

Титульний аркуш

25.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1332

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

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

Коломійченко В.О.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Проміжний звіт

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" (30637114)
за 1 квартал 2024 року**

Рішення про затвердження проміжного звіту: 22.09.2025, № 22/09/25

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію
розміщено на власному
вебсайті емітента

<https://prat.vents.ua/document-type/promizhna-informacziya-pro-emitenta/>

(URL-адреса вебсайту)

25.09.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

До пункту 1.2. розділу I: інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення - не розкривається особою, оскільки відсутня особа, яка надає забезпечення.

До пункту 1.3. розділу I: інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями - не розкривається особою, оскільки відсутня особа, яка надає забезпечення.

До пункту 1.5. розділу I: інформація про рейтингове агентство - не розкривається особою, оскільки рейтингові оцінки не проводились, у зв'язку з тим, що особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію боргових цінних паперів.

До пункту 1.6. розділу I: інформація про судові справи - не розкривається особою, оскільки на початок відповідного кварталу (1 кв. 2024 р.) відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів особи або дочірнього підприємства, стороною в яких виступає особа, її дочірні підприємства, посадові особи.

До пункту 1.7. розділу I: інформація про штрафні санкції щодо особи - не розкривається особою, оскільки протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) на особу не накладалися штрафні санкції.

До пункту 2.4. розділу I: інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи - не розкривається особою у зв'язку з відсутністю у посадових осіб акцій особи.

До пункту 4.3. розділу I:

- інформація про зобов'язання та забезпечення особи:

зобов'язання за цінними паперами

у тому числі:

за облігаціями (за кожним власним випуском) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію будь-яких облігацій, зобов'язання за облігаціями (за кожним власним випуском) відсутні;

за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію іпотечних цінних паперів, зобов'язання за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском) відсутні;

за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію сертифікатів ФОН, зобов'язання за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском) відсутні;

за векселями (усього) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію векселів, зобов'язання за векселями (усього) відсутні;

за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію інших цінних паперів (у тому числі похідних цінних паперів) (за кожним видом), зобов'язання за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом) відсутні;

за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала фінансових інвестицій в корпоративні права.

Фінансова допомога на зворотній основі - інформація про зобов'язання особи за фінансовою допомогою на зворотній основі не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не отримувала фінансову допомогу на зворотній основі.

До пункту 5 розділу I: інформація про участь в інших юридичних особах - не розкриваються особою, оскільки відсоток акцій, що належить особі в інших юридичних особах не перевищує 5 відсотків, участь особи в інших юридичних особах складає:

а) 0,2678 % Статутного капіталу ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ГАЗПРИЛАД", організаційно-правової форми - акціонерне товариство, ідентифікаційний код 05453410,

місцезнаходження - Україна, 04116, м. Київ, вул. Шолуденка, буд. 30, Емітент є власником 15 000 000 (п'ятнадцяти мільйонів) простих іменних акцій, форма існування - бездокументарна, номінальною вартістю 0,05 грн. (0 гривень, 05 коп.) кожна, на загальну суму 750 000,00 грн. (сімсот п'ятдесят тисяч гривень, 00 коп.).

До пункту 6 розділу I: інформація про відокремлені підрозділи - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не створювала відокремлені підрозділи.

До пункту 1.3. розділу II: інформація про облігації - не розкривається особою, оскільки особа не здійснювала протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) емісію облігацій.

До пункту 1.4. розділу II: інформація про інші цінні папери - не розкривається особою, оскільки особа не здійснювала протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) емісію інших цінних паперів.

До пункту 1.5. розділу II: інформація про деривативні цінні папери - не розкривається особою, оскільки особа не здійснювала протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) емісію деривативних цінних паперів.

До пункту 1.6. розділу II: інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - не розкривається особою, оскільки особа не здійснювала протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) емісію боргових цінних паперів.

До пункту 1.7. розділу II: звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) - не розкривається особою, оскільки особа не здійснювала протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) емісію цільових облігацій.

До пункту 1.8. розділу II: інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала придбання власних акцій.

До пункту 1.9. розділу II: інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію будь-яких інших цінних паперів.

До пункту 1.10. розділу II: інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу - не розкривається особою, оскільки у працівників особи відсутні акції особи.

До пункту 2 розділу III: звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності - не розкривається особою, оскільки проміжна фінансова звітність станом на 31 березня 2024 року не була перевірена аудитором (аудиторською фірмою).

До пункту 4.1. розділу III: інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - не розкривається особою, оскільки протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) єдиним акціонером особи не приймалось рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

До пункту 4.2. розділу III: інформація про вчинення значних правочинів - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не вчиняла значних правочинів.

До пункту 4.3. розділу III: інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не вчиняла правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

До розділу IV: проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів - не розкривається особою, оскільки особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не здійснювала емісію боргових цінних паперів.

До розділу IV: проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку - не розкривається особою, оскільки особа складає проміжну фінансову звітність емітента за міжнародними стандартами фінансової звітності.

Зміст до проміжного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Проміжна фінансова звітність
3. Твердження щодо проміжної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30637114
4	Дата державної реєстрації	08.12.1999
5	Місцезнаходження	01054, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вулиця Михайла Коцюбинського, будинок 1. Фактичне: 08154, Україна, Київська обл., Фастівський р-н, м. Боярка, вулиця Соборності, будинок 36
6	Адреса для листування	08154, Київська область, Фастівський район, м. Боярка, а/с 321
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	yv@vents.com.ua
11	Адреса вебсайту	https://prat.vents.ua/
12	Номер телефону	+38 (044) 401-62-66
13	Статутний капітал, грн	555556
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	2569
17	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	22.23 - виробництво будівельних виробів із пластмас 27.51 - виробництво електричних побутових приладів 28.25 - виробництво промислового холодильного та вентиляційного устаткування
18	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код	21685166

	юридичної особи	
	IBAN	UA133005280000026008001371293
	Валюта рахунку	грн./RUB/USD/EUR/CHF/GBR/SEK
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОКРЕДИТ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21677333
	IBAN	UA293209840000026002210383892
	Валюта рахунку	грн./USD/EUR/RUB
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ТЕРИТОРІАЛЬНО ВІДОКРЕМЛЕНЕ БЕЗБАЛАНСОВЕ ВІДДІЛЕННЯ № 10026/0159 ФІЛІЇ - ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПО М. КИЄВУ ТА КИЇВСЬКІЙ ОБЛАСТІ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09322277
	IBAN	UA603226690000026005300287361
	Валюта рахунку	грн./USD/EUR/RUB
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "ПІВДЕННИЙ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
	IBAN	UA033282090000026001000022217
	Валюта рахунку	грн./USD/EUR
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA173395002600501473992000001
	Валюта рахунку	грн./USD/EUR/GBP
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA673204780000026005924935418
	Валюта рахунку	грн./USD/EUR

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Одноосібний виконавчий орган	Директор	Коломійченко Валерій Олексійович

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	Коломійченко Валерій Олексійович			1968	вища	40	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" 30637114 Директор	29.08.2001 безстроково	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Авраменко Наталія Валеріївна			1973	вища	36	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДМК "ТАВРІЯ" 00413475 Керівник проекту з вдосконалення методології та контролю якості обліку	02.10.2023 безстроково	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
27.12.2023	Цеменко Юлія Артурівна			26	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" 30637114 Начальник юридичного відділу	Ні	+38 (044) 401-62-66 yv@vents.com.ua

Організаційна структура

<https://prat.vents.ua/about/>

3. Структура власності

<https://prat.vents.ua/about/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

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

Особа не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Бухгалтерський облік ведеться службою бухгалтерського обліку (Централізованою бухгалтерією), на чолі з головним бухгалтером.

Вартісний критерій для віднесення об'єктів до складу основних засобів 20 000,00 грн.

Метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний.

Метод нарахування амортизації нематеріальних активів - прямолінійний.

Метод амортизації малоцінних необоротних матеріальних активів - 100% при введенні в експлуатацію.

Терміни корисного використання необоротних активів, ліквідаційна вартість та метод нарахування амортизації аналізуються регулярно наприкінці кожного звітного року й коригуються у разі необхідності,

При вибутті запасів застосовується метод ФІФО - собівартість перших за часом надходження.

На дату балансу в бухгалтерському обліку запаси відображаються за найменшою з двох оцінок: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Первісна оцінка фінансових активів та фінансових зобов'язань здійснюється за справедливою вартістю.

Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів та фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку) додаються до або вираховуються зі справедливої вартості фінансових активів або фінансових зобов'язань відповідно, на момент первісного визнання. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, визнаються одразу у складі прибутку або збитку.

Усі визнані фінансові активи оцінюються в подальшому або за амортизованою вартістю, або за справедливою вартістю, залежно від класифікації фінансових інструментів.

Боргові інструменти, що відповідають умовам як таких, що оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю:

- утримуються в рамках бізнес моделі, метою якої є утримання фінансових активів для збирання потоків грошових коштів;

- договірні умови за фінансовими активами викликають на визначені дати потоки грошових коштів, які є виключно виплатами основної суми боргу та відсотків на непогашену частину основної суми боргу.

За замовчуванням усі інші фінансові активи оцінюються у подальшому за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку. Як виключення фінансові інвестиції в дольові інструменти інших компаній, що не забезпечують суттєвого впливу на об'єкт інвестування (частка інвестора в статутному капіталі об'єкта інвестування менше 20%), та утримуються не для перепродажу, обліковуються за справедливою вартістю з подальшим відображенням її змін в іншому сукупному доході.

Товариство знаходиться на самофінансуванні, залучає кредитні кошти. Для господарської діяльності є достатня кількість робочого капіталу для поточних потреб. Одним зі шляхів покращення ліквідності особи є використання новітніх технологій у виробничих процесах.

Політика Товариства щодо досліджень та розробок - це комплексне рішення з максимального збільшення ефективності та економічності вентиляційного обладнання, нові технології, обладнання, сучасні

матеріали, інтелектуальна діяльність висококваліфікованих спеціалістів, творчий процес, раціоналізаторські рішення спеціалістів особи.

У особи станом на 31.03.2024 р. є чинними 4 патентів України на винаходи.

У особи станом на 31.03.2024р. є чинними 15 патентів України на корисні моделі.

У особи станом на 31.03.2024 р. є чинними 114 патентів України на промислові зразки.

У особи станом на 31.03.2024 р. є чинними 92 Свідоцтв України на торгові марки.

Сума витрат на дослідження та розробку за звітний період (1 кв. 2024 р.) складає 11 205 тис. грн.

Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє - вентиляційне обладнання, елементи та аксесуари до нього.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі):

- виробництво побутових вентиляторів та аксесуарів у натуральному виразі - 664 709 шт., у грошовому виразі - 127 869,61 тис. грн.

- виробництво промислових вентиляторів та аксесуарів у натуральному виразі - 457 150 шт., у грошовому виразі - 338 750,71 тис. грн.

- виробництво пластикових виробів та інші побутового призначення у натуральному виразі - 1 315 434 шт., у грошовому виразі - 57 775,47 тис. грн.

- виробництво каналів промислового призначення у натуральному виразі - 2 229 949 шт., у грошовому виразі - 71 414,65 тис. грн.

3) Середньореалізаційні ціни:

- виробництво побутових вентиляторів та аксесуарів - 347,88 грн.

- виробництво промислових вентиляторів та аксесуарів - 1 313,27 грн.

- виробництво пластикових виробів та інші побутового призначення - 94,42 грн.

- виробництво каналів промислового призначення - 62,04 грн.

4) загальна сума виручки - 1 090 865 тис. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів - 899 287 тис. грн.

6) залежність від сезонних змін - продукція, яка виробляється особою залежить від сезонних змін.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки) - Vents Group Sp. z o.o. (Польща) (10%), Blauberg Ventilatoren GmbH (Німеччина) (6 %).

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність - внутрішній ринок (Україна) та зовнішній ринок (Польща, Великобританія, Німеччина, Данія, Франція).

