

Титульний аркуш

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№
вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення)

Генеральний
директор

(посада)

(підпис)

Лебідь Микола Сергійович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 32835306 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 69001 Запорізька область д/н м. Запоріжжя бул. Шевченка, буд. 31 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (061) 213-17-66 (061) 213-17-66 |
| 6. Адреса електронної пошти | stat@molis.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | 02.04.2020
ПРОТОКОЛ №02/04/2020 Загальних зборів учасників |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України
21676262
Україна
DR/00001/APA |

імені учасника фондового
ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

<http://molis.pat.ua/>

(адреса сторінки)

18.04.2020

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	
8. Штрафні санкції емітента.	X
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	
2) інформація про розвиток емітента;	
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента;	
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	
4) звіт про корпоративне управління:	
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	
інформація про наглядову раду;	
інформація про виконавчий орган;	
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;

повноваження посадових осіб емітента.

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).

17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:

X

1) інформація про випуски акцій емітента;

2) інформація про облігації емітента;

X

3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;

4) інформація про похідні цінні папери емітента;

5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.

18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).

19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.

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

22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.

24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:

X

1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);

X

2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;

X

3) інформація про зобов'язання емітента;

X

4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;

X

5) інформація про собівартість реалізованої продукції;

X

6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.

X

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

26. Інформація вчинення значних правочинів.

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.

29. Річна фінансова звітність. X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.

Примітки : Оскільки Товариство є емітентом, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого здійснено приватну пропозицію, та який не є акціонерним товариством, в річній інформації не розкривається інформація про: перелік власників пакетів 5 і більше відсотків акцій; зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій; зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій; зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій; загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результати обмеження таких прав передано іншій особі; вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів; відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість; звіт керівництва (звіт про управління); твердження щодо річної інформації; відомості про участь емітента в інших юридичних особах; інформацію про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників); інформацію про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів; інформацію про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента, а щодо акцій - у кожного у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента; інформацію про корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента; інформацію про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над

емітентом; інформацію про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" №2826 від 03.12.2013. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду не наводиться відповідно до пункту 1 глави 1 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" №2826 від 03.12.2013.

Товариство послугами рейтингових агентств не користувалося, визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів не здійснювалося, рівень кредитного рейтингу емітента не визначався. В розділі "Основні відомості про емітента" не вказано серію та номер свідоцтва про державну реєстрацію, оскільки свідоцтва про державну реєстрацію в Товаристві немає. Філіали або інших відокремлених структурних підрозділів у емітента відсутні. Інформація щодо посади корпоративного секретаря не наводиться, оскільки емітент не є акціонерним товариством. Будь-які судові справи за якими: - розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, посадові особи; - судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства; - судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році у емітента відсутні. Дані щодо інформації про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв) що є акціонерами Товариства станом на 31.12.2019 року у Товариства відсутні.

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента не наводиться, оскільки Товариство не є емітентом акцій. Емісію акцій, іпотечних цінних паперів, похідних цінних паперів, сертифікатів ФОН та будь-яких інших цінних паперів, крім процентних облігацій, Товариство не здійснювало. Фактів придбання Товариством власних акцій за звітний період не було - Товариство не є емітентом акцій. Інформацію про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному періоді не наводиться, оскільки Товариство не є емітентом акцій. Інформацію про виплату процентного доходу у звітному періоді за облігаціями наведено у розділі "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість)". Звіт про стан об'єкта нерухомості не наводиться, оскільки Товариство не є емітентом цільових облігацій. Будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не наводиться, оскільки всі зареєстровані випуски облігацій емітента є незабезпеченими. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта) не наводиться, оскільки випуски облігацій емітента є незабезпеченими. У розділі "Відомості про аудиторський звіт" не наводиться інформація про пояснювальний параграф, оскільки така інформація у аудиторському звіті відсутня. Емітент складає фінансову звітність відповідно до П(С)БО. Річний звіт емітента затверджений протоколом загальних зборів учасників.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	д/н
3. Дата проведення державної реєстрації	23.01.2004
4. Територія (область)	Запорізька область
5. Статутний капітал (грн.)	21500000.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	532
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
10.51	Перероблення молока, виробництво масла та сиру
46.11	Діяльність посередників у торгівлі сільськогосподарською сировиною, живими тваринами, текстильною сировиною та напівфабрикатами
46.17	Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ «МОТОР-БАНК» м.Запоріжжя
2) МФО банку	313009
3) Поточний рахунок	UA643130090000026000001003076
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ «МОТОР-БАНК» м.Запоріжжя
5) МФО банку	313009
6) Поточний рахунок	UA643130090000026000001003076

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на придбання, зберігання, знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	№12	18.02.2016	Видана Державна служба України з контролю за наркотиками	18.02.2021
Опис	Після закінчення строку дії ліцензії емітент має намір продовжити термін її дії.			

