

**Звіт незалежного аудитора
щодо фінансової звітності
Консорціуму “ІНДУСТРІАЛЬНА ГРУПА”
за 2019 рік**

Аудиторський звіт призначається для власників та керівництва Консорціуму “ІНДУСТРІАЛЬНА ГРУПА”, фінансовий звіт якого перевіряється.

Думка з застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Консорціуму “ІНДУСТРІАЛЬНА ГРУПА” (надалі - Консорціум), що складається з балансу станом на 31.12.2019 р., звіту про фінансові результати, звіту про рух грошових коштів та звіту про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «*Основа для думки з застереженням*» нашого звіту, фінансова звітність Консорціуму, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих в Україні.

Основа для думки з застереженням

Станом на 31 грудня 2018 року у складі довгострокових фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств обліковуються інвестиції в корпоративні права ДОЧІРНЬОГО ПІДПРИЄМСТВА З ІНОЗЕМНИМИ ІНВЕСТИЦІЯМИ “ЕСКО”, код ЄДРПОУ: 32717332 (надалі - ДП з ПІ “ЕСКО”) у сумі 213 625 100 гривень. Протягом 2019 року вартість зазначених фінансових інвестицій не змінювалась..

Ми не мали змоги отримати достатні та належні аудиторські докази щодо відсутності ознак зменшення корисності фінансових інвестицій в ДП з ПІ “ЕСКО”, які обліковуються за методом участі в капіталі, балансова вартість яких на звітну дату складає 213 625 100 гривень, оскільки відсутня будь яка інформація щодо фінансового стану ДП з ПІ “ЕСКО” на 31.12.2018р. та на 31.12.2019р. Ми не змогли визначити чи вимагалися б коригування показників фінансовій звітності за 2019 рік у зв’язку з цим питанням.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року N 2258-VIII і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016-2017 років, які оприлюднені українською мовою на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України (надалі - МСА).

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «*Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності*» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Консорціуму згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими 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 та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

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 розглядалися 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 питань, зазначених в розділах «*Основа для думки із застереженням*» та «*Інші питання*», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати у нашому звіті.

Інші питання

Ми звертаємо увагу на те, що після дати балансу світом почала поширюватися пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19) та у зв'язку з цим Кабінетом міністрів України були запроваджені карантинні та обмежувальні заходи, спрямовані та протидію її подальшого поширення в Україні.

Карантинні заходи не передбачають припинення або суттєвого обмеження діяльності Консорціуму. Управлінський персонал Консорціуму оцінює додаткові ризики та вплив COVID-19 на безперервність діяльності Консорціуму. Очікується, що його вплив може бути несуттєвим, але на дату підготовки цієї фінансової звітності тривалість та вплив пандемії COVID-19 залишаються невизначеними,

Тому фінансова звітність не містить коригувань, які б могли бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані та зможуть бути оцінені. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Управлінський персонал Консорціуму відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління – відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості стосовно цієї 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 виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, прийнятих 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 Консорціуму продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського

обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або немає інших реальних альтернатив цьому.

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

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, якій містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- 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, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжувати 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 Консорціум припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

Основні відомості про аудиторську фірму.

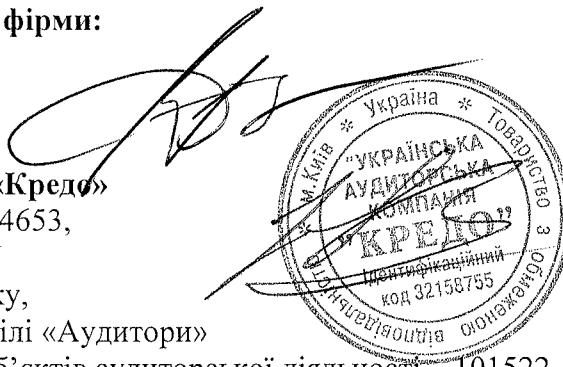
Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи	Консорціум з обмеженою відповідальністю «Українська аудиторська компанія «Кредо», 32158755
Номер та дата свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості Номер реєстрації в Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Свідоцтво №3018, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України № 113 від 26.09.2002р. Свідоцтво №0726, видане згідно з рішенням Аудиторської палати України № 352/4 від 30.11.2017 р. № 3018
Місцезнаходження (юридична адреса)	01133, м. Київ, б-р Лесі Українки, 28А, кв. 312
Адреса здійснення діяльності	03150, м. Київ, вул. Є. Гедройця (Тверська), 6, оф. 304
Телефон	(044) 5016191

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Думчев Олександр Михайлович сертифікат аудитора серії А №004660 виданий рішенням Аудиторської палати України № 101 від 18.05.2001 р., номер реєстрації в Розділі «Аудитори» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101520.