9) канали збуту - є участь особи у міжнародних спеціалізованих виставках та системний підхід до просування товару на всіх етапах - від виробництва до кінцевого споживача, розробка нових видів транспортної та індивідуальної упаковки, технічної документації, методологічних положень, широка гама рекламно-поліграфічних матеріалів, торгового та виставкового обладнання.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг- Постачальники комплектуючих (сировини) (експорт): ZHEJIANG YIXIONG M&E MANUFACTURING Co.,Ltd (КИТАЙ), ANWIL S.A. (ПОЛЬЩА), SHENGZHOU CITY DONG FANG MOTOR CO., LTD (КИТАЙ); GPPC CHEMICAL CORP (ТАЙВАНЬ). Постачальники комплектуючих, металу, страхування вантажів, транспортно-експедиційні послуги (Україна): ТОВ "ВІДА СЕРВІСЕС", ПрАТ "ПРОМИСЛОВО СТРАХОВИЙ АЛЬЯНС", ТОВ "СЕА ЕЛЕКТРОНІКС УКРАЇНА", ТОВ "ЄВРО ФОРВАРДІНГ" ТОВ НВП "ЄВРОКОМ КОМПОНЕНТС".

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа - є наявність високотехнологічної та конкурентоздатної продукції.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності - основними технологіями, які особа використовує у своїй діяльності є переробка пластмас (лиття під тиском виробів, деталей із пластичних мас) металообробка (лиття, обробка під тиском, різання), порошкове фарбування.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність - особа займає лідируюче місце на внутрішньому ринку України в напрямку виробництва побутового вентиляційного обладнання на території України.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи - основними конкурентами з повноцінним

виробничим циклом в напрямку виробництва промислового вентиляційного обладнання на території України є ТОВ "ТД АЕРОСТАР" та ТОВ "ВЕНТ-СЕРВІС", конкурентів з повноцінним виробничим циклом в напрямку виробництва побутового вентиляційного обладнання на території України немає.

15) перспективні плани розвитку особи - є запровадження нових технологій в вентиляційній промисловості.

Особа не є фінансовою установою.

Основними ризиками в діяльності особи є порушення прав інтелектуальної власності особи. Заходами зменшення ризиків та захисту своєї діяльності є патентування нових видів продукції, захист порушених прав та ділової репутації в судовому порядку.

Особа планує протягом 2024 року розширювати матеріально-технічну базу та виробничі потужності, збільшити обсяги виробництва продукції та обсяги реалізації продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому, є ризики, пов'язані зі війною, введеним воєнним станом в Україні, змінами в законодавстві, які можуть негативно вплинути на господарську діяльність особи.

За останні п'ять років основним придбанням активів було:

- купівля інструменту;
- купівля виробничого обладнання;
- купівля автомобільного транспорту, навантажувальної техніки;
- купівля сировини, матеріалів та комплектуючих.

За останні п'ять років основним відчуженням активів було:

- продаж продукції власного виробництва;
- продаж виробничого обладнання;
- продаж автомобільного транспорту.

Інформація про будь-які значні інвестиції або придбання особи, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування, особою не розкривається, оскільки особа на даний час не визначилась щодо будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з її господарською діяльністю.

Власні основні засоби особи:

Виробничого призначення: 666 640 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.) з них:

- будівлі та споруди - 269 016 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- машини та обладнання - 274 458 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- транспортні засоби - 2 919 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- інші - 0 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);

Невиробничого призначення: 2 443 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.) з них:

- будівлі та споруди - 2 200 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- інші - 243 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.).

Орендовані основні засоби особи:

Виробничого призначення: 100 614 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.) з них:

- будівлі та споруди - 89 305 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- машини та обладнання - 5 185 тис. грн. (на кінець звітного періоду 1 кв. 2024 р.);
- транспортні засоби - 145 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.);
- земельні ділянки - 5 979 тис. грн. (на кінець звітного періоду, 1 кв. 2024 р.).

Особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не вчиняла будь-яких значних правочинів щодо власних основних засобів.

Виробничі потужності - виробнича база особи розміщена на 90 000 кв. м., парк виробничого обладнання містить термопластавтомати, екструдери, екструдені лінії, преса, плоскошліфувальні верстати, конвеєри, фарбувальні камери, пресформи, автоматичну лінію порошкового фарбування.

Ступінь використання обладнання - 87 %.

Спосіб утримання активів - утримання активів здійснюється особою за власні кошти.

Місцезнаходження основних засобів:

- м. Київ, вул. М. Коцюбинського, 1;
- Київська область, Фастівський район, м. Боярка, вул. Соборності, 36;
- Київська область, Фастівський район, м. Боярка, вул. Соборності, 36/1;
- Київська область, Фастівський район, м. Боярка, вул. Хрещатик, 104-А.

Екологічних питань, що можуть позначитися на використанні активів особи не має.

Суми видатків, зроблених особою протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) на розширення або удосконалення основних засобів особи складає 87 877 тис. грн.

Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення не розкривається оскільки особи не визначився щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характеру та причин таких планів, сум видатків, методів фінансування, прогностичних дат початку та закінчення діяльності та очікуваного зростання виробничих потужностей після її завершення.

Проблемами, що впливають на діяльність особи є воєнний стан, введений в результаті військової агресії російської федерації проти України, є триваюча повномасштабна збройна агресія російської федерації проти України, збільшення рівня інфляції, знос основних засобів. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень на діяльність особи є значним, слід відзначити, що збройна агресія російської федерації проти України спричиняє негативний вплив на діяльність особи.

Вартість укладених Емітентом з покупцями на внутрішньому ринку України, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (1 кв. 2024 р.) у загальному підсумку складає 37 402 тис. грн., очікувані прибутки від виконання цих договорів у загальному підсумку складає 11 220 тис. грн.

Вартість укладених Емітентом, але ще не виконаних експортних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (1 кв. 2024 р.) у загальному підсумку складає 875 000 доларів США, очікувані прибутки від виконання цих експортних договорів у загальному підсумку складає 875 000 доларів США.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 2 569 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників - 0 осіб.

Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 30 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 87 осіб.

Фонд оплати праці за 1 кв. 2024 рік становив 198 823 тис. грн. (збільшився відносно попереднього 1 кв. 2023 року на 79 512 тис. грн. (64,7 %)).

Протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) до особи з боку третіх осіб не надходили будь-які пропозицій щодо реорганізації.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи відсутня.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

№ з/п	Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5	6

1	Зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	1013041420230 0162	09.05.2023	Головне управління ДПС у Київській області (Київська область)	09.05.2028
2	Ліцензія на імпорт	0061334000001 52	13.03.2024	Міністерство економіки України	31.12.2024

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	652 566	666 640	106 425	100 614	758 991	767 254
будівлі та споруди	225 532	269 016	89 338	89 305	314 870	358 321
машини та обладнання	256 332	274 458	5 179	5 185	261 511	279 643
транспортні засоби	1 828	2 919	156	145	1 984	3 064
земельні ділянки	0	0	11 752	5 979	11 752	5 979
інші	168 874	120 247	0	0	168 874	120 247
2. Невиробничого призначення:	2 538	2 443	0	0	2 538	2 443
будівлі та споруди	2 246	2 200	0	0	2 246	2 200
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	292	243	0	0	292	243
Усього	655 104	669 083	106 425	100 614	761 529	769 697
Додаткова інформація	<p>Опис:</p> <p>Строк та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди - від 10 років до 30 років; машини і обладнання - від 4 років до 25 років; транспортні засоби - від 5 років; інструменти, прилади, інвентар (меблі) - від 3 років до 6 років; інші - від 3 року до 6 років.</p> <p>Всі основні засоби використовуються належним чином, згідно інструкції по використанню та умовами технологічного процесу.</p> <p>Первісна вартість власних основних засобів: - будівлі та споруди - 376 350 тис. грн. - машини та обладнання - 874 292 тис. грн. - транспортні засоби - 14 370 тис. грн. - інші - 203 164 тис. грн.</p> <p>Ступінь зносу власних основних засобів: - будівлі та споруди виробничого призначення - 28 %. - машини та обладнання - 69 %. - транспортні засоби - 80 %. - інші - 41 %.</p> <p>Сума нарахованого зносу власних основних засобів: - будівлі та споруди виробничого призначення - 105 134 тис. грн. - машини та обладнання - 599 834 тис. грн. - транспортні - 11 451 тис. грн. - інші - 82 674 тис. грн.</p> <p>Ступінь використання основних засобів:</p>					

	<p>- будівлі та споруди виробничого призначення - 54 %.</p> <p>- машини та обладнання - 87 %.</p> <p>- транспортні засоби - 89 %.</p> <p>- інші - 93 %.</p> <p>Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: модернізацією, реконструкцією та ремонтом існуючих основних засобів, ліквідацією непридатних до експлуатації та придбанням нових основних засобів.</p> <p>Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмеження щодо використання основних засобів відсутні.</p>
--	---

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	63 629,94	X	X
у тому числі:				
АТ "ОТП БАНК" CR 14-218/28-2 договір про надання банківських послуг № CR 14-218/28-2 EUR	06.06.2014	63 629,94	5,4	09.04.2027
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за векселями (всього):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	34 526	X	X
	30.12.1899	34 526	X	30.12.1899
Фінансова допомога на зворотній основі	X	278 825	X	X
	30.12.1899	278 825	X	30.12.1899
Інші зобов'язання та забезпечення	X	975 963	X	X
	30.12.1899	975 963	X	30.12.1899
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 352 943,94	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Виробництво побутових вентиляторів та аксесуарів	664 709	127869,61	21	686 478	238811,99	25
2	Виробництво промислових вентиляторів та аксесуарів	457 150	338750,71	57	425 811	559206,34	49
3	Виробництво пластикових виробів та інші побутового призначення	1 315 434	57775,47	10	1 252 319	118246,03	12
4	Виробництво каналів просимлового призначення	2 229 949	71414,65	12	2 105 323	130618,47	14

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	матеріальні витрати	86
2	витрати на оплату праці на відрахування в ЕСВ	9,2

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПСР АГ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	45161657
Місцезнаходження	04136, Україна, Подільський р-н, м. Київ, Виговського Івана 13, офіс 1012
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (050) 224-08-55
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права 62.02 - Консультування з питань інформатизації 62.09 - Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем
Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги

Повне найменування або ім'я особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
Місцезнаходження	01033, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, Жилианська, 43
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ263434
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Номер телефону	+38 (044) 490-05-64
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 - Інші види грошового посередництва
Вид послуг, які надає особа	Надання послуг щодо відкриття та обслуговування рахунку в цінних паперах Депонента. Проведення депозитарних операцій за рахунком у цінних паперах Депонента на підставі розпоряджень Депонента та в інший спосіб, передбачений законодавством.

