

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ

(у тисячах гривень)

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(831)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(832)	- %
Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів	(833)	-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	11 453
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	14 795
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	26 248

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіт 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	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			Нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	760	-	-	-	-	-	-	-
	780	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	-	-	-	-	-	-	-

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	126 719	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	10	-	-
Тара і тарні матеріали	830	89	-	-
Будівельні матеріали	840	3 761	-	-
Запасні частини	850	2 269	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	47 559	-	-
Товари	910	3 841	-	-
Разом	920	184 228	-	-

із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

вдображених 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)

-

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

(926)

-

* вказується за п. 26 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 товари, роботи, послуги	940	43 968	43 968	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3 519	3 519	-	-

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	-
Визнано 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	-

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	13 864
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	13 864
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	13 864
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	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	22 518
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1316	-
	1316	-
	1317	-

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
 (у тисячах гривень)

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		Нераховано 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багатолітні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) -

із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утриманих унаслідок надзвичайних подій

(1432) -

із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

(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		Цініка	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:										
зерно і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сояцник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, ясточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

*Інформація за сегментами»
 за 2021 рік

Форма №6 Код за ДКУД

1801009

I. ПОКАЗНИКИ ПРІОРИТЕТНИХ ЗВІТНИХ ГОСПОДАРСЬКИХ СЕГМЕНТІВ

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Радіогори		Вироби з поліпропілену										Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів:	010	461 825	313 662	114 890	54 977	-	-	-	-	-	-	-	-	12 235	26 148	588 950	394 787
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів																	
з них:	011	461 825	313 662	114 890	54 977	-	-	-	-	-	-	-	-	36	35	578 751	388 874
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям																	
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 199	26 113	12 199	26 113
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	215	66	215
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	215	66	215
Інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	39	77	39
Усього доходів звітних сегментів	040	461 825	313 662	114 890	54 977	-	-	-	-	-	-	-	-	12 378	26 402	588 953	395 041
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирховування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	461 825	313 662	114 890	54 977	-	-	-	-	-	-	-	-	12 378	26 402	588 953	395 041

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ

(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2. Витрати звітного сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	385 751	230 469	81 937	42 103	-	-	-	-	-	-	-	-	10 788	17 951	478 378	290 523
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг); зовнішнім покупцям	081	385 751	230 469	81 937	42 103	-	-	-	-	-	-	-	-	10 788	17 951	478 376	290 523
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати звітного сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегментів	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	385 751	230 469	81 937	42 103	-	-	-	-	-	-	-	-	10 788	17 951	478 376	290 523
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	47 686	81 131	47 686	61 111
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	32 391	48 109	32 391	48 109
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 431	2 436	1 431	2 436
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	13 864	9 566	13 864	9 566
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	385 751	230 469	81 937	42 103	-	-	-	-	-	-	-	-	58 474	79 062	526 062	351 634
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	78 074	83 193	33 053	12 874	-	-	-	-	-	-	-	-	1 590	8 451	110 717	104 918
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	78 074	83 193	33 053	12 874	-	-	-	-	-	-	-	-	-480 096	-52 680	63 031	43 407
Б. Активи звітного сегментів	200	200 290	132 378	185 875	123 092	-	-	-	-	-	-	-	-	42	186	986 207	255 656
з них:																	
Необоротні активи	201	42 848	32 283	13 989	84 334	-	-	-	-	-	-	-	-	42	186	181 979	116 783
Виробничі запаси	202	114 303	71 570	10 525	33 769	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132 828	105 339
Готова продукція + Товари	203	43 039	28 545	8 361	4 989	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 400	35 534
	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	131 823	133 557	131 823	133 557
з них:	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	103 319	74 672	103 319	74 672
Дебіторська заборгованість																	
Гроші	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	28 248	57 003	28 248	57 003
Витрати майбутніх періодів	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	148	368	148	368
Інші оборотні активи	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 108	1 515	2 108	1 515
Усього активів підприємства	230	200	132 378	185 875	123 092									131 865	133 743	498 030	389 213
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	204 013	158 167	204 013	158 167
з них:	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	75 827	41 201	75 827	41 201
Кредити банків																	
Поточна кредиторська заборгованість	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	71 290	57 900	71 290	57 900
Інші поточні зобов'язання	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	95 926	79 088	66 928	59 088
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204 013	158 167	204 013	158 167
7. Капітальні інвестиції	280	2 839	2 898	-	18 804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 839	21 702
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

