А" № 001488
рішення Аудиторської палати України від
27.10. 1994 р. за № 21.*



Л.М. Панкова

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР»

Ідентифікаційний код юридичної особи - 43031110

Місцезнаходження: 25006, Кіровоградська обл., м. Кропивницький, вул. В'ячеслава Чорновола, буд.16, квартира 2.

Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 03.06.2019р.

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань: 31.05.2019, 1 444 102 0000 013458.

Товариство з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» (далі Товариство) засноване у відповідності до чинного законодавства України. Товариство діє на підставі та у повній відповідності до Цивільного та Господарського Кодексів України, Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», інших чинних нормативних актів України, а також Статуту Товариства.

Діюча редакція Статуту затверджена рішенням Засновника (Учасника) Товариства з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» №1 від 30.05.2019 року.

Основний вид економічної діяльності: 35.11 Виробництво електроенергії.

Керівник: Соколовський Денис Вікторович.

Середня кількість працівників – 3 чоловіки.

Відповідно до законів України «Про ліцензування видів господарської діяльності», «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг» та «Про ринок електричної енергії» Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, відповідно Постанови №9 від 03.01.2020 року постановила видати Товариству з обмеженою відповідальністю «КДМ СОЛАР» (код ЄДРПОУ 43031110) ліцензію на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії відповідно до додатку:

Назва об'єкта електроенергетики (у тому числі черги будівництва, пускового комплексу):

- Дахова сонячна електростанція ТОВ «КДМ СОЛАР», місце знаходження – Кіровоградська область, м. Кропивницький, проспект Промисловий, 13А. Встановлена потужність електрогенеруючого обладнання 603,75 кВт.

Інформація стосовно фінансової звітності

Концептуальна основа фінансової звітності Товариства є Національні Положення (стандарти) бухгалтерського обліку (НП(с)БО) та Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996 – XIV (зі змінами та доповненнями).

Бухгалтерський облік Товариства ведеться у відповідності до облікової політики, встановленої Товариством за наказом №2-180619 від 18.06.2019р., яка в свою чергу відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Активи Товариства

Активи Товариства станом на 31 грудня 2020 року збільшились порівняно з початком року на 345,0 тис. грн. і, відповідно, складають 14 082,7 тис. грн., у т.ч.:

- згідно наказу по Товариству за № 10-090420 від 09.04.2020 року, введено в експлуатацію об'єкт основних засобів - Дахова сонячна електростанція за первісною вартістю 12 159,1 тис. грн., з нарахуванням амортизаційних відрахувань прямолінійним способом. Станом на 31.12.2020р. нарахована амортизація – 810,6 тис. грн., залишкова вартість об'єкту - 11 348,5 тис. грн., залишки запасів – 0,4 тис. грн., дебіторська заборгованість у вигляді короткострокової (поточної), врахована за вартістю реалізації, за продукцію, товари, роботи, послуги – 1 800,1 тис. грн., за розрахунками з бюджетом по податку на додану

вартість – 666,4 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість – 21,1 тис. грн., гроші та їх еквіваленти – 32,8 тис. грн., витрати майбутніх періодів – 0,1 тис. грн., інші оборотні активи, сума податкового кредиту та податкового зобов'язання на не отриману своєчасно оплату, – 213,3 тис. грн.

Приріст активів відбувся за рахунок збільшення основних засобів та дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуг.

Власний капітал

Станом на 31.12.2020 р. загальний розмір власного капіталу Товариства має від'ємне значення у сумі 2 641,1 тис. грн., в т.ч.: зареєстрований (пайовий) капітал Товариства у сумі 10,0 тис. грн. Непокритий збиток на кінець року становить 2651,1 тис. грн.

За 2020 рік Товариство отримало збиток у сумі 1 627,8 тис. грн.

Фінансові результати:

Чистий дохід від реалізації продукції – 2 563,7 тис. грн.;

Собівартість реалізованої продукції – (132,5) тис. грн.;

Інші операційні витрати – (932,1) тис. грн.;

Інші витрати – (3 126,9) тис. грн.;

Фінансовий результат до оподаткування – (1 627,8) тис. грн.