Повне найменування або ім'я особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, Тропініна, 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ271467
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна служба спеціального зв'язку та захисту інформації
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.03.2015
Номер телефону	+38 (044) 591-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Обслуговування випусків цінних паперів особи

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ГЛОБАЛІС ІНШУРЕНС СОЛЮШЕНС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	24735858
Місцезнаходження	61054, Україна, Харківська обл., Салтівський р-н, м. Харків, Павлова Академіка, 271
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ528710
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.04.2010
Номер телефону	+38 (044) 298-48-81
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування
Вид послуг, які надає особа	Страхування вантажу та багажу (вантажобагажу)

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33908322
Місцезнаходження	03056, Україна, Солом'янський р-н, м. Київ, Борщагівська, 154
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ198580, АЕ198587
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.02.2013
Номер телефону	+38 (044) 502-67-37
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування
Вид послуг, які надає особа	Страхування вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ; Страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних

	транспортних засобів
--	----------------------

Повне найменування або ім'я особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРКС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070, Україна, Подільський р-н, м. Київ, Іллінська, 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ483290, АВ483289
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.09.2009
Номер телефону	+38 (044) 338-03-04
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування 66.21 - Оцінювання ризиків та завданої шкоди
Вид послуг, які надає особа	Страховання вантажу та багажу (вантажобагажу). Страховання від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПЕЙСЬКИЙ СТРАХОВИЙ АЛЬЯНС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	19411125
Місцезнаходження	03039, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, пр. Науки, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ584133, АВ584139
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.05.2011
Номер телефону	+38 (044) 290-14-10
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування 66.22 - Діяльність страхових агентів і брокерів
Вид послуг, які надає особа	Медичне страхування. Страхування від нещасних випадків

Повне найменування або ім'я особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35449775
Місцезнаходження	69001, Україна, Запорізька обл., Дніпровський р-н, м. Запоріжжя, Хмельницького Богдана, 21/24
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4126
Найменування державного органу, що видав ліцензію або	Аудиторська палата України

інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	31.10.2018
Номер телефону	+38 (095) 230-15-35
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Послуги з аудиту повного пакету річної фінансової звітності

Повне найменування або ім'я особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПАТЕНТНА СТУДІЯ РУДОГО"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	44022882
Місцезнаходження	04136, Україна, Подільський р-н, м. Київ, Виговського Івана, 13, офіс 1012
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (044) 229-25-99
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права
Вид послуг, які надає особа	Юридичне консультування з приводу охорони та захисту прав інтелектуальної власності в Україні

Повне найменування або ім'я особи	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ЮРИДИЧНА ФІРМА "АСТЕРС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші об'єднання юридичних осіб
Ідентифікаційний код юридичної особи	37270543
Місцезнаходження	01054, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, Б. Хмельницького, 19-21
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (044) 230-60-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права 58.19 - Інші види видавничої діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "УНІКА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20033533
Місцезнаходження	01032, Україна, Голосіївський р-н, м. Київ, Саксаганського, 70-А

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AE293992, AE293975
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.08.2014
Номер телефону	+38 (044) 225-60-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя
Вид послуг, які надає особа	Страхування відповідальності перед третіми особами (крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника))

Повне найменування або ім'я особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРКС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070, Україна, Подільський р-н, м. Київ, Іллінська, 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB483290, AB483289
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.09.2009
Номер телефону	+38 (044) 338-03-04
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування 66.21 - Оцінювання ризиків та завданої шкоди
Вид послуг, які надає особа	Страхування вантажу та багажу (вантажобагажу). Страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ

Повне найменування або ім'я особи	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ЮРИДИЧНА ФІРМА "ЕКВО"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	40832624
Місцезнаходження	04053, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, пров. Бехтеревський, 4, корпус ЛІТ.А, нежиле прим.
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (044) 490-91-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права 63.99 - Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у. 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування

Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги
Повне найменування або ім'я особи	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БАЧИНСЬКИЙ ТА ПАРТНЕРИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	40225473
Місцезнаходження	79013, Україна, Львівська обл., Львівський р-н, м. Львів, Здоров'я, 16
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (096) 002-01-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права
Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги

Повне найменування або ім'я особи	АДВОКАТСЬКЕ ОБ'ЄДНАННЯ "АДВОКАТСЬКА КОМПАНІЯ "ФАЙНГОЛЬД ТА ВОЛИНЕЦЬ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	41144601
Місцезнаходження	04071, Україна, Подільський р-н, м. Київ, Почайнинська, 45, кв. 21
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Номер телефону	+38 (067) 503-12-81
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права
Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги

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

	веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Інформаційні послуги щодо оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку та подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Повне найменування або ім'я особи	АДВОКАТСЬКЕ БЮРО "ШТОКАЛОВ ТА ПАРТНЕРИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	41311391
Місцезнаходження	01011, Україна, Печервський р-н, м. Київ, Рибальська, 8, офіс 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4894/10
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Київська обласна КДКА
Дата видачі ліцензії або іншого документа	31.05.2012
Номер телефону	+38 (063) 85-11-777
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.10 - Діяльність у сфері права 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування 70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування
Вид послуг, які надає особа	Надання правової допомоги

Повне найменування або ім'я особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОМИСЛОВО СТРАХОВИЙ АЛЬЯНС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	22134155
Місцезнаходження	02000, Україна, Дніпровський р-н, м. Київ, Євгена Сверстюка, 19
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB546915, AB546916
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2010
Номер телефону	+38 (044) 221-05-51
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя 65.20 - Перестрахування
Вид послуг, які надає особа	Страхування вантажу та багажу (вантажобагажу)

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

[illegible]

	<p>Номінальна вартість - 1,00 грн. Кількість акцій - 555 556 штук. Загальна номінальна вартість - 555 556,00 грн. Частка у статутному капіталі - 100%.</p> <p>Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами особи: на внутрішніх ринках торгівля цінними паперами особи не здійснюється. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами особи: на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами особи не здійснюється. Інформація щодо факту допуску /скасування допуску цінних паперів особи до торгів на регульованому фондовому ринку: цінні папери особи протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не допускали /не скасувався допуск до торгів на регульованому фондовому ринку. Мета емісії: Емітент протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не проводив емісій цінних паперів. Спосіб, в який здійснювалась пропозиція: особа протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) не проводила емісій цінних паперів.</p>
--	--

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000107049	555556	0	0

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
06.12.2010	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київській області	Акція проста бездокументарна іменна	UA4000107049	Акціонер, якому прямо належить 100 % акцій емітента	- переважне право на придбання розміщуваних особою простих акцій пропорційно частці належних акціонеру особи простих акцій у загальній кількості простих акцій особи (крім випадку прийняття Загальними зборами акціонерів особи рішення про невикористання такого права).	Строк реалізації переважного права на придбання розміщуваних особою простих акцій вказується особою у повідомленні особи про можливість реалізації переважного права на придбання розміщуваних особою простих акцій.
Додаткова інформація						

III. Фінансова інформація

1. Проміж на фінансова звіт ніст ь

<https://prat.vents.ua/document-type/promizhna-informacziya-pro-emitenta/>

3. Твердж ення щодо проміж ної інформації

Директор та Головний бухгалтер ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ", які здійснюють управлінські функції, підтверджують, що їм відомо, що проміжна фінансова звітність за 1 квартал 2024 року, підготовлена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності, згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і проміжний звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації відповідно до частини четвертої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

IV. Нефінансова інформація

1. Проміж ний звіт керівницт ва

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

У зв'язку із переходом особи на однорівневу структуру управління з 27 грудня 2023 року повноваження членів Наглядової ради особи припинено.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Протягом звітного періоду (1 кв. 2024 р.) Коломійченко Валерій Олексійович, директор ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ", виконував свої обов'язки у відповідності до повноважень наданих Статутом ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ". Протягом звітного періоду конфлікту інтересів щодо виконання директором ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" своїх повноважень не було. Директор ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" виконував свою роботу сумлінно. Зауважень державних органів контролю до ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" не надходило.

3. Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи

Інформація про важливі події, які відбулися протягом першого кварталу 2024 року та мали вплив на фінансову звітність ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ", не було. Основними ризиками та невизначеностями в діяльності ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" є воєнний стан, введений в результаті військової агресії російської федерації проти України, є триваюча повномасштабна збройна агресія російської федерації проти України, інфляційний ризик, пов'язаний з можливим значним знеціненням національної валюти в результаті знаходження держави у воєнному стані, руйнуванням економіки, блокуванням логістичних маршрутів тощо, що може негативно вплинути на фінансовий стан ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ".

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" Акціонерне товариство Виробництво будівельних виробів із пластмас	Дата	КОДИ
		за ЄДРПОУ	01.04.2024
		за КАТОТТГ	30637114
		за КОПФГ	UA800000000001078669
		за КВЕД	230
			22.23

Середня кількість працівників: 2569

Адреса, телефон: 01054 м. Київ, вулиця Михайла Коцюбинського, будинок 1, +38 (044) 401-62-66

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.03.2024 р.
Форма №1

Код за ДКУД			1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	10 656	11 896
первісна вартість	1001	26 801	28 349
накопичена амортизація	1002	(16 145)	(16 453)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	761 529	769 697
первісна вартість	1011	1 572 301	1 605 313
знос	1012	(810 772)	(835 616)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	29 722	31 894
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	801 907	813 487
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 003 937	985 902
Виробничі запаси	1101	682 505	656 703

Незавершене виробництво	1102	108 291	121 114
Готова продукція	1103	175 619	171 177
Товари	1104	37 522	36 908
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	710 482	728 419
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	153 634	256 627
з бюджетом	1135	24 824	44 320
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	155	169
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	14 438	27 548
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	804 462	741 605
Готівка	1166	1 203	1 550
Рахунки в банках	1167	803 259	740 055
Витрати майбутніх періодів	1170	6 737	7 289
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1 718	2 080
Усього за розділом II	1195	2 720 387	2 793 959
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	3 522 294	3 607 446

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	556	556
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	-4 920	-4 920
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	12 258	12 258
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2 132 253	2 246 608
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	2 140 147	2 254 502
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	394 612	393 689
Довгострокові забезпечення	1520	0	0

Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	394 612	393 689
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	84 901	63 935
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	56 117	58 869
товари, роботи, послуги	1615	534 662	536 115
розрахунками з бюджетом	1620	30 426	34 526
у тому числі з податку на прибуток	1621	23 962	28 488
розрахунками зі страхування	1625	4 278	1 406
розрахунками з оплати праці	1630	27 265	31 877
одержаними авансами	1635	59 150	46 997
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	187 718	185 108
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 018	422
Усього за розділом III	1695	987 535	959 255
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	3 522 294	3 607 446

Примітки: д/н

Керівник

Коломійченко Валерій Олексійович

Головний бухгалтер

Авраменко Наталія Валеріївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.04.2024
30637114

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)

за 1 квартал 2024 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 090 865	945 119
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(639 686)	(577 120)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	451 179	367 999
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	24 185	22 964
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(86 481)	(64 527)
Витрати на збут	2150	(203 442)	(125 955)
Інші операційні витрати	2180	(33 059)	(27 276)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	152 382	173 205
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	495	5 168
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(10 782)	(13 665)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)

Інші витрати	2270	(1 086)	(10)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	141 009	164 698
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-26 317	-29 754
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	114 692	134 944
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	114 692	134 944

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	468 701	450 403
Витрати на оплату праці	2505	184 772	124 263
Відрахування на соціальні заходи	2510	35 639	25 792
Амортизація	2515	26 982	31 369
Інші операційні витрати	2520	243 421	141 060
Разом	2550	959 515	772 887

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	555 556	555 556
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	555 556	555 556
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	206,450000	242,900000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	206,450000	242,900000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: д/н

Керівник

Коломійченко Валерій Олексійович

Головний бухгалтер

Авраменко Наталія Валеріївна

КОДИ
01.04.2024
30637114

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"

Дата

за ЄДРПОУ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 1 квартал 2024 року

Форма №3

		Код за ДКУД		1801004
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	
1	2	3	4	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 068 867	954 627	
Повернення податків і зборів	3005	47 139	96 957	
у тому числі податку на додану вартість	3006	47 139	96 957	
Цільового фінансування	3010	2 350	0	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0	
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	33 444	4 807	
Надходження від повернення авансів	3020	857	13 135	
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	939	663	
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	49	248	
Надходження від операційної оренди	3040	0	0	
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0	
Надходження від страхових премій	3050	0	0	
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0	
Інші надходження	3095	2 260	10 729	
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(744 916)	(618 495)	
Праці	3105	(154 357)	(91 843)	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(38 273)	(22 351)	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(64 792)	(45 049)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(23 962)	(20 573)	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(40 830)	(24 476)	
Витрачання на оплату авансів	3135	(143 786)	(83 518)	
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 842)	(155)	
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)	
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)	
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)	
Інші витрачання	3190	(21 815)	(7 619)	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-13 876	212 136	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	0	0	
необоротних активів	3205	354	837	
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	0	0	
дивідендів	3220	0	0	
Надходження від деривативів	3225	0	0	
Надходження від погашення позик	3230	0	0	

Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(22 802)	(37 838)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-22 448	-37 001
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	34 265
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(20 642)	(79 104)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(971)	(4 897)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(7 465)	(4 880)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-29 078	-54 616
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-65 402	120 519
Залишок коштів на початок року	3405	804 462	341 537
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	2 545	9 628
Залишок коштів на кінець року	3415	741 605	471 684

Примітки: д/н

Керівник

Коломійченко Валерій Олексійович

Головний бухгалтер

Авраменко Наталія Валеріївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

25.06.2024

30637114

Звіт про власний капітал

За 1 квартал 2024 року

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	556	-4 920	0	12 258	2 132 253	0	0	2 140 147
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	-337	0	0	-337
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	556	-4 920	0	12 258	2 131 916	0	0	2 139 810
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	114 692	0	0	114 692
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	114 692	0	0	114 692
Залишок на кінець року	4300	556	-4 920	0	12 258	2 246 608	0	0	2 254 502

Примітки: д/н

Керівник

Коломійченко Валерій Олексійович

Головний бухгалтер

Авраменко Наталія Валеріївна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до проміжної фінансової звітності, складеної за МСФЗ, за 1 квартал 2024 року

1. Загальна інформація

ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ" (надалі - Товариство) є юридичною особою відповідно до законодавства України, було створене у 1999 році та має наступних учасників станом на 31 березня 2024 року:

Дані про учасника (засновника, акціонера):

податковий номер (ідентифікаційний номер)/РНОКПП (серія та номер паспорта) - B222893
найменування суб'єкта господарювання /ПІБ фіз. особи - BLAUBERG GROUP AG

Дані про частку у статутному капіталі та її фактичне внесення:

сума внеску згідно з установчими документами, тис. грн. - 556

частина у статутному капіталі, % - 100

фактично внесено, тис. грн. - 556

Основною діяльністю є виробництво сучасного вентиляційного обладнання для вирішення будь-яких завдань у галузі вентиляції. Продукція вирізняється високою якістю, збалансованими технічними характеристиками і відповідає європейським та міжнародним вимогам з енергоефективності, надійності та безпеки, що підтверджується відповідними сертифікатами та реалізованими об'єктами в усьому світі. На основі постійного розвитку та вдосконалення створює продукт, щоб відповідати високим вимогам клієнта.