17. Штрафні санкції емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	0027865506 01.04.2019	ГУ ДФС у Запорізькій області	Грошове стягнення	Виконано
Примітки	д/н			
2	0110685006 16.08.2019	ГУ ДФС у Запорізькій області	Грошове стягнення	Оскаржується у судовому порядку
Примітки	д/н			

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі Товариства в звітному періоді не відбувалось.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу – 521 особа. Середня численність позаштатних працівників – 3 особи. Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом – 2 особи. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – 3 особи. Фонд оплати праці за 2019 рік склав 51199,9 тис.грн. У 2019 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 6515,7 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: навчання та тренінги з персоналом проводяться менеджментом підприємства. Набір нових кадрів на підприємстві здійснюється самостійно.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

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

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами емітент не проводить.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Метод нарахування амортизації: прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: ФІФО. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: за собівартістю.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі

виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Основні види продукції(послуг), за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: продукти переробки молока. Обсяги виробництва у натуральному виразі - 18 805 т; у грошовому виразі - 744 490 тис.грн. Середньореалізаційні ціни 39,59 тис.грн./т. Сума виручки: 708 746 тис. грн. Загальна сума експорту - 178 196 тис. грн. Частка експорту в загальному обсязі продажів - 28,7%. Перспективність виробництва окремих товарів, робіт, послуг: продукція Товариства користується попитом, тому її виробництво є перспективним. Залежність від сезонних змін: не залежить. Основні ринки збуту: Територія України. Основні клієнти: ТОВ «Петра ТД», ТОВ "ПЕТРА ТРЕЙД", ТОВ "ТД" Амріта", ПП Бордей А.Ф., ТОВ "ДЛКМ", ПрАТ "Лакталіс-Миколаїв", ТОВ "Люстдорф", СМП "Тіп-Топ", ТОВ «Преміум Альянс», ТОВ «Торгівельна дистрибуційна компанія». Основні ризики діяльності емітента: пов'язані з несвоєчасними платежами замовників. Заходи емітента щодо зменшення ризиків полягають у перевірці платоспроможності клієнтів. Заходи захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: модернізація основних засобів та виробничого процесу; постійний пошук нових клієнтів; здійснення переговорів. Канали збуту та методи продажу: через дистриб'ютерів. Джерела сировини: постачальники молока (ФОП від населення, фермерські господарства), постачальники рослинних жирів. Доступність сировини: доступна. Динаміка цін на сировину: ціни на молоко діють з урахуванням сезонності (влітку дешевше ніж взимку), вартість жирів залежить від курсу валюти на ринку. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: розвиток галузі залежить від ціноутворення на основну сировину, газ, електроенергію, попит та споживання продукції. Рівень впровадження нових технологій, нових товарів: нові товари та технології у звітному періоді не запроваджувались. Положення емітента на ринку: стабільне. Інформація про конкуренцію в галузі: висока. Особливості продукції(послуг) емітента: продукція високої якості. Перспективні плани розвитку емітента: збільшення обсягу випуску продукції за рахунок підвищення попиту та освоєння нових ринків збуту. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % у загальному об'ємі постачання: постачальники молока - 3; постачальники жирів - 3. У разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік: емітент здійснює свою діяльність лише на території України.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Придбано основних активів за останні 5 років на суму 22 177 тис. грн. Відчужено основних активів за останні 5 років на суму 2 480 тис. грн. (з ПДВ за ціною продажу). Планів щодо значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю, Товариство не має.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби знаходяться за адресами: 69001, Запорізька область, м. Запоріжжя, бул. Шевченка, буд. 31; 71635, Запорізька обл., Василівський район, с. Балки, вул. Степова, 2, вул. Степова, 3. Об'єкти оренди: автомобілі, приміщення, автостоянка, обладнання. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо

об`єктів оренди не було. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 90%. Спосіб утримання активів: утримання активів відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: Товариство здійснює контроль за викидами шкідливих речовин згідно дозволу №2320910400-1 від 02.12.2019 р. на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами, виданий строком на 10 років. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

До істотних проблем, які впливають на діяльність емітента, належить: - спад кон`юнктури в економіці в цілому; значний рівень інфляції; нестабільність фінансового та валютного ринків; високі відсоткові ставки для отримання кредитних ресурсів, висока конкуренція в галузі, часті зміни та неврегульованість базового законодавства України; підвищення цін на енергоносії; відсутність достатніх коштів у споживачів. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень – висока.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Товариство у своїй діяльності робить акцент на використанні власних обігових коштів. Робочого капіталу достатньо. Оцінка покращення шляхів ліквідності фахівцями емітента не проводилась.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