Чистий фінансовий результат – (1 627,8) тис. грн.

Прибутки (збитки): Непокриті збитки на 31 грудня 2020 року складають 2 651,1 тис. грн.

За 2020 рік Товариство отримало збиток у сумі 1 627,8 тис. грн.

Поточні зобов'язання

Станом на 31 грудня 2020 року поточні зобов'язання збільшились на 1 972,8 тис. грн. і відповідно становлять 16 723,8 тис. грн., у т.ч.: короткострокові кредити банку по відсотковій позиції, отриманої від АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КАЙЗЕР", який є фінансовою установою та має ліценцію. Облік отриманої відсоткової позики здійснюється на Товаристві на рахунку 601 «Короткострокові кредити банків в національній валюті». На момент складання фінансової звітності договір відсоткової поворотної позики, підписаний сторонами 25.07.2019 року, вважається короткостроковим (строк погашення позики та відсотків до 24.07.2020 року) та додаткова угода про зміну терміну погашення позики від 01.06.2020р. Сума поточної кредиторської заборгованості за отриманою позикою, станом на 31.12.2020 року становить 14 705,0 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за: розрахунками з бюджетом по ПДФО – 0,4 тис. грн., розрахунками зі страхування – 0,4 тис. грн., розрахунками з оплати праці – 1,5 тис. грн. та інші поточні зобов'язання – 2 016,5 тис. грн. Збільшення зобов'язань відбулось за рахунок отриманої позики та інших поточних зобов'язань.

Відповідність вартості чистих активів Товариства вимогам чинного законодавства

При розрахунку вартості чистих активів Товариства враховані положення п.4 П(С)БО 19 «Об'єднання підприємств», затвердженого наказом Мініфіну від 07.07.1999р. №163; ст. 1 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV та Методичних рекомендацій по визначенню розміру чистих активів, затвердженими рішенням ДКЦПФР №485 від 17.11.2004 року. Вартість чистих активів Товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахунок вартості чистих активів Товариства виконано з метою контролю дотримання законодавчих вимог щодо вартості чистих активів господарського Товариства.

Станом на 31.12.2020 року, розрахункова вартість чистих активів Товариства має від'ємне значення в сумі 2 641,1 тис. грн., дорівнює розміру власного капіталу та менше розміру статутного капіталу, що не відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України

На кінець звітного періоду неоплаченого та вилученого капіталу у Товариства немає.

Пов'язані сторони

Сторони, зазвичай, вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Пов'язані особи	Найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Код ЄДРПОУ або РНОКПП
Засновник	Соколовський Денис Вікторович	3061803239
Директор Товариства	Соколовський Денис Вікторович	3061803239
Нарахована заробітна плата	Соколовський Денис Вікторович	3061803239
Засновник	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КАЙЗЕР"	40952820
Отримана позика	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КАЙЗЕР"	40952820
Оренда майна	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КАЙЗЕР"	40952820
Особи пов'язані через спільних засновників	ТОВ «ДЖІ ПІ СОЛАР»	42017247
	ТОВ «Златомед – Експорт»	43031203
	ТОВ «Компанія з управління активами «ХОК КЕПІТАЛ»	41848078

З пов'язаними особами укладені договори:

№ п/п	№ договору	Дата договору	Сума за договором, грн., та умови змін	Предмет договору
1	б/н	17.07.2019р.	1000	Купівля – продаж частки (частини частки) у статутному капіталі ТОВ «КДМ СОЛАР»
2	1	01.07.2019р.	щомісячно: з 01.07.19 -31.12.19 – 3000 грн.; починаючи з 01.01.20 -15000 грн.	Договір оренди майна
3	7/2019	25.07.2019	15 000 000 (ліміт)	Договір відсоткової позики
4	1	01.06.2020	зміна терміну погашення позики	Додаткова угода до договору 7/2019

З іншими фізичними та юридичними особами, що є пов'язаними сторонами, господарських та фінансових операцій в 2020 році не проводилось.