Входить до групи компаній Blauberg Group, не має дочірніх підприємств.

Товариство зареєстровано в м. Київ, Україна, вул. М. Коцюбинського, буд.1, 01054. Свідоцтво про державну реєстрацію серія А01 № 794993.

Місцезнаходження: Київська обл., м. Боярка, вул. Соборності, будинок № 36 та м. Київ, Україна, вул. М. Коцюбинського, буд.1, 01054.

Телефони Товариства: (044) 401-62-96.

Офіційна сторінка в інтернеті: <https://vents.ua/>

Основні види діяльності за КВЕД:

22.23 Виробництво будівельних виробів із пластмас;

27.51 Виробництво електричних побутових приладів;

28.25 Виробництво промислового холодильного та вентиляційного устаткування

22.21 Виробництво плит, листів, труб і профілів із пластмас;

22.29 Виробництво інших виробів із пластмас;

25.99 Виробництво інших готових металевих виробів, н.в.і.у.

Товариство є потужним виробничим підприємством, яке володіє найбільшою сучасною виробничою базою в Європі та самостійно випускає повний спектр обладнання для систем вентиляції будь-якого ступеня складності. Сьогодні вентиляційне обладнання Товариства представлене у більш ніж 110 країнах світу.

Виробничі потужності товариства розміщені на площі понад 90 000 кв. м. Підприємство здійснює повний замкнутий цикл виробництва продукції і оснащене найсучаснішим обладнанням. У компанії працюють близько 3000 висококваліфікованих спеціалістів, які забезпечують утілення вентиляційної продукції від ідеї та конструкторського рішення до готового високотехнологічного продукту.

Основні види продукції:

- побутові вентилятори;
- промислові та комерційні вентилятори;
- децентралізовані системи вентиляції з рекуперацією тепла;
- установки обробки повітря;
- системи повітряного опалення;
- димовидалення та вентиляція;
- електричні аксесуари;
- аксесуари для систем вентиляції;
- повітропроводи та монтажні елементи;
- повітророзподільні пристрої.

Управління діяльністю ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ

СИСТЕМИ" здійснюють наступні органи:
вищий орган - Загальні збори акціонерів Товариства.
виконавчий орган - Директор.

2. Операційне середовище

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України. Внаслідок чого в Україні введений військовий стан згідно Закону України "Про правовий режим воєнного стану", Закону України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні"", Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні".

Враховуючи непередбачуваність та швидкий розвиток воєнних дій, важко оцінювати загальний вплив на економіку країни. Уряд України визначив оборонну галузь та забезпечення соціальних виплат пріоритетними напрямками, при цьому не допускаючи дефолту зобов'язань по зовнішньому боргу. Український уряд отримує фінансування та добровільні пожертви від міжнародних організацій та різних країн світу для підтримання фінансової стабільності, фінансування оборонної та соціальної галузей.

У банківській системі введено обмеження на окремі види операцій, включаючи, серед іншого, мораторій на здійснення міжнародних валютних платежів, крім закупівель товарів критичного імпорту. Це ускладнює роботу з іноземними компаніями, але Товариство продовжує працювати, наскільки це можливо за умов війни, веде операційну діяльність у звичайному режимі без наміру припинення діяльності, зберігає робочі місця для працівників, сплачує податки, відповідно забезпечуючи необхідний для фінансової системи обіг грошових коштів.

Незважаючи на викладене вище Товариство поступово відновило продажі та проводить розрахунки з клієнтами та постачальниками, які переорієнтувались та продовжують вести свій бізнес в умовах воєнного стану.

Остаточний результат війни та її наслідки передбачити надзвичайно складно, проте управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Товариства, необхідні за існуючих обставин. Подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансові результати Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності на території України на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу. Управлінський персонал Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації та вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо.

Товариство володіє достатніми ресурсами для продовження своєї діяльності в найближчому майбутньому. Таким чином, фінансова звітність готується на підставі припущення про безперервність діяльності.

3. Основи підготовки проміжної фінансової звітності

Мета проміжної фінансової звітності

Проміжна окрема Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Основа підготовки проміжної фінансової звітності

Проміжна Фінансова звітність Товариства підготовлена у відповідності з вимогами МСФЗ 34 та являє собою комплект стислої фінансової звітності (визначеної у цьому стандарті) за період з 01 січня 2024 року по 31 березня 2024 року.

Порівняльним періодом є період з 01 січня 2023 року по 31 березня 2023 року.

Протягом звітного періоду Товариство дотримувалось наступних принципів діяльності та складання фінансової звітності: автономність, безперервність, періодичність, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, обачності та єдиного грошового вимірника.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося МСБО (МСФЗ), вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання

фінансової звітності в Україні, які не суперечать вимогам МСФЗ.

Товариство використовувало єдину облікову політику для підготовки проміжної фінансової звітності, що складена згідно з МСФЗ за 1 квартал 2024 року та щодо усіх періодів, відображених у цій фінансовій звітності.

Дана проміжна фінансова звітність, що складена за МСФЗ, представлена в національній валюті України (гривні), яка є грошовою одиницею України, функціональною валютою Товариства і валютою представлення звітності. Функціональна валюта визначалася як валюта основного економічного середовища, в якій Товариство здійснює свою діяльність. Звітність подано в тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервної діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервної діяльності.

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу історичної вартості. Історична вартість переважно визначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на активи.

Структура проміжної фінансової звітності

За структурою проміжна фінансова звітність відповідає вимогам МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність".

Проміжний фінансовий звіт включає:

Стислий звіт про фінансовий стан (баланс) станом на 31.03.2024 р.

Стислий звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 1 квартал 2024р.

Стислий звіт про рух грошових коштів за 1 квартал 2024 р.

Стислий звіт про власний капітал за 1 квартал 2024 р.

Деякі пояснювальні примітки.

4. Основні аспекти облікової політики

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

З 01 січня 2024 року відбулися зміни облікових оцінок в частині термінів експлуатації та ліквідаційної вартості об'єктів основних засобів за результатами річної інвентаризації 2023 року.

Інших змін облікової політики та методів обчислення Товариства в 1 кварталі 2024 року порівняно з 2023 роком не відбувалось.

5. Основні припущення, оцінки та судження

Товариство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Оцінки та судження регулярно аналізуються, вони засновані на минулому досвіді і поточній відповідності інформації і включають всі фактори і очікування керівництва про поточні та майбутні події, які можуть вплинути на балансову вартість активів і зобов'язань, доходів і витрат за звітний період і тип розкриття у фінансовій звітності.

Професійні судження, які чинять найбільш суттєвий вплив на суми, що відображаються у фінансовій звітності, та оцінки, результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року перелічені нижче:

Безперервність діяльності

Керівництво Товариства підготувало цю фінансову звітність відповідно до принципу подальшої безперервності діяльності. У ході формування цього професійного судження керівництво проаналізувало поточні економічні умови, в яких працює, результати діяльності Товариства, її поточні плани, прибутковість діяльності та доступ до фінансових ресурсів. Станом на 31 березня 2024 року капітал Товариства склав 2 254 391 тисячу гривень. Грошові потоки від операційної діяльності Товариства за 1 квартал 2024 року були від'ємними та склали 13 876 тисяч гривень. Товариство отримало чистий прибуток у сумі 114 581 тисячу гривень за 1 квартал 2024 року. Товариство має кредитні лінії, для фінансування оборотного капіталу за договорами, що діють до кінця 2024 року, і не очікує труднощів стосовно пролонгації кредитних ліній, строк погашення яких настає у 2025 році.

Після дати цієї проміжної фінансової звітності російська федерація продовжує неспровоковану

повномасштабну війсьну агресію в Україні. Деякі регіони України залишаються ареною інтенсивних бойових дій або тимчасово окуповані. Проте на дату випуску цієї фінансової звітності Товариство продовжує свою діяльність, здійснює продажі виготовленої готової продукції.

Станом на дату випуску цієї проміжної фінансової звітності не було пошкоджень важливих активів, які перешкоджали б Товариству продовжувати діяльність. Товариство не має суттєвих активів у зоні активних воєнних дій або на тимчасово окупованих територіях. Товариство не співпрацює з юридичними чи фізичними особами, які знаходяться під санкціями ЄС і США.

Товариство повністю дотримується законодавства України. Податки, збори та інші обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів сплачені в повному обсязі. Продовжує своєчасно виконувати всі свої зобов'язання перед працівниками в повному обсязі. Кредиторська заборгованість за товари та послуги погашається відповідно до чітко визначених пріоритетів і з урахуванням договірних строків погашення кредиторської заборгованості.

Товариство має достатню ліквідність для продовження виконання своїх зобов'язань.

З урахуванням викладеного вище керівництво Товариства дійшло висновку, що застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки фінансової звітності є доцільним.

Визнання виручки

Товариство визнає виручку за договорами в момент часу, який вважається моментом відвантаження товару.