II. ПОКАЗНИКИ ЗА ДОПОМІЖНИМИ ЗВІТНИМИ ГОСПОДАРЬСЬКИМИ СЕГМЕНТАМИ

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Редіатори		Вироби з поліпропілену													
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	576 751	388 674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	576 751	388 674
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	498 030	389 213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	498 030	389 213
Капітальні інвестиції	320	2 839	21 702	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 839	21 702
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ІІ. ПОКАЗНИКИ ЗА ДОПОМІЖНИМИ ЗВІТНИМИ ГЕОГРАФІЧНИМИ ГОСПОДАРЬКИМИ СЕГМЕНТАМИ

(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Радіатори		Вироби з поліпропілену										Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	576 751	368 674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678 761	368 674
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	498 030	389 213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	498 030	389 213
Капітальні інвестиції	370	2 839	21 702	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 839	21 702
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ

Товариства з обмеженою відповідальністю «САН ТЕХ РАЙ» (далі — «Компанія») (ідентифікаційний код 35901580) зареєстровано 19 травня 2008 року. Місцезнаходження юридичної особи: Україна, 67663, Одеська обл., Біляївський р-н, сільрада Усатівська, вул.462 км+100 м Автошляху Київ-Одеса.

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ» виробництвом радіаторів і котлів центрального опалення.

Середня кількість працівників Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, становила – 132 особи, середня кількість працівників за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, становила 120 осіб.

Нижче наведено % володіння та суму внеску до статутного капіталу Компанії станом на 31 грудня 2021 року:

Перелік власників	Розмір статутного капіталу, грн	% володіння
1. Коваленко Андрій Сергійович	21 004 500	50%
2. Божко Олександр Станіславович	21 004 500	50%
Разом:	42 009 000	100

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Дана фінансова звітність Компанії складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), які були затверджені Міністерством фінансів України та зареєстровані Міністерством юстиції України та діяли на дату складання цієї фінансової звітності.

Ця фінансова звітність Компанії станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився на зазначену дату, була затверджена керівництвом Компанії до випуску 28 листопада 2022 року.

3. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ КОМПАНІЇ

Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Компанія буде продовжувати діяльність, як діюче товариство в доступному для огляду майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності та тимчасового призупинення виробничої діяльності Компанії.

Ці події або умови разом із іншими питаннями, (зростання цін на сировину та енергетичні ресурси, проблеми в ланцюгах поставок, які посилюються через нестачу робочої сили, запроваджені економічні санкції та торговельні суперечки, зміни ринків збуту) вказують, що існує певна невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Компанії продовжувати свою виробничу діяльність на безперервній основі.

4. ВИКОРИСТАННЯ ОЦІНОК ТА ПРИПУЩЕНЬ

Підготовка фінансової звітності відповідно до П(С)БО вимагає від керівництва використання оцінок та припущень, що впливають на наведені у фінансовій звітності суми активів та зобов'язань, розкриття інформації про умовні активи та зобов'язання на звітну дату, а також на суми доходів та витрат за звітний період. Хоча ці оцінки здійснено на основі наявної у керівництва інформації про стан справ, фактичні результати можуть відрізнятись від зазначених оцінок. Оцінки періодично переглядаються, коригування, які привели до зміни облікових оцінок, відображаються у складі фінансових результатів того періоду, коли вони були проведені.

Ця фінансова звітність містить оцінки керівництва Компанії щодо вартості активів, зобов'язань, доходів, витрат та визнаних контрактних зобов'язань. Ці оцінки, головним чином, включають:

Дебіторська заборгованість

Щодо дебіторської заборгованості та передоплати постачальникам створюється резерв під знецінення у тому випадку, якщо існує об'єктивне свідчення (наприклад, ймовірність неплатоспроможності чи інших істотних фінансових труднощів дебітора) того, що Компанія не отримає всі суми, що належать їй відповідно до умов поставки. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується за допомогою використання рахунку резерву. Знецінені заборгованості припиняють визнаватися, якщо вони вважаються безнадійними. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливую вартість дебіторської заборгованості відображену у фінансовій звітності.

5. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи облікової політики, що застосовується для представлення даної фінансової звітності, викладено нижче

Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю (собівартістю). Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, в якому він придатний для використання за призначенням.