На кінець звітного періоду Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва або реконструкції. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту, збільшенню потужності підприємства, запровадження нових видів продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є 1.Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4.Ріст цін на сировину. 5.Зниження купівельної спроможності споживачів. 6.Коливання споживчих настроїв. 7.Розвиток торгівлі з країнами ЄС. 9.Реформи уряду, направлені на розвиток підприємницької діяльності.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента. Аналітична довідка щодо інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалася.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори Учасників Товариства	Учасники або уповноважені представники учасників	ТОВ "МОЛІС" (30241542) ТОВ "ГОЛДЕС." (42522256) ГОЛДОБІНА АННА СЕРГІЇВНА
Виконавчий орган Дирекція	Генеральний директор	Лебідь Микола Сергійович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) Посада	Генеральний директор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лебідь Микола Сергійович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1961
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	39
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ «Виробниче об'єднання «Моліс» 32835306
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	Перший заступник генерального директора 22.12.2019 до 22.12.2020
9) Опис	Розмір виплаченої винагороди у 2019 році склав 155075,32 грн., винагороду в натуральній формі не отримував. непогашених судимостей за посадові або корисливі злочини не має. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: генеральний директор. Загальний стаж роботи становить 39 років. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада	Головний бухгалтер
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Скороход Світлана Павлівна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1973
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	26
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "ВО "МОЛІС" 32835306
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	заступник головного бухгалтера 28.02.2019 Безстроково
9) Опис	Розмір виплаченої винагороди у 2019 році склав 122 667,68 грн., винагороду в натуральній формі не отримував. непогашених судимостей за посадові або корисливі злочини не має. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: заступника головного бухгалтера, головний бухгалтер. Загальний стаж роботи становить 26 років. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

2. Відомості про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Термін виплати проценіт в	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25.04.2014	63/2/2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000180533	Відсоткові	1000.00	60000	Бездокументарні іменні	60000000.00	16.000	11.08.2014-07.05.2021	10682882.00	08.05.2021
Опис	<p>Проценти по облігаціях серії Н виплачуються у такі дні: 11.08.2014-12.08.2014, 10.11.2014-11.11.2014, 09.02.2015-10.02.2015, 11.05.2015-12.05.2015, 10.08.2015-11.08.2015, 09.11.2015-10.11.2015, 08.02.2016-09.02.2016, 09.05.2016-10.05.2016, 08.08.2016-09.08.2016, 07.11.2016-08.11.2016, 06.02.2017-07.02.2017, 08.05.2017-09.05.2017, 07.08.2017-08.08.2017, 06.11.2017-07.11.2017, 05.02.2018-06.02.2018, 07.05.2018-08.05.2018, 06.08.2018-07.08.2018, 05.11.2018-06.11.2018, 04.02.2019-05.02.2019, 06.05.2019-07.05.2019, 05.08.2019-06.08.2019, 04.11.2019-05.11.2019, 03.02.2020-04.02.2020, 04.05.2020-05.05.2020, 03.08.2020-04.08.2020, 02.11.2020-03.11.2020, 01.02.2021-02.02.2021, 03.05.2021-07.05.2021. Облігації серії Н не торгуються на зовнішніх ринках та на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на облігації на внутрішньому ринку здійснюється відповідно до законодавства про цінні папери. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. Станом на 31.12.2019 року процентна ставка по облігаціях становить 16%. Мета емісії: забезпечення успішної фінансово-господарської діяльності емітента. Спосіб розміщення: приватне розміщення. Рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій не приймалося. Дострокового погашення у звітному періоді не було. Протягом звітнього періоду було здійснено викуп облігацій у кількості 22300 шт. на сумму 22300000,00 грн. Дата викупу – 22.05.2019 року згідно договору №22-05-19 ЦП (Н) купівлі-продажу цінних паперів. Причини – звернення власника цінних паперів. Подальші дії щодо них – знаходяться на балансі емітента. Сума процентного доходу, виплаченого у звітному періоді складає: за 19 й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 2349841,00 гривень; за 20-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 2349841,00 гривень; за 21-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 20%) – 2991600,00 гривень; за 22-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 20%) – 2991600,00 гривень. Загальна сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді – 10682882,00 грн. Виплата процентного доходу здійснюється відповідно проспекту емісії.</p>											
28.04.2016	56/2/2016	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000194104	Відсоткові	1000.00	65000	Бездокументарні іменні	65000000.00	25.000	22.08.2016-20.05.2023	8938122.00	20.05.2023
Опис	<p>Проценти по облігаціях серії І виплачуються у такі дні: 22.08.2016-25.08.2016, 21.11.2016-24.11.2016, 20.02.2017-23.02.2017, 22.05.2017-25.05.2017, 21.08.2017-24.08.2017, 20.11.2017-23.11.2017, 19.02.2018-22.02.2018, 21.05.2018-24.05.2018, 20.08.2018-23.08.2018, 19.11.2018-22.11.2018, 18.02.2019-21.02.2019, 20.05.2019-23.05.2019, 19.08.2019-</p>											