Від імені аудиторської фірми:

Партнер із завдання

Директор ТОВ «УАК «Кредо»
сертифікат серії А № 004653,
виданий рішенням АПУ
№101 від 18.05.2001 року,
Номер реєстрації в Розділі «Аудитори»
Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101522.



Думчев О.М.

Махмудов Г.І.

Адреса аудитора: фактична адреса: 03150, м. Київ, вул. Єжи Гедройця, 6, оф.304;
електрона адреса: kredo@faust.net.ua
телефон – (044) 5016191;

Дата аудиторського звіту: 19.06.2020 р.

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

Підприємство	Консорціум "Індустріальна група"	Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
Територія	Шевченківський район міста Києва	за СДРПОУ	32961940		
Організаційно-правова форма господарювання	Консорціум	за КОАТУУ	8039100000		
Вид економічної діяльності	Консультавання з питань комерційної діяльності й керування	за КОПФГ	530		
Середня кількість працівників ¹	66	за КВЕД	70.22		
Адреса, телефон	вулиця Івана Франка, буд. 40-Б, м. Київ, 01030	5916435			
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)					
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):					
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку					
за міжнародними стандартами фінансової звітності					
v					

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 20 19 р.

Форма N 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	134	313
первісна вартість	1001	810	1 218
накопичена амортизація	1002	676	905
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	5 002	4 167
первісна вартість	1011	25 709	25 891
знос	1012	20 707	21 724
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	368 777	369 228
інші фінансові інвестиції	1035	23 771	20 780
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	397 684	394 488
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	101	117
Виробничі запаси	1101	101	117
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 982	6 625
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	373	907
з бюджетом	1135	187	261
у тому числі з податку на прибуток	1136	67	39
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	1	11
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	68 118	33 519
Поточні фінансові інвестиції	1160	17	17
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 944	10 056
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	1 944	10 056
Витрати майбутніх періодів	1170	-	21
Інші оборотні активи	1190	1	8
Усього за розділом II	1195	74 724	51 542
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	472 408	446 030

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	460 000	460 000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 044	1 044
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(18 145)	(17 589)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	442 899	443 455
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	1 080	63
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	4	40
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	2 424	2 442
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	26 001	30
Усього за розділом III	1695	29 509	2 575
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	472 408	446 030

Керівник

Петров К.О.

Головний бухгалтер

Камініна С.А.

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 19.06.2020 року

Директор

ТОВ УАК "Кредо"

Михмудов Г.І.



Підприємство

Консорціум "Індустріальна група"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
32961940		

за ЄДРПОУ

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)за Рік 20 19 р.

Форма N 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	37 370	37 121
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(21 922)	(20 795)
Валовий:			
прибуток	2090	15 448	16 326
збиток	2095	(-)	(-)
Інші операційні доходи	2120	1 291	1 565
Адміністративні витрати	2130	(12 391)	(12 660)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(4 260)	(3 909)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	88	1 322
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	450	255
Інші фінансові доходи	2220	45	-
Інші доходи	2240	3 000	3 000
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(48)
Інші витрати	2270	(2 999)	(2 997)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	584	1 532
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(28)	(307)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	556	1 225
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	556	1 225

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 934	2 425
Витрати на оплату праці	2505	17 008	17 258
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 552	3 696
Амортизація	2515	1 640	1 934
Інші операційні витрати	2520	14 157	12 051
Разом	2550	38 291	37 364

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

Петров К.О.

Головний бухгалтер

Камініна С.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 19.06.2020 року

Директор

Махмудов Г.І.