Наступні витрати на нематеріальні активи капіталізуються тільки в тому випадку, коли вони збільшують майбутні економічні вигоди, втілені в конкретних активах, до яких вони належать. Всі інші витрати відображаються як витрати в тому періоді, в якому вони понесені. Облік нематеріальних активів ведеться по кожному об'єкту нематеріальних активів.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється за рішенням комісії при введенні об'єкта в експлуатацію, але не менше 2-х та не більше 10 років. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, в якому нематеріальний актив був введений в експлуатацію.

Переоцінка нематеріальних активів здійснюється за справедливою вартістю на дату балансу, якщо існує активний ринок.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю.

Основні засоби

Об'єкт основних засобів, визнається активом, якщо існує ймовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та його вартість може бути достовірно визначена.

До основних засобів відносять матеріальні активи, які підприємство утримує з метою використання їх в процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він більше за рік) і вартість яких перевищує 20 000 гривень.

Аналогічні об'єкти, первісна вартість, яких склали менше 20 000 грн., класифікуються як малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА). Амортизація по МНМА нараховується в перший місяць їх використання в розмірі 100% вартості об'єкта, який амортизується.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства і в подальшому відображаються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Первісна вартість основних засобів включає суми, сплачені постачальникам активів і підрядникам за виконання будівельно-монтажних робіт (за вирахуванням непрямих податків, які підлягають відшкодуванню); непрямі податки, які пов'язані з придбання основних засобів і не підлягають відшкодуванню; витрати на транспортування, установку, монтаж і налагодження основних засобів; інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, в якому вони придатні для використання.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта, яка веде до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

Витрати, які здійснюються для підтримання об'єкта основних засобів у робочому стані, і витрати на оплату відсотків за користування кредитом включаються до складу витрат звітного періоду.

Амортизація основних засобів призначена для списання вартості, яка амортизується протягом строку корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, в якому основний засіб був введений в експлуатацію.

Передбачувані терміни корисного використання основних засобів представлені в такий спосіб:

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі та споруди	240 міс.
Машини, обладнання	60 міс.
Інструменти, прилади, інвентар, меблі	48 міс.
Транспортні засоби	60 міс.

Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів дорівнює нулю.

Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. Переоцінка основних засобів здійснюється за рішенням постійно діючої експертної технічної комісії (інвентаризаційної комісії) коли залишкова вартість відрізняється від їхньої справедливої вартості на дату балансу більше ніж на 15%.

Прибуток або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від продажу та балансовою вартістю активу і визнається в складі звіту про фінансові результати.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів

На кожну дату балансу Компанія переглядає балансові вартості своїх основних засобів і нематеріальних активів з метою визначення, чи існують якінебудь ознаки того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. Якщо такі ознаки існують, то для визначення ступеня збитків від знецінення, якщо такі мали місце, оцінюється така сума відшкодування. Якщо неможливо оцінити суму очікуваного відшкодування для конкретного активу, Компанія розраховує вартість відшкодування для одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить цей актив.

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості за вирахуванням витрат на реалізацію та вартості використання. При оцінці вартості використання передбачувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до їх поточної вартості із застосуванням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей в часі та ризику, властиві для активу, щодо якого не були внесені корегування в майбутні потоки грошових коштів.

Якщо, згідно з оцінкою, сума відшкодування активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визнається негайно у складі звіту про фінансові результати.

Якщо збиток від знецінення згодом сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його очікуваного відшкодування, однак, таким чином, щоб збільшена сума не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби в попередні роки для активу (або одиниці, що генерує грошові кошти) не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визнається негайно у складі звіту про фінансові результати.

Капітальні інвестиції

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремий елемент необоротних активів. При завершенні будівництва (готовність для корисного використання) вартість об'єкта переноситься на відповідну категорію основних засобів. Знос на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Запаси

Запаси - активи, які утримуються для подальшого продажу (розподілу, передачі) за умов звичайної господарської діяльності або перебувають у процесі виробництва з метою подальшого продажу продукту виробництва або утримуються для споживання під час виробництва продукції, виконання робіт та надання послуг, а також управління підприємством/установою.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: собівартості та чистої вартості реалізації. Первісна вартість запасів складається з таких фактичних витрат: сум, які оплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю), за винятком непрямих податків; суми мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються Компанії, транспортно-заготівельних витрат; інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання в запланованих цілях.