Податкове законодавство

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Справедлива вартість активів

Справедлива вартість необоротних активів, розраховується з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

Виявлення ознак знецінення активів

На кожен звітний період Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

6. Розкриття інформації, що підтверджує подані статті у фінансових звітах

6.1 Основні засоби

Основні засоби станом на 31 березня 2024 року можуть бути представлені наступним чином (тис. грн.):

Первісна вартість

- Будівлі та споруди (тис. грн.):

Звітний період

на 01.01.2024 - 180 097

придбання - 1 317

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 42 980

вибуття - ---

рекламні витрати - ---

на 31.03.2024 - 224 394

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 1 140

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 170 423

придбання - ---

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 1

вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 170 424
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 5 619
- Машини та обладнання (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 839 822
придбання - 21 950
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 13 810
вибуття - 1 324
реклаسیфікація - 34
на 31.03.2024 - 874 292
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 326 752
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 780 222
придбання - 8 706
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 4 802
вибуття - 1 370
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 792 360
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 250 767
- Транспортні засоби (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 13 390
придбання - 1 217
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 53
вибуття - 290
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 14 370
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 8 774
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 13 289
придбання - 30
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 13 319
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 5 615
- Інструменти, прилади та інвентар (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 55 134
придбання - 723
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 1 746
вибуття - 255
реклаسیфікація - 127
на 31.03.2024 - 57 475
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 29 761
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 50 781
придбання - 152
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 248
вибуття - 211
реклаسیфікація - 237
на 31.03.2023 - 51 207
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 27 422

- Офісне обладнання, оргтехніка, меблі (тис. грн.):

Звітний період

на 01.01.2024 - 37 739

придбання - 396

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 206

вибуття - 318

реклаسیфікація - ---

на 31.03.2024 - 38 023

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 24 410

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 35 263

придбання - 719

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 151

вибуття - 174

реклаسیфікація - ---

на 31.03.2023 - 35 959

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 20 831

- Незавершені капітальні інвестиції (тис. грн.):

Звітний період

на 01.01.2024 - 147 679

придбання - 32 264

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---

вибуття - ---

реклаسیфікація - -81 744

на 31.03.2024 - 98 199

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 115 718

придбання - 46 406

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---

вибуття - ---

реклаسیфікація - -40 895

на 31.03.2023 - 121 229

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---

- Інші основні засоби (тис. грн.):

Звітний період

на 01.01.2024 - 6 684

придбання - 81

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---

вибуття - 125

реклаسیфікація - ---

на 31.03.2024 - 6 640

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 938

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 6 862

придбання - 355

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 32

вибуття - ---

реклаسیфікація - ---

на 31.03.2023 - 7 249

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 465

- Поліпшення орендованих будівель (тис. грн.):

Звітний період

на 01.01.2024 - 151 383

придбання - ---

кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 3 401
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 154 784
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 2 332
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 137 405
придбання - ---
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 2 833
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 140 238
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 58
- Активи з права використання (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 140 373
придбання - 2 801
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---
вибуття - 6 037
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 137 137
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 131 824
придбання - 2 234
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - ---
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 134 058
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
- Всього (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 1 572 301
придбання - 60 749
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 62 196
вибуття - 8 349
реклаسیфікація - -81 583
на 31.03.2024 - 1 605 314
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 394 107
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 1 441 787
придбання - 58 602
кап. інвестиції в добудову та вдосконалення - 8 067
вибуття - 1 755
реклаسیфікація - -40 658
на 31.03.2023 - 1 466 043
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 310 777

Амортизація

- Будівлі та споруди (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 66 466
амортизаційні відрахування - 1 864
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---

на 31.03.2024 - 68 330
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 1 140
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 59 706
амортизаційні відрахування - 1 663
вибуття - ---
на 31.03.2023 - 61 369
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 5 619
- Машини та обладнання (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 583 490
амортизаційні відрахування - 17 634
вибуття - 1 324
реклаسیфікація - 34
на 31.03.2024 - 599 834
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 326 752
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 500 637
амортизаційні відрахування - 23 014
вибуття - 1 363
на 31.03.2023 - 522 288
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 250 767
- Транспортні засоби (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 11 562
амортизаційні відрахування - 179
вибуття - 290
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 11 451
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 8 774
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 10 300
амортизаційні відрахування - 417
вибуття - ---
на 31.03.2023 - 10 717
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 5 615
- Інструменти, прилади та інвентар (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 42 527
амортизаційні відрахування - 1 180
вибуття - 255
реклаسیфікація - 127
на 31.03.2024 - 43 579
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 29 761
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 37 808
амортизаційні відрахування - 1 307
вибуття - 210
реклаسیфікація - 237
на 31.03.2023 - 39 142
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 27 422
- Офісне обладнання, оргтехніка, меблі (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 31 923
амортизаційні відрахування - 730

вибуття - 318
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 32 335
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 24 408
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 29 280
амортизаційні відрахування - 913
вибуття - 174
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 30 019
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 20 831
- Незавершені капітальні інвестиції (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - ---
амортизаційні відрахування - ---
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - ---
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
Порівняльний період
на 01.01.2023 - ---
амортизаційні відрахування - ---
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - ---
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
- Інші основні засоби (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 3 997
амортизаційні відрахування - 416
вибуття - 124
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 4 289
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 938
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 3 776
амортизаційні відрахування - 387
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 4 163
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 465
- Поліпшення орендованих будівель (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 36 859
амортизаційні відрахування - 2 417
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2024 - 39 276
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 2 332
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 25 836
амортизаційні відрахування - 2 144
вибуття - ---
реклаسیфікація - ---
на 31.03.2023 - 27 980

в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 58
- Активи з права використання (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 33 948
амортизаційні відрахування - 2 657
вибуття - 82
рекластифікація - ---
на 31.03.2024 - 36 523
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 24 235
амортизаційні відрахування - 2 119
вибуття - ---
рекластифікація - ---
на 31.03.2023 - 26 354
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - ---
- Всього (тис. грн.):
Звітний період
на 01.01.2024 - 810 772
амортизаційні відрахування - 27 077
вибуття - 2 393
рекластифікація - 161
на 31.03.2024 - 835 617
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 394 105
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 691 578
амортизаційні відрахування - 31 964
вибуття - 1 747
рекластифікація - 237
на 31.03.2023 - 722 032
в т.ч. з нульовою балансовою вартістю - 310 777

Чиста балансова вартість

- Будівлі та споруди
Звітний період
на 01.01.2024 - 113 631
на 31.03 2024 - 156 064
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 110 717
на 31.03 2023 - 109 054
- Машини та обладнання
Звітний період
на 01.01.2024 - 256 332
на 31.03 2024 - 274 458
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 279 585
на 31.03 2023 - 270 072
- Транспортні засоби
Звітний період
на 01.01.2024 - 1 828
на 31.03 2024 - 2 919
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 2 989
на 31.03 2023 - 2 602
- Інструменти, прилади та інвентар

Звітний період
на 01.01.2024 - 12 607
на 31.03 2024 - 13 896
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 12 973
на 31.03 2023 - 12 065
- Офісне обладнання, оргтехніка, меблі

Звітний період
на 01.01.2024 - 5 816
на 31.03 2024 - 5 688
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 5 983
на 31.03 2023 - 5 940
- Незавершені капітальні інвестиції

Звітний період
на 01.01.2024 - 147 679
на 31.03 2024 - 98 199
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 115 718
на 31.03 2023 - 121 229
- Інші основні засоби

Звітний період
на 01.01.2024 - 2 687
на 31.03 2024 - 2 351
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 3 086
на 31.03 2023 - 3 086
- Поліпшення орендованих будівель

Звітний період
на 01.01.2024 - 114 524
на 31.03 2024 - 115 508
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 111 569
на 31.03 2023 - 112 259
- Активи з права використання

Звітний період
на 01.01.2024 - 106 425
на 31.03 2024 - 100 613
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 107 589
на 31.03 2023 - 107 704
- Всього

Звітний період
на 01.01.2024 - 761 529
на 31.03 2024 - 769 697
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 750 209
на 31.03 2023 - 744 011

З 01 січня 2024 року відбулися зміни облікових оцінок в частині термінів експлуатації та ліквідаційної вартості об'єктів основних засобів за результатами річної інвентаризації 2023 року.

Станом на 31 березня 2024 року склад основних засобів оцінюється за амортизованою вартістю.

Відсутні основні засоби, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності та отримані за рахунок цільового використання.

Наявні основні засоби, які передані у заставу, чиста балансова вартість яких станом на 31.03.2024р

складає 115 227 тис. грн.

Ознак того, що корисність активів може зменшитися не виявлено протягом відповідних періодів. Таким чином збитки від знецінення активів не визнаються.

6.2 Нематеріальні активи

Нематеріальні активи станом на 31 березня 2024 року можуть бути представлені наступним чином (тис. грн.):

Первісна вартість

- Назви брендів

Звітний період

на 01.01.2024 - 2 819

придбання - ---

кап. інвестиції на вдосконалення - 55

вибуття - ---

рекласифікація - ---

на 31.03.2024 - 2 874

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 1 252

придбання - ---

рекласифікація - ---

на 31.03.2023 - 1 252

- Комп. та прогр. забезпеч

на 01.01.2024 - 16 063

придбання - ---

кап. інвестиції на вдосконалення - 362

вибуття - ---

рекласифікація - ---

на 31.03.2024 - 16 425

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 16 265

придбання - ---

рекласифікація - ---

на 31.03.2023 - 16 265

- Авторські права, патенти, інші права на промисл. власність

на 01.01.2024 - 2 922

придбання - 35

кап. інвестиції на вдосконалення - 15

вибуття - ---

рекласифікація - ---

на 31.03.2024 - 2 972

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 2 685

придбання - 1

рекласифікація - ---

на 31.03.2023 - 2 686

- Незаверш. кап. інвестиції

на 01.01.2024 - 3 883

придбання - 1 182

кап. інвестиції на вдосконалення - ---

вибуття - ---

рекласифікація - -101

на 31.03.2024 - 4 964

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 3 040

придбання - 1 675

рекласифікація - -7
на 31.03.2023 - 4 708
- Інші нематер. активи
на 01.01.2024 - 1 114
придбання - ---
кап. інвестиції на вдосконалення - ---
вибуття - ---
рекласифікація - ---
на 31.03.2024 - 1 114
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 2 355
придбання - 6
рекласифікація - ---
на 31.03.2023 - 2 361
- Всього
на 01.01.2024 - 26 801
придбання - 1 217
кап. інвестиції на вдосконалення - 432
вибуття - ---
рекласифікація - -101
на 31.03.2024 - 28 349
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 25 597
придбання - 1 682
рекласифікація - -7
на 31.03.2023 - 27 272

Амортизація
- Назви брендів
Звітний період
на 01.01.2024 - 1 020
амортизаційні відрахування - 51
на 31.03.2024 - 1 071
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 961
амортизаційні відрахування - 12
на 31.03.2023 - 973
- Комп.та прогр. забезпеч
Звітний період
на 01.01.2024 - 12 961
амортизаційні відрахування - 165
на 31.03.2024 - 13 126
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 12 610
амортизаційні відрахування - 151
на 31.03.2023 - 12 761
- Авторські права, патенти, інші права на промисл. власність
Звітний період
на 01.01.2024 - 1 721
амортизаційні відрахування - 69
на 31.03.2024 - 1 790
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 1 476
амортизаційні відрахування - 57
на 31.03.2023 - 1 533

- Незаверш. кап. інвестиції

Звітний період

на 01.01.2024 - ---

амортизаційні відрахування - ---

на 31.03.2024 - ---

Порівняльний період

на 01.01.2023 - ---

амортизаційні відрахування - ---

на 31.03.2023 - ---

- Інші нематер. активи

Звітний період

на 01.01.2024 - 443

амортизаційні відрахування - 23

на 31.03.2024 - 466

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 889

амортизаційні відрахування - 54

на 31.03.2023 - 943

- Всього

Звітний період

на 01.01.2024 - 16 145

амортизаційні відрахування - 308

на 31.03.2024 - 16 453

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 15 936

амортизаційні відрахування - 274

на 31.03.2023 - 16 210

Чиста балансова вартість

- Назви брендів

Звітний період

на 01.01.2024 - 1 799

на 31.03.2024 - 1 803

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 291

на 31.03.2023 - 279

- Комп.та прогр. забезпеч

Звітний період

на 01.01.2024 - 3 102

на 31.03.2024 - 3 299

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 3 655

на 31.03.2023 - 3 504

- Права на промисл. власність

Звітний період

на 01.01.2024 - 1 201

на 31.03.2024 - 1 182

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 1 209

на 31.03.2023 - 1 153

- Незаверш. кап. інвестиції

Звітний період

на 01.01.2024 - 3 883

на 31.03.2024 - 4 964

Порівняльний період

на 01.01.2023 - 3 040
на 31.03.2023 - 4 708
- Інші нематер. активи
Звітний період
на 01.01.2024 - 671
на 31.03.2024 - 648
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 1 466
на 31.03.2023 - 1 418
- Всього
Звітний період
на 01.01.2024 - 10 656
на 31.03.2024 - 11 896
Порівняльний період
на 01.01.2023 - 9 661
на 31.03.2023 - 11 062

Станом на 31 березня 2024 року склад нематеріальних активів оцінюється за амортизованою вартістю. Відсутні нематеріальні активи, щодо яких є обмеження права власності, передані у заставу, самостійно виготовлені та з невизначеним терміном користування.

6.3 Оренда

Товариство застосовує єдиний підхід до визнання та оцінки всіх договорів оренди, за винятком короткострокової оренди і оренди активів з низькою вартістю. Товариство визнає зобов'язання з оренди щодо здійснення орендних платежів і активи у формі права користування, які представляють собою права користування активами.