22.08.2019, 18.11.2019-21.11.2019, 17.02.2020-20.02.2020, 18.05.2020-21.05.2020, 17.08.2020-20.08.2020, 16.11.2020-19.11.2020, 15.02.2021-18.02.2021, 17.05.2021-20.05.2021, 16.08.2021-19.08.2021, 15.11.2021-18.11.2021, 14.02.2022-17.02.2022, 16.05.2022-19.05.2022, 15.08.2022-18.08.2022, 14.11.2022-17.11.2022, 13.02.2023-16.02.2023, 15.05.2023-18.05.2023. Облігації серії І не торгуються на зовнішніх ринках та на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на облігації на внутрішньому ринку здійснюється відповідно до законодавства про цінні папери. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. Станом на 31.12.2020 року процентна ставка по облігаціях становить 25%. Мета емісії: забезпечення успішної фінансово-господарської діяльності емітента. Спосіб розміщення: приватне розміщення. Рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій не приймалося. Дострокового погашення у звітному періоді не було. Протягом звітного періоду було здійснено викуп облігацій у кількості 15000 шт. на сумму 15000000,00 грн. Дата викупу – 22.02.2019 року згідно договору №22-02-19 ЦП (І) купівлі-продажу цінних паперів. Причини – звернення власника цінних паперів. Подальші дії щодо них – знаходяться на балансі емітента. Протягом звітного періоду було здійснено викуп облігацій у кількості 27300 шт. на сумму 27300000,00 грн. Дата викупу – 21.05.2019 року згідно договору №21-05-19 ЦП (І) купівлі-продажу цінних паперів. Причини – звернення власника цінних паперів. Подальші дії щодо них – знаходяться на балансі емітента. Протягом звітного періоду було здійснено викуп облігацій у кількості 17000 шт. на сумму 17000000,00 грн. Дата викупу – 20.08.2019 року згідно договору №20-08-19 ЦП (І) купівлі-продажу цінних паперів. Причини – звернення власника цінних паперів. Подальші дії щодо них – знаходяться на балансі емітента. Виплата процентного доходу здійснюється відповідно проспекту емісії. Сума процентного доходу, виплаченого у звітному періоді складає: за 11-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 4051450,00 гривень; за 12-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 3116500,00 гривень; за 13-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 1414891,00 гривень; за 14-й відсотковий період (процентна ставка за облігаціями - 25%) – 355281,00 гривень. Загальна сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді – 8938122,00 грн. Виплата процентного доходу здійснюється відповідно проспекту емісії.

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	70567.000	65292.000	2178.000	2268.000	72745.000	67560.000
- будівлі та споруди	34629.000	33492.000	403.000	403.000	35032.000	33895.000
- машини та обладнання	29841.000	25964.000	189.000	189.000	30030.000	26153.000
- транспортні засоби	3939.000	3777.000	1586.000	1676.000	5525.000	5453.000
- земельні ділянки	1765.000	1765.000	0.000	0.000	1765.000	1765.000
- інші	393.000	294.000	0.000	0.000	393.000	294.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	70567.000	65292.000	2178.000	2268.000	72745.000	67560.000