Запаси відображаються за чистою вартістю реалізації, якщо на дату балансу їх ціна знизилась або вони зіпсовані, застаріли, або іншим чином втратили первісно оцінюється економічну вигоду. Чиста вартість реалізації визначається по кожній одиниці запасів, зменшенням до очікуваної ціни продажу, очікуваних витрат на завершення виробництва і збут. Сума, на яку первісна вартість перевищує чисту вартість їх реалізації, та вартість повністю втрачених (недостачі і втрати від псування) запасів списується на витрати звітного періоду.

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншому вибутті запасів застосовують такі методи їх оцінки:

- Собівартість перших за часом надходження запасів (ФІФО) – при відпуску виробничих запасів у виробництво та реалізації готової продукції, при продажу товарів;

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування. Облік транспортно-заготівельних витрат здійснюється на окремому субрахунку в цілому, а не за групами. Вартість МШП, переданих в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу з нарахуванням зносу в розмірі 100% при передачі їх в експлуатацію) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними матеріально-відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання (до моменту їх повної ліквідації, списання з балансу).

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти Компанії, відображені в балансі, включають грошові кошти, залишки готівки і залишки на банківських рахунках, дебіторську і кредиторську заборгованість, кредити банків. Фінансові активи і зобов'язання визначаються на дату операції.

Фінансовий актив або фінансове зобов'язання відображається у балансі, якщо підприємство є стороною - укладачем угоди щодо фінансового інструмента.

Фінансові інструменти первісно оцінюють та відображають за їх фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів, зобов'язань або інструментів власного капіталу, наданих або отриманих в обмін на відповідний фінансовий інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансового інструмента (комісійні, зобов'язкові збори та платежі при передачі цінних паперів тощо).

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити. В балансі дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги, визнають за чистою вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Величину резерву сумнівних боргів розраховують із застосуванням методу абсолютної суми сумнівної заборгованості в розрізі дебіторів. На підставі аналізу дебіторської заборгованості, пов'язаної з реалізацією продукції, робіт, послуг проводиться нарахування резерву сумнівних боргів на кожну звітну дату, на дебіторську заборгованість понад рік, в розмірі 100%.

По кожному контрагенту облік ведеться в розрізі договорів (рахунків).

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати в складі інших операційних витрат.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі визнання її безнадійною списують з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

Термін позовної давності для списання безнадійної заборгованості становить 3 роки.

Гроші та їх еквіваленти

Гроші та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та суми на банківських рахунках "до запитання", депозити строком до 3х місяців та кошти на банківських рахунках з обмеженням у використанні (акредитив, спец-рахунок з ПДВ, тощо).

Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання визнаються тільки тоді, коли актив отримано, або коли компанія має безвідмовну угоду придбати актив.

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на довгострокові, поточні, забезпечення і доходи майбутніх періодів.

Довгострокові і поточні зобов'язання

Зобов'язання, на яке не нараховуються відсотки і яке не підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, класифікується як довгострокове.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх поточною вартістю. Визначення поточної вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються на балансових рахунках за сумою погашення. Поточні зобов'язання Компанії включають кредиторську заборгованість за товари, роботи і послуги, поточну заборгованість за розрахунками з одержаних авансів за розрахунками з бюджетом, іншу кредиторську заборгованість.

Забезпечення

Забезпечення створюється при виникненні внаслідок минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та його оцінка може бути розрахунковою визначена.

Доходи майбутніх періодів

Доходами майбутніх періодів визнаються доходи, отримання права на які є доконаним фактом, але витрати на отримання яких ще не були вироблені, або повністю не завершені, або в силу договору відносяться до обумовленого терміну у майбутньому.

Оплата праці

Виплата основної, додаткової заробітної плати та інших заслужувальних та компенсаційних виплат здійснюється відповідно до положень колективного договору та Закону України про сплату праці. Відображення в обліку та фінансовій звітності зобов'язань з виплат працівникам здійснюється відповідно до П(С)БО 26 «Виплати працівникам».

Зобов'язання за пенсійним та соціальним забезпеченням

Компанія здійснює внески до Пенсійного фонду України, фонду соціального страхування, фонду зайнятості та фонду страхування від нещасних випадків на виробництві на користь своїх співробітників. Внески розраховуються як процент від загальної заробітної плати працівників та відносяться на витрати в періоді, в якому відповідна сума заробітної плати нараховується працівнику.

Інструменти власного капіталу

Статутний капітал

Статутний капітал Компанії був сформований шляхом внесків учасників Товариства.