6.3.1 Товариство виступає як орендар

Нижче наведена балансова вартість активів з права користування та її зміни протягом періоду (тис. грн.):

- Земля
Звітний період
залишок на 01.01.2024
первісна вартість - 12 823
амортизація - 1 071
чиста балансова вартість - 11 752
надходження за 1 квартал 2024р - ---
нарахована амортизація за 1 квартал 2024 р. - 44
модифікація - -5 730
вибуття за 1 квартал 2024р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2024
первісна вартість - 7 093
амортизація - 734
чиста балансова вартість - 5 978
Порівняльний період
залишок на 01.01.2023
первісна вартість - 10 834
амортизація - 734
чиста балансова вартість - 10 100
надходження за 1 квартал 2023р - 1 338
нарахована амортизація за 1 квартал 2023р - 83
вибуття за 1 квартал 2023р
первісна вартість - ---
амортизація - ---

залишок на 31.03.2023
первісна вартість - 12 172
амортизація - 817
чиста балансова вартість - 11 355
- Будівлі
Звітний період
залишок на 01.01.2024
первісна вартість - 120 097
амортизація - 30 759
чиста балансова вартість - 89 338
надходження за 1 квартал 2024р - 362
нарахована амортизація за 1 квартал 2024 р. - 2 487
модифікація - 2 319
вибуття за 1 квартал 2024р
первісна вартість - 307
амортизація - 82
залишок на 31.03.2024
первісна вартість - 122 471
амортизація - 21 835
чиста балансова вартість - 89 307
Порівняльний період
залишок на 01.01.2023
первісна вартість - 113 551
амортизація - 21 835
чиста балансова вартість - 91 716
надходження за 1 квартал 2023р - 896
нарахована амортизація за 1 квартал 2023р - 1 881
вибуття за 1 квартал 2023р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2023
первісна вартість - 114 447
амортизація - 23 716
чиста балансова вартість - 90 731
- Обладнання
Звітний період
залишок на 01.01.2024
первісна вартість - 7 243
амортизація - 2 064
чиста балансова вартість - 5 179
надходження за 1 квартал 2024р - ---
нарахована амортизація за 1 квартал 2024 р. - 115
модифікація - 120
вибуття за 1 квартал 2024р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2024
первісна вартість - 7 363
амортизація - 1 612
чиста балансова вартість - 5 184
Порівняльний період
залишок на 01.01.2023
первісна вартість - 6 590
амортизація - 1 612
чиста балансова вартість - 4 978

надходження за 1 квартал 2023р - ---
нарахована амортизація за 1 квартал 2023р - 112
вибуття за 1 квартал 2023р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2023
первісна вартість - 6 590
амортизація - 1 724
чиста балансова вартість - 4 866
- Транспорт
Звітний період
залишок на 01.01.2024
первісна вартість - 210
амортизація - 54
чиста балансова вартість - 156
надходження за 1 квартал 2024р - ---
нарахована амортизація за 1 квартал 2024 р. - 11
модифікація - ---
вибуття за 1 квартал 2024р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2024
первісна вартість - 210
амортизація - 54
чиста балансова вартість - 145
Порівняльний період
залишок на 01.01.2023
первісна вартість - 849
амортизація - 54
чиста балансова вартість - 795
надходження за 1 квартал 2023р - ---
нарахована амортизація за 1 квартал 2023р - 43
вибуття за 1 квартал 2023р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2023
первісна вартість - 849
амортизація - 97
чиста балансова вартість - 752
- Разом
Звітний період
залишок на 01.01.2024
первісна вартість - 140 373
амортизація - 33 948
чиста балансова вартість - 106 425
надходження за 1 квартал 2024р - 362
нарахована амортизація за 1 квартал 2024 р. - 2 657
модифікація - -3 291
вибуття за 1 квартал 2024р
первісна вартість - 307
амортизація - 82
залишок на 31.03.2024
первісна вартість - 137 137
амортизація - 24 235
чиста балансова вартість - 100 614

Порівняльний період
залишок на 01.01.2023
первісна вартість - 131 824
амортизація - 24 235
чиста балансова вартість - 1107 589
надходження за 1 квартал 2023р - 2 234
нарахована амортизація за 1 квартал 2023р - 2 119
вибуття за 1 квартал 2023р
первісна вартість - ---
амортизація - ---
залишок на 31.03.2023
первісна вартість - 134 058
амортизація - 26 354
чиста балансова вартість - 107 704

В звітті про фінансовий стан вартість активів з права користування включена до складу статті "Основні засоби".

Нижче наведена балансова вартість зобов'язань з оренди та її зміни протягом періоду (тис. грн.):

- 1 квартал 2024р:
на 1 січня - 128 142
Приріст - 362
Модифікація - -3 737
Нарахування відсотків - 5 917
Вибуття - 228
Оплата - 7 465
На 31 березня - 122 991
Довгострокова - 114 865
Поточна - 8 126
- 1 квартал 2023р.:
на 1 січня - 124 875
Приріст - 2 234
Модифікація - -2196
Нарахування відсотків - 5 912
Вибуття - ---
Оплата - 4 880
На 31 березня - 125 945
Довгострокова - 121 004
Поточна - 4 941

Нижче наведені суми, визнані у складі прибутку або збитку (тис. грн.):

- 1 квартал 2024р.:
витрати по амортизації активів з права користування - 2 657
Процентні витрати за зобов'язаннями з оренди - 5 917
змінні орендні платежі, що не залежать від індексу або ставки - 480
витрати по оренді з низькою вартістю та короткостроковій оренді - 220
разом суми, визнані у складі прибутку або збитку - 9 274
- 1 квартал 2023р.:
витрати по амортизації активів з права користування - 2 119
Процентні витрати за зобов'язаннями з оренди - 5 912
змінні орендні платежі, що не залежать від індексу або ставки - 167
витрати по оренді з низькою вартістю та короткостроковій оренді - 813
разом суми, визнані у складі прибутку або збитку - 9 011

6.3.2 Товариство виступає як орендодавець

Оренда, за якою у Компанії залишаються практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням активом, класифікується як операційна оренда. Орендний дохід враховується лінійним методом протягом терміну оренди.

Товариство уклало договори оренди власних та суборенди орендованих нежитлових приміщень, що складається з надлишків офісних площ. Дохід від оренди за 1 квартал 2024 року склав 35,8 тис. грн., за 1 квартал 2023 року 35,8 тис. грн.

6.4. Дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість класифікується як фінансові активи за амортизованою вартістю.

Торгова та інша дебіторська заборгованість включає (тис. грн.):

- 31.03.2024:

фінансові активи за амортизованою вартістю - 800 456

торгова дебіторська заборгованість з вітчизняними покупцями - 134 723

торгова дебіторська заборгованість з іноземними покупцями - 759 863

резерв очікуваних кредитних збитків - -166 167

торгова дебіторська заборгованість за вирахуванням резерву - 728 419

дебіторська заборгованість з бюджетом - 44 320

дебіторська заборгованість з розрахунків за нарахованими доходами - 169

дебіторська заборгованість за розрахунками з підзвітними особами - 490

дебіторська заборгованість за розрахунками за претензіями - 2 093

розрахунки з працівниками за іншими операціями - 13 399

інша дебіторська заборгованість - 11 566

нефінансові активив за справедливою вартістю:

дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - 256 627

торгова та інша дебіторська заборгованість разом - 1 057 083

- 31.12.2023:

фінансові активи за амортизованою вартістю - 749 900

торгова дебіторська заборгованість з вітчизняними покупцями - 136 482

торгова дебіторська заборгованість з іноземними покупцями - 733 133

резерв очікуваних кредитних збитків - -159 133

торгова дебіторська заборгованість за вирахуванням резерву - 710 482

дебіторська заборгованість з бюджетом - 24 824

дебіторська заборгованість з розрахунків за нарахованими доходами - 155

дебіторська заборгованість за розрахунками з підзвітними особами - 209

дебіторська заборгованість за розрахунками за претензіями - 969

розрахунки з працівниками за іншими операціями - 1 650

інша дебіторська заборгованість - 11 611

нефінансові активив за справедливою вартістю:

дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - 153 634

торгова та інша дебіторська заборгованість разом - 903 534

- 31.03.2023:

фінансові активи за амортизованою вартістю - 1 091 043

торгова дебіторська заборгованість з вітчизняними покупцями - 110 051

торгова дебіторська заборгованість з іноземними покупцями - 872 169

резерв очікуваних кредитних збитків - -7 011

торгова дебіторська заборгованість за вирахуванням резерву - 975 209

дебіторська заборгованість з бюджетом - 82 377

дебіторська заборгованість з розрахунків за нарахованими доходами - ---

дебіторська заборгованість за розрахунками з підзвітними особами - 92

дебіторська заборгованість за розрахунками за претензіями - 969

розрахунки з працівниками за іншими операціями - 1 874

інша дебіторська заборгованість - 30 522

нефінансові активив за справедливою вартістю:

дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - 14 870

торгова та інша дебіторська заборгованість разом - 1 105 913

Станом на 31.03.2024 р. вся дебіторська заборгованість підтверджена дебіторами.

У складі дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом відображено податок на додану вартість що підлягає відшкодуванню з бюджету.

Рух резерву очікуваних кредитних збитків, що являє собою зменшення корисності торгової дебіторської заборгованості, є наступним (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

залишок на 1 січня - 159 133

нараховано резерв - 7 034

використано резерв - ---

залишок на 31 березня - 166 167

- 1 квартал 2023 р.:

залишок на 1 січня - 7 009

нараховано резерв - ---

використано резерв - ---

залишок на 31 березня - 7 009

6.5. Запаси

Облік і відображення у фінансовій звітності запасів здійснюється відповідно до МСБО 2 "Запаси".

Запаси відображаються у фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Причинами списання запасів є:

- пошкодження;

- часткове або повне застаріння;

- адміністративні витрати, загальновиробничі витрати та витрати на збут.

Товариство застосовує метод оцінки запасів при їх вибутті або передачі у виробництво основне та допоміжне, на витрати збуту та адміністративні ФІФО.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є окрема номенклатура запасу.

У складі запасів станом на 31.03.2024 року та 31.03.2023 року обліковуються залишки, що представлені наступним чином (тис. грн.):

- 31.03.2024:

сировина і матеріали - 250 818

купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - 378 838

товари - 36 908

паливо - 1 300

тара - 8 595

запасні частини - 14 462

незавершене виробництво - 121 114

готова продукція - 171 177

поточні запаси в дорозі - ---

інші поточні запаси - 2 690

загальна сума поточних запасів - 985 902

- 31.12.2023:

сировина і матеріали - 256 582

купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - 400 331

товари - 37 522

паливо - 848

тара - 7 921

запасні частини - 13 177

незавершене виробництво - 108 291

готова продукція - 175 619

поточні запаси в дорозі - ---

інші поточні запаси - 3 646
загальна сума поточних запасів - 1 003 937
- 31.03.2023:
сировина і матеріали - 349 458
купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - 416 216
товари - 21 985
паливо - 868
тара - 9 201
запасні частини - 16 139
незавершене виробництво - 101 576
готова продукція - 156 584
поточні запаси в дорозі - 113 672
інші поточні запаси - 2 321
загальна сума поточних запасів - 1 188 020

В тому числі зменшено вартість запасів на нарахований резерв на знецінення:
станом на 31.03.2024 р. в сумі 10 674 тис. грн.
станом на 31.12.2023 р. в сумі 10 746 тис. грн.
станом на 31.03.2023 р. в сумі 5 990 тис. грн.

Станом на 31 березня 2024 року сировина, матеріали, комплектуючі вироби та напівфабрикати, а також готова продукція балансовою вартістю 366 089 тис. грн. знаходяться в заставі під забезпечення банківської позики, отриманої Товариством.