Пояснення : Терміни використання ОЗ (за основними групами): Будівлі та споруди -20 років; Машини та обладнання -5 років або 2 роки; Транспортні засоби - 5 років; Інші (інструменти, прилади, інвентар, меблі та інше) - 4 роки або 12 років; МНМА - 100 % амортизація при вводі в експлуатацію (від 1 до 14 років). Умови користування основними засобами за всіма групами задовільні. Основні засоби за усіма групами використовуються за призначенням. Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду - 152870 тис. грн., на кінець звітної періоду -154876 тис грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітної періоду 53,8%, на кінець звітної періоду - 57,8%. Ступінь використання основних засобів 90%. Сума нарахованого зносу на початок звітної періоду - 82303 тис грн, кінець періоду - 89584 тис грн. Обмеження на використання майна емітента відсутні. Суттєвих змін у вартості основних засобів протягом звітної періоду не було. Товариство має орендовані основні засоби.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	64877	74902
Статутний капітал (тис.грн.)	21500	21500
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	21500	21500
Опис	Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи=Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів (64877 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (21500,00 тис.грн.). Відповідно до ст.31 Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю", якщо вартість чистих активів товариства знизилася більш як на 50 відсотків порівняно з цим показником станом на кінець попереднього року, виконавчий орган товариства скликає загальні збори учасників, які мають відбутися протягом 60 днів з дня такого зниження. Оскільки у Товариства станом на кінець звітного періоду вартість чистих активів не знизилася більше як на 50 відсотків порівняно з цим показником станом на кінець попереднього року, це відповідає вимогам чинного законодавства.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	28848.00	X	X
Кредитна лінія	08.05.2019	28848.00	20.000	30.04.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	65700.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	65700.00	X	X
Серія Н	25.04.2014	60000.00	16.000	08.05.2021
Серія І	28.04.2016	5700.00	25.000	14.05.2023
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	816.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	29136.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	124500.00	X	X
Опис	Інші зобов'язання (29136 тис. грн.) включають: поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; за розрахунками зі страхування; за розрахунками з оплати праці; за одержаними авансами; поточні забезпечення; інші поточні зобов'язання.			

4. 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	Тверді сири та продукти сирні	3988 тонн	267814.00	21.5	4130 тонн	277350.00	26.6
2	Плавлені сири та продукти плавлені	868 тонн	31361.00	4.7	845 тонн	30530.00	5.5
3	Масло вершкове	1415 тонн	151215.00	7.6	1310 тонн	139994.00	8.4
4	Сухі молочні продукти	1276 тонн	22383.00	6.9	1222 тонн	21436.00	7.9
5	Вершки	3024 тонн	134568.00	16.3	д/н	0.00	0
6	Продукт сметанный	7984 тонн	144957.00	43	8013 тонн	145484.00	51.6

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина	82.70
2	Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи	7.60
3	Енергоресурси	5.70
4	Інші	4.00

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	044 363 0401
Факс	044 363 0401
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарію. Не заповнюються пункти щодо номеру ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності, назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ та дата видачі ліцензії або іншого документа, оскільки депозитарна діяльність Центрального депозитарію, що здійснює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" не є ліцензійною.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23877071
Місцезнаходження	69091 Україна д/н м. Запоріжжя вул. Немировича-Данченка, буд. 60, кв. 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1372
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(061) 212-05-81
Факс	(061) 212-00-97
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Особа надає аудиторські послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 Україна д/н м.Київ вул. АНТОНОВИЧА, буд. 51, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва 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
Міжміський код та телефон	0442875670
Факс	0442875673
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку; Діяльність з подання звітності та/або адміністративних

	даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР (DR/00002/ARM від 18.02.2019 р.) та оприлюднення регульованої інформації (ліцензія DR/00001/АРА від 18.02.2019 р.)

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС"

Територія ЗАПОРІЗЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності Перероблення молока, виробництво масла та
сиру

Середня кількість працівників 532

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 69001 Запорізька область м. Запоріжжя бул. Шевченка, буд. 31,
т.(061) 213-17-66

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2020	01	01
32835306		
2310137200		
240		
10.51		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2019 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	201	163
первісна вартість	1001	461	477
накопичена амортизація	1002	260	314
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1623	2821
Основні засоби	1010	70567	65292
первісна вартість	1011	152870	154876
знос	1012	82303	89584
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	2888	5121
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	75279	73397
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	110601	84283
Виробничі запаси	1101	48600	31489
Незавершене виробництво	1102	55732	42254
Готова продукція	1103	6269	10540
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	18779	24901
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	1356	1088
з бюджетом	1135	2989	4269
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	307	273
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	1898	592
Готівка	1166	77	50
Рахунки в банках	1167	1821	542
Витрати майбутніх періодів	1170	116	135
Інші оборотні активи	1190	360	439
Усього за розділом II	1195	136406	115980
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи	1200	--	--

вибуття			
Баланс	1300	211685	189377

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	21500	21500
Капітал у дооцінках	1405	22788	22206
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	30614	21171
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	74902	64877
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	373	234
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	102700	65700
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	103073	65934
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	7354	28848
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	17796	18765
розрахунками з бюджетом	1620	509	582
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	548	595
розрахунками з оплати праці	1630	1743	1962
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	--	2659
Поточні забезпечення	1660	2062	2722
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	3698	2433
Усього за розділом III	1695	33710	58566
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	211685	189377

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Лебідь Микола Сергійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Скорород Світлана Павлівна