Станом на 31 грудня 2021 року сформований статутний капітал був оплачений повністю.

Нерозподілений прибуток

Нерозподілений прибуток являє собою прибуток, отриманий з початку ведення комерційної діяльності за вирахуванням збитків. Нерозподілений прибуток не є коштами, що підлягають у повному обсязі розподілу.

Доходи і витрати

Облік доходів Компанії здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 15 «Дохід».

Дохід від реалізації визнається за умови наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцю передані всі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності;
- Компанія не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, послугами, іншими активами);

- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Компанії;
- витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Аванси, отримані від покупців або замовників, у бухгалтерському обліку та звітності не включаються до складу доходів від реалізації до дати відвантаження товарів або продукції, адані виконаних на замовлення робіт і послуг.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється за методом визначення питомої ваги обсягу послуг, наданих на певну дату, у загальному обсязі послуг, які мають бути надані. При цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді підписанням акту наданих послуг (виконаних робіт).

Доходи від нарахування штрафів, пені, неустойки та інших санкцій, за невиконання або неналежне виконання умов договорів визнаються доходами і відображаються в обліку і звітності лише тоді, коли існує ймовірність їх погашення: рішення суду про задоволення позову або рішенні боржника про визнання санкцій.

Отримане цільове фінансування визнається доходом протягом тих періодів, у яких були понесені витрати, пов'язані з виконанням умов цільового фінансування.

Облік витрат Компанії здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 16 «Витрати».

Доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та звітності в момент їх виникнення за принципами нарахування та відповідності незалежно від дати надходження або сплати коштів. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Доходи або витрати, які виявлені в звітному періоді, але відносяться до операцій, проведених у минулих періодах, зараховуються до фінансових результатів попередніх періодів.

Операції в іноземній валюті

При первісному визнанні відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

Сума авансу (попередньої оплати) в іноземній валюті, надана іншим особам у рахунок платежів для придбання немонетарних активів (запасів, основних засобів, нематеріальних активів, тощо) і отримання робіт і послуг, при включенні до вартості цих активів (робіт, послуг) перераховується в національну валюту за курсом Національного банку України на дату сплати авансу.

При реалізації (відвантаженні) готової продукції, товарів, виконання робіт, в рахунок отриманої попередньої оплати в іноземній валюті, дохід у бухгалтерському обліку визнається виходячи з валютного курсу, який діяв на дату отримання такого авансу.

Визначення курсової різниці щодо засобів та інших монетарних статей балансу, виражених в іноземній валюті, проводиться на дату здійснення розрахунків та на дату балансу.

За немонетарними статтями розрахунок курсових різниць не проводять. Вони відображаються в балансі за історичною собівартістю за валютним курсом на дату здійснення операції або за справедливою вартістю за валютним курсом на дату визначення цієї справедливої вартості.

Облік оренди

Оренда, при якій за орендодавцем зберігаються усі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на актив, класифікується як операційна оренда. Платежі, пов'язані з операційною орендою відображаються у звіті про фінансові результати за період з використанням прямолінійного методу списання таких витрат протягом строку оренди.

Податок на прибуток

Поточні витрати з податку на прибуток розраховуються згідно з податковим законодавством України на основі результатів, наведених в звіті про фінансові результати Компанії, підготовленому у відповідності до П(С)БО, після коригувань для цілей оподаткування. Витрати з оподаткування розраховуються на основі прибутку за рік. Для розрахунку податку на прибуток з 1 січня 2014 року застосовується ставка податку на прибуток 18%.

Податок на додану вартість

Доходи, витрати та активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи послуг, не відшкодовується податковим органом; в такому разі ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, залежно від обставин;
- дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми ПДВ.

Інше

Фінансова звітність подається за формами I в терміни, передбачені П(С)БО та постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2000 року N 419.

При відображенні в бухгалтерському обліку операцій в іноземній валюті використовуються норми П(С)БО 21.

Звіт про рух грошових коштів складають із застосуванням прямого методу.

6. ГРОШІ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років Гроші та їх еквіваленти були представлені таким чином.

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Гроші на банківських рахунках в національній валюті	16 443	4 181
Гроші на банківських рахунках іноземній валюті	9 805	52 822
	<u>26 248</u>	<u>57 003</u>

7. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Торгівельна дебіторська заборгованість	43 968	28 951
	<u>43 968</u>	<u>28 951</u>
	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	39 217	39 743
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	16 615	5 196
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 519	782
	<u>69 351</u>	<u>45 721</u>

Станом на 31 грудня 2021 року до складу іншої поточної дебіторської заборгованості включено розрахунки з ДПС УКРАЇНИ (митниця) 3 460 тис. грн (станом на 31 грудня 2020 року 729 тис. грн.).