ТОВ УАК "Кредо"



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2020 | 01 | 01

Підприємство

Консорціум "Індустріальна група"

за ЄДРПОУ

32961940

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за 20 19 р.

Форма N 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	36 022	48 724
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	38	3
Надходження від повернення авансів	3020	89	25
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	7	13
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	842	700
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Інші надходження	3095	1 130	114
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(14 558)	(13 438)
Праці	3105	(13 690)	(14 428)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3 680)	(3 723)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5 489)	(5 148)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(419)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 472)	(555)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 017)	(4 174)
Витрачання на оплату авансів	3135	(907)	(373)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(722)	(12 376)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(918)	93

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	3 000	3 000
необоротних активів	3205	367	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	34	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від погашення позик	3230	101 767	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(9)	(-)
необоротних активів	3260	(1 280)	(2 102)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(68 148)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	35 731	898
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	47 328	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	(73 328)	(-)
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(26 000)	-

1	2	3	4
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	8 813	991
Залишок коштів на початок року	3405	1 944	1 019
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(701)	(66)
Залишок коштів на кінець року	3415	10 056	1 944

Керівник

Петров К.О.

Головний бухгалтер

Камініна С.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 19.06.2020 року

Директор
ТОВ УАК "Кредо"

Махмудов Г.І.



КОДИ

Підприємство

Консорціум "Індустріальна група"
(найменування)Дата (рік, місяць, число) 2020 | 01 | 01
за ЄДРПОУ 32961940

Звіт про власний капітал

за _____ рік _____ 20 19 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	460 000	-	-	1 044	(38 839)	-	-	422 205
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	20 694	-	-	20 694
Скоригований залишок на початок року	4095	460 000	-	-	1 044	(18 145)	-	-	442 899
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	556	-	-	556
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	556	-	-	556
Залишок на кінець року	4300	460 000	-	-	1 044	(17 589)	-	-	443 455

Керівник

Петров К.О.

Головний бухгалтер

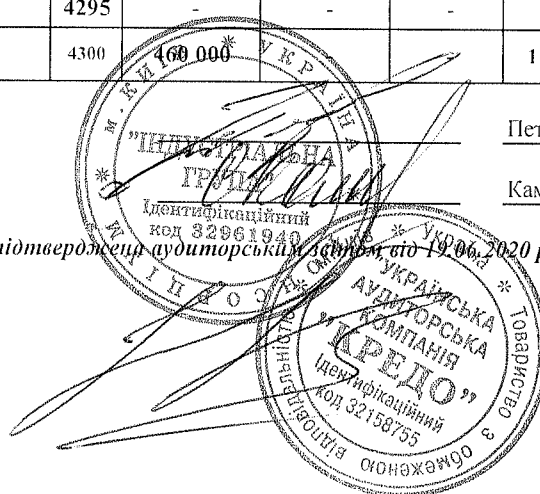
Камініна С.А.

Фінансова звітність підтверджена аудиторським звітом від 19.06.2020 року

Директор

ТОВ УАК "Кредо"

Махмудов Г.І.



ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України
від 29 листопада 2000 р. N 302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28 жовтня 2003 р. N 602)

КОДИ		
2020	01	01
		32961940
		8039100000
		530
		70.22

Дата / рік, місяць, число/
за ЄДРНОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство Консорціум "Індустріальна група"
Територія Шевченківський район міста Києва
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Консорціум
Вид економічної діяльності Консультування з питань комерційної діяльності й керування
Одиниця виміру: тис. грн.

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік**

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010													
Права користування майном	020													
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050													
Інші нематеріальні активи	060													
Разом	070	810	676	408					229				1 218	905
Удвіл	080	810	676	408					229				1 218	905
Удвіл	090													

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок шільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі				
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	4 079	2 536	287					229				4 366	2 765				
Машини та обладнання	130	8 943	8 347	573			36	36	494				9 480	8 805				
Транспортні засоби	140	3 549	773				567	283	661				2 982	1 151				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	7 249	7 243				41	41	3				7 208	7 205				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180	1 469	1 388				11	11	24				1 458	1 401				
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	420	420				23	23					397	397				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
Разом	260	25 709	20 707	860			678	394	1 411				25 891	21 724				