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
32835306		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	620401	641416
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(573506)	(591257)
Валовий: прибуток	2090	46895	50159
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	1538	2938
Адміністративні витрати	2130	(17327)	(15349)
Витрати на збут	2150	(18913)	(19446)
Інші операційні витрати	2180	(2816)	(3517)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	9377	14785
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	330	1497
Інші доходи	2240	22763	4054
Фінансові витрати	2250	(21472)	(31814)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(23394)	(4540)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(12396)	(16018)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	2371	2995
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(10025)	(13023)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-10025	-13023

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	539786	565668
Витрати на оплату праці	2505	52703	45687
Відрахування на соціальні заходи	2510	10292	9111
Амортизація	2515	8977	8909
Інші операційні витрати	2520	28530	28768
Разом	2550	640288	658143

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Лебідь Микола Сергійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Скороход Світлана Павлівна

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
32835306		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

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:	3000	700361	749077
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	4	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	710	636
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	2659	--
Надходження від повернення авансів	3020	3782	21
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	169	208
Надходження від операційної оренди	3040	67	56
Інші надходження	3095	178513	136001
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(600725)	(691268)
Праці	3105	(37715)	(31394)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(11327)	(9946)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(10522)	(8663)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(1105)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(148)	(--)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(10374)	(1000)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1064)	(--)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1425)	(--)
Інші витрачання	3190	(179718)	(102853)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	43769	41875
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	386	253
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(6561)	(8250)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-6175	-7997
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	89357	151698
Інші надходження	3340	22461	1514
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	67863	144344
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(22544)	(31994)
Інші платежі	3390	(59554)	(22747)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-38143	-45873
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-549	-11995

Залишок коштів на початок року	3405	1898	13718
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-757	175
Залишок коштів на кінець року	3415	592	1898

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Лебідь Микола Сергійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Скороход Світлана Павлівна

Коди		
2020	01	01
32835306		

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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	21500	22788	--	--	30614	--	--	74902
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	21500	22788	--	--	30614	--	--	74902
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-10025	--	--	-10025
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	-582	--	--	582	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	-582	--	--	-9443	--	--	-10025
Залишок на кінець року	4300	21500	22206	--	--	21171	--	--	64877

д/н

Генеральний директор

_____ (підпис)

Лебідь Микола Сергійович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Скороход Світлана Павлівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23877071
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69091, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, буд. 60, кв. 4
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1372, 26.01.2001
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	358/5 24.04.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019 - 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	д/н
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	132/2019 05.09.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	05.09.2019 - 27.03.2020
11	Дата аудиторського висновку	27.03.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	60000.00
13	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю "ВИРІВНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС" за 2019 рік

Учасникам та керівництву ТОВ "ВИРІВНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС" Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю "ВИРІВНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС" (далі по тексту ТОВ "ВО "МОЛІС"), у складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2019 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 р.;
- Звіт про рух грошових коштів за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - П(С)БО та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РСМЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РСМЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це

застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю
- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Під час аудиту ми використовували рівень суттєвості викривлень фінансової звітності у сумі 2706 тис. грн.

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

Основні відомості про емітента:

Повне найменування:

Товариство з обмеженою відповідальністю "ВИРІВНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "МОЛІС"

Код ЄДРПОУ 32835306

Місцезнаходження 69001, м. Запоріжжя, бул. Шевченка, буд.31

Дата державної реєстрації Розпорядженням 1-го заступника голови Василівської районної державної адміністрації №34 від 23.01.2004 р., реєстраційний № 02140857Ю0010357 в державному реєстрі суб'єктів підприємницької діяльності.

Види діяльності, коди КВЕД 10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру (основний);

46.11 - Діяльність посередників у торгівлі сільськогосподарською сировиною, живими тваринами, текстильною сировиною та напівфабрикатами;

46.17 - Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

46.33 - Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та

жирами;

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

47.29 - Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах

Дата внесення змін до установчих документів Останні зміни - протокол №17/12/2018 від 17.12.2018 р.

Статут в новій (дев'ятій) редакції зареєстровано 18.12.2018р., реєстраційний номер справи: 1 103 002654 62, код 420804266484

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів аудиту видання 2017 року в якості національних. Аудиторський звіт складено у відповідності до вимог Законодавства України: Законів України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"; "Про цінні папери та фондовий ринок"; "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"; "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"; Міжнародних стандартів аудиту. Аудитором зроблені дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінка відповідності застосування принципів обліку Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, прийнятій обліковій політиці.

Бухгалтерський облік та показники фінансової звітності ТОВ "ВО "МОЛІС" достовірно відображають фінансовий стан товариства і відповідають встановленим нормативам бухгалтерського обліку, які визначаються Національними стандартами бухгалтерського обліку та фінансової звітності України та прийнятою обліковою політикою товариства.