6.6. Грошові кошти та їх еквіваленти:

Грошові кошти та їх еквіваленти включають (тис. грн.):

- 31.03.2024:
грошові кошти на банківських рахунках в національній валюті - 42 221
грошові кошти на банківських рахунках в іноземній валюті - 697 454
грошові кошти в касі в національній валюті - 1 550
грошові кошти в дорозі в національній валюті - 380
загальна сума грошових коштів - 741 605

- 31.12.2023:
грошові кошти на банківських рахунках в національній валюті - 31 858
грошові кошти на банківських рахунках в іноземній валюті - 770 958
грошові кошти в касі в національній валюті - 1 203
грошові кошти в дорозі в національній валюті - 443
загальна сума грошових коштів - 804 462

- 31.03.2023:
грошові кошти на банківських рахунках в національній валюті - 26 070
грошові кошти на банківських рахунках в іноземній валюті - 444 530
грошові кошти в касі в національній валюті - 584
грошові кошти в дорозі в національній валюті - 500
загальна сума грошових коштів - 471 684

6.7. Акціонерний та інший капітал

Змін в складі акціонерного капіталу та резервного капіталу протягом звітного періоду не відбувалось.

Станом на 31.03.2024 р. акції розміщені наступним чином:

Акціонер - БЛАУБЕРГ ГРУП АГ

Кількість акцій - 555 556

Сума, грн. - 555 556,00

Відсоток у статутному капіталі % - 100

Емісійного доходу не було. Дивіденди не виплачувались.

6.8. Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання Товариства класифікуються на довгострокові (строк погашення понад 12 місяців) і поточні

термін погашення до 12 місяців).

6.8.1. Довгострокові зобов'язання

Класифікуються як фінансові зобов'язання за амортизованою вартістю (тис. грн.):

- 31.03.2024:

довгострокові кредити банків в іноземній валюті - ---

інші довгострокові позики в іноземній валюті - 278 825

Довгострокові зобов'язання з оренди - 114 864

загальна сума довгострокових зобов'язань - 393 689

- 31.12.2023:

довгострокові кредити банків в іноземній валюті - ---

інші довгострокові позики в іноземній валюті - 275 020

довгострокові зобов'язання з оренди - 119 592

загальна сума довгострокових зобов'язань - 394 612

- 31.03.2023:

довгострокові кредити банків в іноземній валюті - 1 921

інші довгострокові позики в іноземній валюті - 257 312

довгострокові зобов'язання з оренди - 121 004

загальна сума довгострокових зобов'язань - 380 237

6.8.2. Поточні зобов'язання

Класифікуються як фінансові зобов'язання за амортизованою вартістю (тис. грн.):

- 31.03.2024:

Короткострокові кредити банків - 63 935

Поточна заборгованість за довгостроковими кредитами банків в іноземній валюті - 50 743

Поточні зобов'язання з оренди - 8 126

Поточна торгова кредиторська заборгованість - 536 115

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 34 526

в тому числі:

за розрахунками з ПДФО - 5 443

за розрахунками з податку на прибуток - 28 488

за розрахунками з військового збору - 595

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 31 877

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 1 406

Інші поточні зобов'язання - 422

Загальна сума поточних фінансових зобов'язань - 727 150

Класифікуються як нефінансові зобов'язання за справедливою вартістю:

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 46 997

Загальна сума поточних нефінансових зобов'язань - 46 997

Загальна сума поточних зобов'язань - 774 147

- 31.12.2023

Короткострокові кредити банків - 84 901

Поточна заборгованість за довгостроковими кредитами банків в іноземній валюті - 47 567

Поточні зобов'язання з оренди - 8 550

Поточна торгова кредиторська заборгованість - 534 662

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 30 426

в тому числі:

за розрахунками з ПДФО - 5 943

за розрахунками з податку на прибуток - 23 962

за розрахунками з військового збору - 521

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 27 265

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 4 278

Інші поточні зобов'язання - 3 018

Загальна сума поточних фінансових зобов'язань - 740 667

Класифікуються як нефінансові зобов'язання за справедливою вартістю:

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 59 150
Загальна сума поточних нефінансових зобов'язань - 59 150
Загальна сума поточних зобов'язань - 799 817
- 31.03.2023:
Короткострокові кредити банків - 250 025
Поточна заборгованість за довгостроковими кредитами банків в іноземній валюті - 80 257
Поточні зобов'язання з оренди - 4 941
Поточна торгова кредиторська заборгованість - 676 404
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 33 884
в тому числі:
за розрахунками з ПДФО - 4 764
за розрахунками з податку на прибуток - 28 701
за розрахунками з військового збору - 419
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 21 785
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 4 987
Інші поточні зобов'язання - 47 572
Загальна сума поточних зобов'язань - 1 119 855
Класифікуються як нефінансові зобов'язання за справедливою вартістю:
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 19 612
Загальна сума поточних нефінансових зобов'язань - 19 612
Загальна сума поточних зобов'язань - 1 139 467

6.8.3. Поточні забезпечення

Товариство створює забезпечення на виконання гарантійних зобов'язань, на матеріальне заохочення, на аудит а також на оплату щорічної відпустки працівникам з урахуванням внесків на соціальне страхування.

Залишки та рух забезпечень представлені нижче (тис. грн.):

- 2024р.
Забезпечення гарантійних зобов'язань
Залишок на 1 січня - 30 571
Нараховано - 5 545
Використано - 3 310
Залишок на 31 березня - 32 806
Забезпечення на матеріальне заохочення
Залишок на 1 січня - 43 997
Нараховано - --
Використано - 19 718
Залишок на 31 березня - 24 279
Забезпечення на аудит
Залишок на 1 січня - 1 907
Нараховано - ---
Використано - 847
Залишок на 31 березня - 1 060
Забезпечення виплат відпусток
Залишок на 1 січня - 109 057
Нараховано - 15 969
Використано - 7 140
Залишок на 31 березня - 117 886
Забезпечення інших витрат
Залишок на 1 січня - 2 186
Нараховано - 25 672
Використано - 18 781
Залишок на 31 березня - 9 077
Загальна сума поточних забезпечень

Залишок на 1 січня - 187 718
Нараховано - 47 186
Використано - 49 796
Залишок на 31 березня - 185 108
- 2023 р.:
Забезпечення гарантійних зобов'язань
Залишок на 1 січня - 22 877
Нараховано - 5 344
Використано - 3 632
Залишок на 31 березня - 24 589
Забезпечення на матеріальне заохочення
Залишок на 1 січня - 14 357
Нараховано - ---
Використано - ---
Залишок на 31 березня - 14 357
Забезпечення на аудит
Залишок на 1 січня - 2 309
Нараховано - ---
Використано - 669
Залишок на 31 березня - 1 640
Забезпечення виплат відпусток
Залишок на 1 січня - 86 370
Нараховано - 10 769
Використано - 7 313
Залишок на 31 березня - 89 826
Забезпечення інших витрат
Залишок на 1 січня - ---
Нараховано - ---
Використано - ---
Залишок на 31 березня - ---
Загальна сума поточних забезпечень
Залишок на 1 січня - 125 913
Нараховано - 16 113
Використано - 11 614
Залишок на 31 березня - 130 412

6.9. Доходи та витрати Товариства

6.9.1. Чистий дохід від реалізації (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:
Дохід від реалізації готової продукції - 1 086 034
на території України - 187 036
нерезидентам - 898 998
Дохід від реалізації товарів - 4 831
на території України - 4 542
нерезидентам - 289
Загальна сума доходу від реалізації - 1 090 865
- 1 квартал 2023 р.:
Дохід від реалізації готової продукції - 944 414
на території України - 116 990
нерезидентам - 827 424
Дохід від реалізації товарів - 705
на території України - 472
нерезидентам - 233
Загальна сума доходу від реалізації - 945 119

6.9.2. Собівартість реалізації (тис. грн):

- 1 квартал 2024 р.:

Собівартість реалізованої готової продукції - 636 533

Собівартість реалізованих товарів - 3 153

Загальна сума собівартості реалізації - 639 686

- 1 квартал 2023 р.:

Собівартість реалізованої готової продукції - 575 902

Собівартість реалізованих товарів - 1 218

Загальна сума собівартості реалізації - 577 120

6.9.3. Адміністративні витрати (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

Матеріальні витрати - 2 856

Заробітна плата - 50 127

Внески на соціальне страхування - 5 720

Амортизація матеріальних активів - 1 087

Амортизація нематеріальних активів - 32

Витрати на послуги - 23 632

витрати на професійні послуги - 2 766

транспортні витрати - 14 053

банківські послуги - 2 703

витрати на відрядження - 2 592

витрати на комунікацію - 297

комунальні витрати - 1 215

витрати на рекламу - 6

Витрати на сплату податків - 37

в т.ч. податок на нерухоме майно - 34

Інші витрати - 2 960

Загальна сума адміністративних витрат - 86 481

- 1 квартал 2023 р.:

Матеріальні витрати - 3 093

Заробітна плата - 33 036

Внески на соціальне страхування - 4 828

Амортизація матеріальних активів - 1 278

Амортизація нематеріальних активів - 34

Витрати на послуги - 20 620

витрати на професійні послуги - 2 345

транспортні витрати - 12 444

банківські послуги - 1 605

витрати на відрядження - 2 436

витрати на комунікацію - 294

комунальні витрати - 1 452

витрати на рекламу - 24

Витрати на сплату податків - 63

в т.ч. податок на нерухоме майно - 46

Інші витрати - 1 575

Загальна сума адміністративних витрат - 64 527

6.9.4. Витрати на збут(тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

Матеріальні витрати - 6 933

Заробітна плата - 29 050

Внески на соціальне страхування - 6 269

Амортизація матеріальних активів - 1 972

Амортизація нематеріальних активів - 190

Витрати на послуги - 152 043
витрати на професійні послуги - 111 251
транспортні витрати - 22 974
витрати на відрядження - 2 350
витрати на комунікацію - 36
комунальні витрати - 1 056
витрати на рекламу - 14 376
Витрати на сплату податків - 3
Інші витрати - 6 982
Загальна сума витрат на збут - 203 442
- 1 квартал 2023 р.:
Матеріальні витрати - 6 259
Заробітна плата - 15 752
Внески на соціальне страхування - 3 456
Амортизація матеріальних активів - 1 509
Амортизація нематеріальних активів - 163
Витрати на послуги - 87 152
витрати на професійні послуги - 77 267
транспортні витрати - 1 214
витрати на відрядження - 2 246
витрати на комунікацію - 26
комунальні витрати - 1 187
витрати на рекламу - 5 212
Витрати на сплату податків - 3
Інші витрати - 11 661
Загальна сума витрат на збут - 125 955

6.9.5. Інші доходи та інші витрати (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:
Чистий дохід від реалізації інших оборотних активів - 2 923
Чистий дохід від реалізації необоротних активів - 294
Чистий дохід від оперативної оренди активів - 36
Чистий дохід від купівлі-продажу іноземної валюти - 210
Чистий дохід від операційної курсової різниці - 6 379
Дохід від списання кредиторської заборгованості - 12 291
Дохід від безоплатно отриманих оборотних активів - 474
Дохід від процентів банку, що класифікується як операційна діяльність - 954
Отримані штрафи, пені, неустойки - 69
Інші доходи операційної діяльності - 555
Загальна сума інших операційних доходів - 24 185
Дохід від модифікації договорів оренди - 448
Отримані страхові відшкодування - 47
Дохід від дисконтування довгострокової заборгованості - ---
Загальна сума інших доходів - 495
- 1 квартал 2023 р.:
Чистий дохід від реалізації інших оборотних активів - 3 124
Чистий дохід від реалізації необоротних активів - 694
Чистий дохід від оперативної оренди активів - 36
Чистий дохід від купівлі-продажу іноземної валюти - 4 483
Чистий дохід від операційної курсової різниці - 1 024
Дохід від списання кредиторської заборгованості - 4 001
Дохід від безоплатно отриманих оборотних активів - 762
Дохід від процентів банку, що класифікується як операційна діяльність - 663
Отримані штрафи, пені, неустойки - 109
Інші доходи операційної діяльності - 795

Загальна сума інших операційних доходів - 15 691
Дохід від модифікації договорів оренди - 275
Отримані страхові відшкодування - 26
Дохід від дисконтування довгострокової заборгованості - 4 867
Загальна сума інших доходів - 5 168
- 1 квартал 2024 р.:

Витрати на дослідження і розробки - 11 205
Нарахування резерву очікуваних кредитних збитків - 7 034
Витрати на знецінення запасів - 545
Нестачі і втрати від псування цінностей - 64
Визнані штрафи, пені, неустойки - 154
Інші короткострокові виплати персоналу - 4 314
Внески на соціальне страхування - 1 360
Благодійна допомога - 1 648
Інші витрати операційної діяльності - 6 735
Загальна сума інших операційних витрат - 33 059
Витрати від неопераційної курсової різниці - 1 061
Витрати від списання необоротних активів - ---
Інші витрати - 25
Загальна сума інших витрат - 1 086

- 1 квартал 2023 р.:

Витрати на дослідження і розробки - 8 806
Нарахування резерву очікуваних кредитних збитків - ---
Витрати на знецінення запасів - ---
Нестачі і втрати від псування цінностей - 121
Визнані штрафи, пені, неустойки - ---
Інші короткострокові виплати персоналу - 3 147
Внески на соціальне страхування - 554
Благодійна допомога - 468
Інші витрати операційної діяльності - 6 907
Загальна сума інших операційних витрат - 20 003
Витрати від неопераційної курсової різниці - ---
Витрати від списання необоротних активів - 10
Інші витрати - ---
Загальна сума інших витрат - 10

6.9.6. Фінансові витрати (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

Фінансові витрати від дисконтування - 934
Відсотки за кредитами - 3 863
Фінансові витрати за орендою - 5 917
Інші фінансові витрати - 68
Загальна сума фінансових витрат - 10 782
- 1 квартал 2023 р.:

Фінансові витрати від дисконтування - ---
Відсотки за кредитами - 7 695
Фінансові витрати за орендою - 5 912
Інші фінансові витрати - 58
Загальна сума фінансових витрат - 13 665

За результатами 1 кварталу 2024 року прибуток до оподаткування склав 140 898 тис. грн., витрати з податку на прибуток 26 317 тис. грн., чистий прибуток 114 581 тис. грн.