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

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
вартість оформлених у заставу основних засобів
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів
вартість основних засобів, призначених для продажу
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

3 рядка 260 графа 8
3 рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
3 рядка 260 графа 15
3 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
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	860	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300		
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	408	
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	1 268	

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341)

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360	369 228		
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	20 779		
акції	390	1	17	
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420	390 008		17

3 рядка 1035 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) 20 780

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) 17

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	743	
Операційна курсова різниця	450	200	1 245
Реалізація інших оборотних активів	460	307	284
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	41	2 731
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиційними в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510	450	
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	45	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	3 000	2 999
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630		

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632)

3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності (633)

%

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	9 953
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	103
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	10 056

3 рядка 070 гр. 4 Балансу

Грошові кошти, використання яких обмежено (691)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	2 424	1 502		1 484			2 442
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							
	760							
	770							
	775							
Резерв сумнівних боргів	780	2 424	1 502		1 484			2 442
Разом								

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	6 625	6 585	40	
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	33 519	33 512	7	

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) _____

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

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	77		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810			
Паливо	820			
Тара і тарні матеріали	830			
Будівельні матеріали	840			
Запасні частини	850			
Матеріали сільськогосподарського призначення	860			
Поточні біологічні активи	870			
Малощітні та швидкозношувані предмети	880	40		
Незавершене виробництво	890			
Готова продукція	900			
Товари	910			
Разом	920	117		

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів. (921) _____

відображених за чистою вартістю реалізації (922) _____

переданих у переробку (923) _____

оформлених в заставу (924) _____

переданих на комісію (925) _____

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (926) _____

3 рядка 1200 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1640
Використано за рік - усього	1310	1268
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	860
з них машини та обладнання	1313	860
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	408
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	
валова замовникам	1130	
з авансів отриманих	1140	
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	28
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	
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	28
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	28
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи																
- усього	1410															
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
багаторічні насадження	1413															
	1414															
інші довгострокові біологічні активи	1415															
Поточні біологічні активи																
- усього	1420		X			X	X				X					
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X				X					
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім	1422		X			X	X				X					
	1423		X			X	X				X					
інші поточні біологічні активи	1424		X			X	X				X					
Разом	1430															

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива

(1432)

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

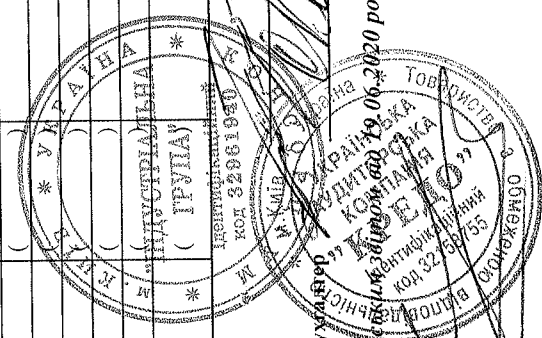
вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1433)

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

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 перевореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
	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:	1511		()		()			()		
пшениця	1512		()		()			()		
соя	1513		()		()			()		
соняшник	1514		()		()			()		
ріпак	1515		()		()			()		
цукрові буряки (фабричні)	1516		()		()			()		
картопля	1517		()		()			()		
плоди (зерняткові, кісточкові)	1518		()		()			()		
інша продукція рослинництва	1519		()		()			()		
додаткові біологічні активи рослинництва										
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520		()		()			()		
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		()		()			()		
з нього:	1531		()		()			()		
великої рогатої худоби	1532		()		()			()		
свиней	1533		()		()			()		
молоко	1534		()		()			()		
вовна	1535		()		()			()		
яйця	1536		()		()			()		
інша продукція тваринництва	1537		()		()			()		
додаткові біологічні активи тваринництва	1538		()		()			()		
продукція рибиництва	1539		()		()			()		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540		()		()			()		



Керівник
Петров К.О.

Головний бухгалтер
Камініна С.А.

Фінансова звітність підтвержена аудиторською компанією "КРЕДО" 19.06.2020 року

Директор
ТОВ УАК "Кредо"

Махмудов Г.І.