Директор ТОВ «КДМ СОЛАР»



Соколовський Д.В.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова
звітність"
Пункт 5 розділу II

Підтверджено:
Директор АФ «Аудит Енікс» ТОВ
аудитор Панкова Л.М.
Сертифікат А 001488

Фінансова звітність малого підприємства

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КДМ СОЛАР"**
Територія **КІРОВОГРАДСЬКА**
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
Вид економічної діяльності **Виробництво електроенергії**
Середня кількість працівників, осіб **3**
Становище звітності: **тис. грн. з одним десятковим знаком**
Адреса, телефон **вулиця В'ячеслава Чорновола, буд. 16, кв. 2, м. КРОПИВНИЦЬКИЙ, КІРОВОГРАДСЬКА обл., 25006**

Дата(рік,місяць,число)

за СДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2021	01	01
43031110		
3510100000		
240		
35.11		

0970939730

1.Баланс на **31 грудня 2020** р.

Актив		Форма № 1-м	Код за ДКУД	1801006
Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду		
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	
первісна вартість	1001	-	-	
накопичена амортизація	1002	(-)	(-)	
Відшкоджені капітальні інвестиції	1005	8 309,6	-	
Основні засоби :	1010	-	11 348,5	
первісна вартість	1011	-	12 159,1	
знос	1012	(-)	(810,6)	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	8 309,6	11 348,5	
II. Оборотні активи				
Запаси :	1100	-	0,4	
у тому числі готова продукція	1103	-	0,4	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	1 800,1	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	2 196,8	666,4	
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 225,0	21,1	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	4,4	32,8	
Витрати майбутніх періодів	1170	1,4	0,1	
Інші оборотні активи	1190	0,5	213,3	
Усього за розділом II	1195	5 428,1	2 734,2	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				
Баланс	1200	-	-	
	1300	13 737,7	14 082,7	



**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**

Директор Соколовський Д. В.

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
акредитований (паіовий) капітал	1400	10,0	10,0
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Акредитований прибуток (непокритий збиток)	1420	(1 023,3)	(2 651,1)
Власницький капітал	1425	(-)	(-)
сума за розділом I	1495	(1 013,3)	(2 641,1)
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання			
кредитострокові кредити банків	1600	13 230,0	14 705,0
включна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	0,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	0,4
розрахунками з оплати праці	1630	0,8	1,5
зобов'язання майбутніх періодів	1665	-	-
інші поточні зобов'язання	1690	1 520,2	2 016,5
сума за розділом III	1695	14 751,0	16 723,8
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та прибутками вибуття	1700	-	-
всього	1900	13 737,7	14 082,7

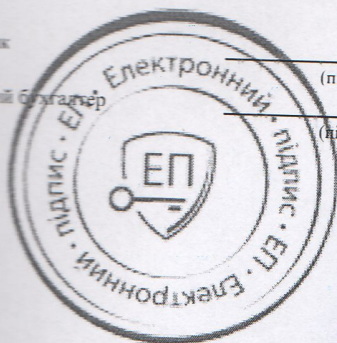
2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2020 р.

Стаття	Код рядка	Форма № 2-м За звітний період	Код за ДКУД За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
вступний дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2 563,7	-
доходи від операційної діяльності	2120	-	-
інші доходи	2240	-	-
всього доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	2 563,7	-
вартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(132,5)	(-)
операційні витрати	2180	(932,1)	(37,9)
інші витрати	2270	(3 126,9)	(985,4)
всього витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(4 191,5)	(1 023,3)
фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	(1 627,8)	(1 023,3)
податок на прибуток	2300	(-)	(-)
чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	(1 627,8)	(1 023,3)

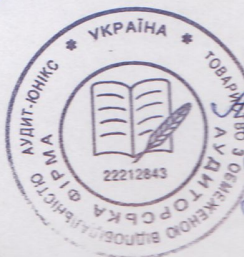
Е.І. Соколовський
Денис
Вікторович

Соколовський Денис Вікторович
(ініціали, прізвище)

(ініціали, прізвище)



**ЗГІДНО З
ОРИГІНАЛОМ**



Директор Соколовський Д. В.
Генеральний директор
Генеральний директор