Визначені положення облікової політики послідовно застосовувались по відношенню до всіх періодів, які надані в звітності.

Облікова політика, в основному, забезпечує можливість надання користувачам фінансової звітності правдивої та неупередженої інформації про фінансовий та майновий стан товариства, доходи, витрати та його фінансові результати.

У відповідності з нормативною базою отримано достатню кількість свідочств про відсутність значних відхилень між даними звітності Товариства та вимог ПСБО щодо її складання та розкриття, що необхідні для формування думки незалежного аудитора. Звітність Товариства не містить суттєвих помилок та дає можливість зробити на її підставі висновок про її реальний фінансовий стан.

Розкриття інформації за видами активів

На нашу думку, у фінансовій звітності ТОВ "ВО "МОЛІС" достовірно і у повній мірі розкрита інформація за видами активів.

Надана інформація по необоротним та оборотним активам в усіх суттєвих аспектах в цілому розкрита у відповідності до встановлених нормативів, зокрема П(С)БО.

Вартість активів товариства, що відображена у фінансових звітах станом на 31.12.2019 року складає 189 377 тис. грн.

Розкриття інформації про необоротні активи

ТОВ "ВО "МОЛІС" станом на 31.12.2019 року має власних основних засобів на суму 154876 тис. грн. за первісною вартістю, знос - 89584 тис. грн., залишковою вартістю 65292 тис. грн. Придбані основні засоби зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю згідно П(С)БО 7 "Основні засоби".

По основним засобам застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації, що передбачено обліковою політикою підприємства. Зміни у складі та вартості необоротних активів відображаються з урахуванням вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

Нарахування зносу по малоцінним необоротним активам здійснювалось методом "100%", що передбачено обліковою політикою товариства.

Нематеріальні активи в товаристві станом на 31.12.2019 року складають за первісною вартістю 477 тис. грн., за залишковою вартістю - 163 тис. грн. (в складі - програмне забезпечення, товарний знак та інше). Нарахування амортизації по нематеріальним активам здійснювалось прямолінійним методом, що передбачено обліковою політикою Товариства. Станом на 31.12.2019 року загальна сума накопиченої амортизації нематеріальних активів складає 314 тис. грн. Зміни у складі та вартості нематеріальних активів відображаються з урахуванням вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи".

Станом на 31.12.2019 року в балансі товариства враховуються капітальні інвестиції на суму 2821 тис. грн., у тому числі:

- придбання та виготовлення основних засобів - 2802 тис. грн.;
- придбання та виготовлення інших необоротних матеріальних активів - 19 тис. грн.

Розкриття інформації про оборотні активи

Згідно наказу про облікову політику ТОВ "ВО "МОЛІС" придбані запаси

зараховуються на баланс за первісною оцінкою та передаються у виробництво за методом середньозваженої вартості, продаж за методом ФІФО у відповідності з П(С)БО 9 "Запаси".

Вартість запасів станом на 31 грудня 2019 р. становить 84283 тис. грн., у т.ч. виробничих запасів - 31489 тис. грн., витрат на незавершене виробництво - 42254 тис. грн., готової продукції - 10540 тис. грн.

Поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019 р. по чистій реалізаційній вартості становить 30531 тис. грн., у тому числі:

- 24901 тис. грн. - заборгованість за товари (роботи, послуги);
- 4269 тис. грн. - за розрахунками з бюджетом;
- 1088 тис. грн. - заборгованість за виданими авансами;
- 273 тис. грн. - інша поточна дебіторська заборгованість.

Обліковою політикою товариства передбачено створення резерву сумнівних боргів методом аналізу платоспроможності окремих дебіторів, але станом на 01.01.2019р. резерв сумнівних боргів не нараховувався в зв'язку з відсутністю сумнівної заборгованості, що відповідає критеріям фінансового активу. Протягом 2019 року було проведено списання з балансу товариства з відображенням у складі інших витрат безнадійної заборгованості по претензіям (нестачам та штрафам) на суму 1 тис. грн.

Облік дебіторської заборгованості відповідає вимогам П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість".

Залишок грошових коштів товариства в національній валюті станом на 31.12.2019 року становив 592 тис. грн., у тому числі: готівка - 50 тис. грн., на рахунках в банках - 542 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів (передплата за періодичні видання, послуги інформатизації, страхування) станом на 31.12.2019 року складають 135 тис. грн. Станом на 31.12.2018 року в товаристві враховуються інші оборотні активи в сумі 439 тис. грн. (податкові зобов'язання з ПДВ за отриманими авансами; по відвантаженій готовій продукції за агентськими договорами).

Розкриття інформації про зобов'язання та забезпечення

Відстрочені податкові зобов'язання розраховані в сумі 234 тис. грн.