8. ЗАРЕЄСТРОВАНИЙ КАПІТАЛ

На 31 грудня 2021 та 31 грудня 2020 року статутний капітал складає 42 009 тис. грн. Розподіл статутного капіталу між Учасниками розкрито в примітці 1.

Протягом 2021 року та 2020 року виплата дивідендів не здійснювалась.

9. КРЕДИТИ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років заборгованість за кредитами представлена наступним чином:

	<u>На 31 грудня 2021 року</u>	<u>На 31 грудня 2020 року</u>
Довгострокові кредити банків	10 600	-
Короткострокові кредити від комерційних банків	49 327	41 201
Поточна частина за довгостроковими зобов'язаннями	15 900	-
	<u>75 827</u>	<u>41 201</u>

Фінансові витрати за кредитами за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Витрати на відсотки за кредитами	(1 432)	(2 448)
Витрати на виплату тіл кредитів	(130 333)	(76 642)
	(131 765)	(78 088)

Кредити від комерційних банків отримані Компанією з метою поповнення обігових коштів.

Станом на 31 грудня 2021 року заборгованість за кредитами представлена:

- в національній валюті за Рамковою кредитною угодою № 501.50715/FW501.1529 укладеною з АТ «Прокредит Банк» 30 червня 2021 р. із терміном погашення до 15 червня 2022 р. Відповідно до умов договору процента ставка за користування Кредитом (траншем) зазначається в Повідомленнях та визначається в момент укладення Сторонами відповідного Повідомлення, але в будь-якому випадку не рівні, що не перевищує поточну ринкову ставку. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має прострочених зобов'язань щодо обслуговування своїх кредитних зобов'язань, ні по графікам погашення сум основного боргу, ні по оплаті нарахованих відсотків. Даний кредит забезпечений договорами поруки, наданими фізичними особами Коваленком А.С. та Божко О.С.

- в іноземній валюті за Індивідуальною угодою № 11520243000, укладеною з АТ «УКРСИББАНК» 03 лютого 2021 р. із терміном погашення до 02 серпня 2023 р. Відповідно до умов договору процента ставка з 03 лютого 2021 року до 31 травня 2021 року складає 2 (два Цілих нуль десятих) процентів річних, якщо інший розмір процентної ставки не застосовується до частини заборгованості згідно з умовами Індивідуальної угоди. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має прострочених зобов'язань щодо обслуговування своїх кредитних зобов'язань, ні по графікам погашення сум основного боргу, ні по оплаті нарахованих відсотків. Даний кредит забезпечений договором поруки 03.02.2021 з АТ «УКРСИББАНК» посвідчений приватним нотаріусом Біляївського районного нотаріального округу Одеської області Зезиком В.А. за реєстровим № 76. Предметом застави виступають основні засоби балансовою вартістю 78 467 тис. грн. станом на 31.12.2021.

- в іноземній валюті за Індивідуальною угодою № 11520583000, укладеною з АТ «УКРСИББАНК» 16 квітня 2021 р. із терміном погашення до 15 квітня 2022 р. Відповідно до умов договору процента ставка з 16 квітня 2021 року до 01 серпня 2021 року складає 2,4 (два цілих чотири десятих) процентів річних, якщо інший розмір процентної ставки не застосовується до частини заборгованості згідно з умовами Індивідуальної угоди. Станом на 31 грудня 2021 року Компанія не має прострочених зобов'язань щодо обслуговування своїх кредитних зобов'язань, ні по графікам погашення сум основного боргу, ні по оплаті нарахованих відсотків. Даний кредит забезпечений договором поруки 03.02.2021 з АТ «УКРСИББАНК» посвідчений приватним нотаріусом Біляївського районного нотаріального округу Одеської області Зезиком В.А. за реєстровим № 76. Предметом застави виступає Нерухомість та земельна ділянка вартістю 187 430 тис. грн. станом на 31.12.2021.

10. ТОРГІВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 років торгівельна кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання представлені наступним чином:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Торгівельна кредиторська заборгованість	55 946	44 969
Заборгованість перед бюджетом	3 887	3 929
Заборгованість за одержаними авансами	11 427	9 002
Інші зобов'язання	56 926	59 066
	128 186	116 966

До складу Інших зобов'язань входить заборгованість за договорами короткострокової безвідсоткової фінансової допомоги з Божком Олександром Станіславовичем на суму 21 900 тис. грн., Коваленком Андрієм Сергійовичем на суму 29 830 тис. грн., ТОВ «Водолій Плюс» на суму 1 500 тис. грн. (станом на 31 грудня 2020 року відповідно 22 700 тис. грн., 31 290 тис. грн. та 1 500 тис. грн.).

11. ЧИСТИЙ ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, включав наступне:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Дохід від реалізації товарів	576 708	368 632
Дохід від надання послуг	43	42
	<u>576 751</u>	<u>368 674</u>

12. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, була представлена наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Матеріали	406 767	242 036
Послуги	38 780	20 521
Амортизація	21 765	19 764
Заробітна плата та страхування	7 486	5 567
Митні платежі	1 941	1 164
Інші витрати	1 657	1 451
	<u>478 376</u>	<u>290 523</u>

13. АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Заробітна плата та страхування	4 826	3 609
Послуги	2 559	1 783
Амортизація	1 757	1 743
Банківські послуги	1 365	412
Матеріали	528	904
Інші витрати	507	505
	<u>11 542</u>	<u>8 936</u>

14. ВИТРАТИ НА ЗБУТ

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Транспортні послуги	6 324	4 260
Заробітна плата та страхування	1 248	952
Маркетингові послуги	317	220
Матеріали	301	1 115
Інші витрати	151	584
	<u>8 339</u>	<u>7 141</u>

15. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Дохід від операційних курсових різниць	8 346	13 560
Дохід від реалізації інших оборотних активів	3 467	12 178
Інші операційні доходи	386	375
	<u>12 199</u>	<u>26 113</u>

16. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Витрати від курсових різниць	5 366	17 747
Витрати від реалізації активів	3 289	11 802
Податки	2 190	2 067
Амортизація	500	468
Штрафи сплачені	472	288
Інші витрати	529	682
	<u>12 346</u>	<u>33 032</u>

17. ФІНАНСОВІ ДОХОДИ

Інші фінансові доходи за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Отримані відсотки	66	215
	<u>66</u>	<u>215</u>

18. ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Інші фінансові витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Відсотки за кредити	1 431	2 436
	<u>1 431</u>	<u>2 436</u>

19. ІНШІ ДОХОДИ

Інші доходи за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Страховання	71	39
Інше	7	-
	<u>77</u>	<u>39</u>

20. ІНШІ ВИТРАТИ

Інші витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, були представлені наступним чином.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Матеріали	154	-
Благодійність	10	-
	<u>164</u>	<u>-</u>

21. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язаними сторонами вважаються Компанії, які перебувають під контролем або суттєвим впливом Компанії, а також Компанії та фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над Компанією або суттєво впливають на її діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, Компанія мала такі операції та залишки зі своїми пов'язаними сторонами:

ТОВ «САН ТЕХ РАЙ»
ПРИМІПКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2021 РОКУ
(у тисячах гривень)

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	12	17
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	25 646	42 346
Інші поточні зобов'язання	52 175	54 025

	2021	2020
Дохід від реалізації послуг	34	23
Закупівлі ТМЦ	3 352	8 394
Витрати на оренду	18	6 580

Винагорода вищому керівництву Компанії представлена у вигляді:

	2021	2020
Заробітна плата та інші поточні види компенсації	1 543	1 166
Витрати соціального страхування	339	257
Усього винагороди основного керівництва	1 882	1 423

22. ФАКТИЧНІ ТА ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Виконання вимог податкового законодавства та інших нормативних актів

Українське законодавство і нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності, включаючи правила валютного і митного контролю, продовжують змінюватися. Положення законів і нормативних документів часто нечіткі і їх трактування залежить від позиції місцевих, регіональних та інших державних органів. Випадки суперечливих трактувань законодавства не поодинокі. Керівництво вважає, що його інтерпретація положень законодавства, які регулюють діяльність Компанії, є коректною, і діяльність Компанії здійснюється в повній відповідності із законодавством, що регулює його діяльність, і що Компанія нарахувало і сплатило усі необхідні податки.