6.10. Податок на прибуток

Нижче наведено основні компоненти витрат з податку на прибуток (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

Податок на прибуток у складі прибутку чи збитку
Поточний податок на прибуток - 28 437
Відстрочений податок на прибуток - -2 171
Витрати з податку на прибуток - 26 265
- 1 квартал 2023 р.:

Податок на прибуток у складі прибутку чи збитку
Поточний податок на прибуток - 29 754
Відстрочений податок на прибуток - 591
Витрати з податку на прибуток - 30 345

Нижче наведено взаємозв'язок між витратами з податку на прибуток та добутку облікового прибутку, помноженого на ставку оподаткування, що діяла в періодах 1 квартал 2024 р. та 1 квартал 2023р. (тис. грн.):

- 1 квартал 2024 р.:

Прибуток до оподаткування платників на загальній системі оподаткування - 141 009
Податок на прибуток за ставкою 18% - 25 382
Ефект від постійних податкових різниць - 3 055
Ефект від тимчасових податкових різниць - -2 172
Витрати з податку на прибуток - 26 265

- 1 квартал 2023 р.:

Прибуток до оподаткування платників на загальній системі оподаткування - 164 698
Податок на прибуток за ставкою 18% - 29 646
Ефект від постійних податкових різниць - 108
Ефект від тимчасових податкових різниць - ---
Витрати з податку на прибуток - 29 754

Товариство визнало відстрочені податкові активи, базуючись на судженнях, що існує ймовірність того, що Товариство буде здатне реалізувати ці різниці у майбутньому.

Відстрочений податок на прибуток за 1 квартал 2024р відноситься до наступних статей (тис. грн.):

В звіт про фінансовий стан

На 31.03.2024

Основні засоби - -8 960
Нематеріальні активи - 558
Інші фінансові інвестиції - 1 080
Запаси - 1 576
Дебіторська заборгованість - 29 910
Поточні забезпечення - 7 730
Чисті відстрочені податкові активи - 31 894
Дохід з відстроченого податку на прибуток - х

В звіт про фінансовий стан

На 31.12.2023

Основні засоби - -8 442
Нематеріальні активи - 621
Інші фінансові інвестиції - 1 080
Запаси - 1 580
Дебіторська заборгованість - 28 644
Поточні забезпечення - 6 239
Чисті відстрочені податкові активи - 29 722
Дохід з відстроченого податку на прибуток - х
В звіт про прибутки та збитки за 1 квартал 2024р
Основні засоби - -518
Нематеріальні активи - -63
Інші фінансові інвестиції - 0

Запаси - -4

Дебіторська заборгованість - 1 266

Поточні забезпечення - 1 491

Чисті відстрочені податкові активи - х

Дохід з відстроченого податку на прибуток - 2 172

6.11. Прибуток на акцію

Нижче наводиться інформація про прибуток та кількість акцій, яка використана в розрахунках базового та розбавленого прибутку на акцію:

- 1 квартал 2024 р.:

тис. грн.

Чистий прибуток, який відноситься до власників звичайних акцій - 114 581

Чистий прибуток, який відноситься до власників звичайних акцій, скоригований з урахуванням ефекту розбавлення - 114 581

тис. шт.

Середньозважена кількість звичайних акцій для розрахунку базисного прибутку на акцію - 556

Ефект розбавлення - ---

Середньозважена кількість звичайних акцій, скоригована на ефект розбавлення - 556

Прибуток на акцію:

грн.

Базисний прибуток на акцію - 206,25

Скоригований прибуток на акцію - 206,25

- 1 квартал 2023 р.:

тис. грн.

Чистий прибуток, який відноситься до власників звичайних акцій - 134 944

Чистий прибуток, який відноситься до власників звичайних акцій, скоригований з урахуванням ефекту розбавлення - 134 944

тис. шт.

Середньозважена кількість звичайних акцій для розрахунку базисного прибутку на акцію - 556

Ефект розбавлення - ---

Середньозважена кількість звичайних акцій, скоригована на ефект розбавлення - 556

Прибуток на акцію:

грн.

Базисний прибуток на акцію - 242,90

Скоригований прибуток на акцію - 242,90

Між звітною датою і датою складання цієї проміжної фінансової звітності жодних інших операцій зі звичайними акціями або потенційними звичайними акціями не проводилося.

7. Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

7.1. Бенефіціарні власники

Кінцевими бенефіціарними власниками Товариства є фізичні особи громадяни України пан Клапішевський Олександр Станіславович та пан Цьомик Анатолій Михайлович.

7.2. Холдингова Компанія

БЛАУБЕРГ ГРУП АГ (BLAUBERG GROUP AG), товариство з обмеженою відповідальністю, засноване та зареєстроване в Люксембурзі за реєстраційним номером B222893, юридична адреса: 2310, Люксембург, вул. Авеню Пастор, 28 (2310, Luxembourg, 28 Avenue Pasteur) є материнською організацією для Товариства, що володіє 100% акціями Товариства.

7.3. Операції з пов'язаними сторонами

Товариство є учасником групи Blauberg Group та здійснює операції з пов'язаними сторонами в процесі господарської діяльності. Такі операції здійснюються на умовах та в сумах, які є доступними для непов'язаних осіб. Умови ведення господарської діяльності із пов'язаними особами визначаються окремо за кожним договором, предметом яких є продаж продукції власного виробництва, придбання товарів, послуг з права користування активом, позики.

(тис. грн.)

- 1 квартал 2024 р.:

Реалізація запасів, робіт та послуг - 348 192
Придбання запасів, робіт та послуг - 7 520
Списання прощеної кредиторської заборгованості - 12 283
Нарахування відсотків за отриманими кредитами та позиками - 2 997
Нарахування відсотків за орендою згідно МСФЗ 165 - 5 140
Надана поворотна фінансова допомога - ---
Отримано повернення фінансової допомоги - ---
- 1 квартал 2023 р.:
Реалізація запасів, робіт та послуг - 269 718
Придбання запасів, робіт та послуг - 46 253
Списання прощеної кредиторської заборгованості - 4 001
Нарахування відсотків за отриманими кредитами та позиками - 2 769
Нарахування відсотків за орендою згідно МСФЗ 165 - 5 178
Надана поворотна фінансова допомога - 2 715
Отримано повернення фінансової допомоги - 1 344
Залишки в розрахунках між Товариством і пов'язаними сторонами (тис. грн.):
- 31.03.2024:
Торгова дебіторська заборгованість - 320 562
- валова балансова вартість до знецінення - 482 918
- резерв очікуваних кредитних збитків - 162 356
Інша дебіторська заборгованість - 12 099
- розрахунки за претензіями - 948
- розрахунки за виданими безвідсотковими позиками - 11 151
Аванси сплачені - ---
Торгова кредиторська заборгованість - 337 551
Аванси отримані - 2 065
Кредити і позики довгострокові - 278 825
Поточна частина довгострокових кредитів і позик - 50 743
- розрахунки за нарахованими відсотками - 50 743
Довгострокові зобов'язання з оренди - 101 055
Поточна частина довгострокових зобов'язань з оренди - 2 426
- 31.03.2023:
Торгова дебіторська заборгованість - 555 057
- валова балансова вартість до знецінення - 555 057
- резерв очікуваних кредитних збитків - ---
Інша дебіторська заборгованість - 11 425
- розрахунки за претензіями - 948
- розрахунки за виданими безвідсотковими позиками - 10 477
Аванси сплачені - 37 609
Торгова кредиторська заборгованість - 322 719
Аванси отримані - 425
Кредити і позики довгострокові - 257 313
Поточна частина довгострокових кредитів і позик - 36 370
- розрахунки за нарахованими відсотками - 36 370
Довгострокові зобов'язання з оренди - 102 190
Поточна частина довгострокових зобов'язань з оренди - 2 135

8. Звіт про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 1 квартал 2024 року складено за вимогами МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та не операційної (інвестиційної та фінансової) діяльності. Операційна діяльність - полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності, витрати на придбання оборотних активів, втрати на оплату праці персоналу, сплату податків, відрахування на соціальні заходи та інші витрати.

Інвестиційна діяльність - це придбання та продаж: необоротних активів, у тому числі активів віднесених до довгострокових, та поточних фінансових інвестицій, інших вкладень, що не розглядаються як грошові еквіваленти, отримані відсотки та дивіденди.

Фінансова діяльність - це надходження чи використання коштів, що мали місце в результаті отримання та погашення позик.

Результатом чистого руху коштів від діяльності Товариства за 1 квартал 2024р є від'ємне значення в сумі 65 402 тис. грн.

Грошових коштів, що недоступні для використання, Товариство не має.

9. Звіт про власний капітал

Товариство складає Звіт про зміни у власному капіталі де інформує про зміни у власному капіталі відповідно до МСБО1.

Звіт про власний капітал за 1 квартал 2024 р. включає таку інформацію:

- i. загальний сукупний прибуток за період;
- ii. для нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) вплив ретроспективного перерахунку, визнаного відповідно до МСБО 8;
- iii. зміни в результаті отриманого прибутку (збитку).
- iv. зміни в результаті коригування (інші зміни).

В 1 кварталі 2024 року відбулись зміни нерозподіленого прибутку на початок 2024 року, а саме зменшення на 338 тис. грн. Дана сума виникла в зв'язку зі збільшенням витрат на суму 338 тис. грн. від перерахунку дисконту дебіторської заборгованості.

Товариство вираховує фінансовий результат методом нарахування та за принципом відповідності доходів та витрат.

Операції з акціонерами протягом 1 кварталу 2024 року не здійснювались. На 31 березня 2024 р. зареєстрований капітал становить 556 тис. грн., який складається з 555 556 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 1,0 грн. кожна. Чистий прибуток на 1 акцію за 1 квартал 2024 року складає 206,25 грн. Зареєстрований капітал повністю сплачено.

Вартість чистих активів Товариства станом на 31 березня 2024 р. становить - 2 254 391 тис. грн. і є більшою зареєстрованого розміру статутного капіталу на 2 253 835 тис. грн.

10. Події після дати балансу

25.04.2024 року єдиним акціонером Товариства прийнято рішення про припинення Приватного акціонерного товариства шляхом перетворення на Товариство з обмеженою відповідальністю. Процедура перетворення розпочато 29.04.2024р.

Жодних інших суттєвих подій, які мають вплив на цю фінансову звітність, після закінчення звітного періоду не відбулося.

Директор

ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"

Валерій Коломійченко

Головний бухгалтер

ПрАТ "ВЕНТИЛЯЦІЙНІ СИСТЕМИ"

Наталія Авраменко