В той же час, існує ризик того, що операції і коректність інтерпретацій, які не були оскаржені контролюючими органами в минулому, будуть поставлені під сумнів у майбутньому. Однак цей ризик з часом зменшується. На думку керівництва визначення сум і ймовірності негативних наслідків можливих незааявлених податків є недоцільним.

23. РИЗИКИ

У ході звичайної діяльності у Компанії виникають валютний, кредитний, процентний, ризики та ризик ліквідності.

Валютний ризик

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховується.

Компанія працює в основному в наступних валютах: євро, долар США, та українська гривня.

Офіційні курси обміну гривні до іноземних валют складали:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
EUR	30,9226	34,7396
USD	27,2782	28,2746

Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, деномінованих у валютах інших, ніж гривня. Це також включає ризики, пов'язані з операційним рухом грошових коштів, залишками грошових коштів, сумами дебіторської та кредиторської заборгованості у валютах інших, ніж гривня.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно можуть створити для Компанії значну концентрацію кредитного ризику, складаються переважно з грошових коштів та їх еквівалентів, а також дебіторської заборгованості.

Максимальний розмір кредитного ризику, пов'язаного з грошовими коштами та їх еквівалентами, обмежується балансовою вартістю цих інструментів.

Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Компанія, показана нижче за категоріями активів:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	43 968	28 951
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 519	782
Інші оборотні активи	2 108	1 516
Грошові кошти та їх еквіваленти	26 249	57 003
Загальна сума кредитного ризику балансових фінансових інструментів	75 843	88 252

Процентний ризик

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити та позики, змінюючи або їх справедливую вартість (кредити за фіксованими процентними ставками), або майбутні грошові потоки (кредити за плаваючими процентними ставками).

Політика Компанії щодо управління процентним ризиком полягає в отриманні позик за ринковими процентними ставками. Під час отримання позик управлінський персонал приймає рішення виходячи з того, яка саме процентна ставка діє на дату отримання позики.

Ризик ліквідності

Завданням Компанії є підтримка балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, що надаються постачальниками.

Ризик ліквідності - це ризик невиконання фінансових зобов'язань Компанії на дату їх погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні (наскільки це можливо) постійної наявності ліквідності, що дозволить погасити зобов'язання у часі (як у звичайних умовах, так і в надзвичайних), що дозволяє уникнути додаткових витрат або пошкодження репутації Компанії.

Керівництво Компанії несе відповідальність за підтримання необхідного рівня ліквідності. Відповідна структура підтримки вимагає Компанії коротко- та довгострокового фінансування та контролю ліквідності була розроблена керівництвом Компанії. Компанія керує цим ризиком шляхом підтримки достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик. Разом з цим, керівництво Компанії також контролює рівень планових та фактичних грошових потоків.

Аналіз ліквідності - це порівняння активів, згрупованих за ступенем їх ліквідності та розташованих у порядку зменшення ліквідності, з пасивами, згрупованими за датами погашення та розташовані у порядку зростання строку погашення:

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Найбільш ліквідні активи (A1)	26 248	57 003
Швидко реалізовані активи (A2)	105 575	76 554
Повільно реалізовані активи (A3)	184 228	138 873
Важко реалізовані активи (A4)	131 979	116 783
Всього:	498 030	389 213

24. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Нижче описано події після звітної дати, які могли б вплинути на розуміння даної фінансової звітності.

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану в країні та призвало до необхідності заміни постачальників сировини та перенавштування Компанією логістики постачання готової продукції та отримання товарів, обладнання від іноземних постачальників. Так, російські та білоруські покупці замінені на європейських (Польща, Румунія, Молдова тощо), збільшено частку реалізації товару внутрішнім користувачам. В зв'язку із блокуванням портів у 1 кварталі 2022 року значної зміни зазнала і логістика по отриманню товару, зокрема укладено договори на авто перевезення вантажів по території України та за її межами. Втрати активів у Компанії не було, суттєва скорочення діяльності також відсутня.

Протягом періоду після дати балансу відбулись певні зміни щодо наявної кредитної заборгованості перед АТ «Прокредит Банк», а саме:

- 20.07.2022 року загальна сума кредиту 46 600 тис. грн була зменшена до суми 43 000 тис. грн, без зміни строку дії договору;
- 23.12.2022 року підписано додаткову угоду про продовження дії договору з 29.12.2022 року до 28.12.2023 року.

Погашення заборгованості по кредитах перед АТ «УКРСИББАНК» відбувається відповідно до встановлених графіків повернення заборгованості.