Станом на 31.12.2019 року товариством враховані інші довгострокові фінансові зобов'язання у сумі 65 700 тис. грн. - облігації серії Н та І, в показниках фінансової звітності відображені як згорнуте сальдо зобов'язань по випущеним облігаціям на суму 125000 тис. грн. та вартості викуплених у 2019 році облігацій на суму 59300 тис. грн.

Так на звітну дату в балансі Товариства значаться зобов'язання за такими випусками облігацій:

1) Облігації процентні іменні (серія Н) - 60 000 тис. грн., в показниках фінансової звітності відображені як сальдо кредитове по субрахунку 521 "Зобов'язання по облігаціям" на суму 60 000 тис. грн. Загальна вартість випуску серії Н становить 60 000 тис. грн. Форма існування - без документарна. Кількість цінних паперів у випуску - 60 000 штук, номінальна вартість одного цінного паперу - 1000 грн., загальна номінальна вартість становить 60 000 000 грн. Строк погашення облігацій серії Н до 08.05.2021р. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій № 63/2/2014 від 16.06.2014 р. видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Випуск непогашений-термін сплати не настав.

2) Облігації процентні іменні (серія І) - 5 700 тис. грн. в показниках фінансової звітності відображені як згорнуте сальдо, у зв'язку з тим, що загальна вартість випуску серії І становить 65 000 тис. грн., з яких виключено облігації на суму 59 300 тис. грн. викуплені у 2019 році. Форма існування - без документарна. Кількість цінних паперів у випуску - 65 000 штук, номінальна вартість одного цінного паперу - 1000 грн., загальна номінальна вартість становить 65 000 000 грн. Строк погашення облігацій серії І до 20.05.2023р.

Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було.

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій №56/2/2016 від 28.04.2016 р. видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Випуск непогашений-термін сплати не настав.

Поточні зобов'язання, які виникли внаслідок здійснення товариством фінансово-господарської діяльності станом на 31.12.2019 року складають 58566 тис. грн., у тому числі:

- 28848 тис. грн. - заборгованість за короткостроковими кредитами банків;
- 18765 тис. грн. - заборгованість за операціями з придбання товарів, робіт (послуг);
- 582 тис. грн. - поточні зобов'язання перед бюджетом;
- 595 тис. грн. - заборгованість за розрахунками зі страхування;
- 1962 тис. грн. - заборгованість по поточним виплатам з оплати праці працівникам;
- 2659 тис. грн. - заборгованість за одержаними авансами;

- 2433 тис. грн. - інші поточні зобов'язання (по нарахованим відсоткам - 2274 тис. грн., по розрахункам с іншими кредиторами - 38 тис. грн., по виконавчим листам - 43 тис. грн., по податковому кредиту - 78 тис. грн.);

- 2722 тис. грн. - поточні забезпечення (резерв відпусток).

На наш погляд аудиторями було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність достовірності відображення та розкриття інформації щодо зобов'язань, згідно вимог П(С)БО № 11 "Зобов'язання".

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку (збитку)

Визнання доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх факторів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 15 "Дохід".

Товариство достовірно розподіляє за елементами та ознаками доходи та витрати на рахунках бухгалтерського обліку згідно з діючими вимогами Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій".

Протягом 2019 року товариством був отриманий дохід у сумі 647 403 тис. грн., у тому числі:

- чистий дохід від реалізації продукції в сумі 620 401 тис. грн.;
- інші операційні доходи в сумі 1 538 тис. грн. (дохід від купівлі-продажу іноземної валюти - 222 тис. грн.; дохід від реалізації інших оборотних активів - 335 тис. грн.; дохід від операційної оренди активів - 37 тис. грн.; дохід від операційної курсової різниці - 847 тис. грн.; дохід від списання кредиторської заборгованості - 18 тис. грн.; інші операційні доходи - 79 тис. грн.);
- інші фінансові доходи у сумі 330 тис. грн. (відсотки отримані на поточні та депозитні рахунки у банках);
- інші доходи - 22 763 тис. грн. (дохід від продажу облігацій власної емісії - 22 300 тис. грн., отримання товарно-матеріальних цінностей від списання основних засобів - 463 тис. грн.);
- дохід з податку на прибуток - 2 371 тис. грн.

Визнання витрат в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 16 "Витрати".

За 2019 рік витрати товариства склали 657 428 тис. грн., у тому числі:

- собівартість реалізованої готової продукції (робіт, послуг) - 573 506 тис. грн.;
- адміністративні витрати - 17 327 тис. грн.;
- витрати на збут - 18 913 тис. грн.;
- інші операційні витрати - 2 816 тис. грн. (витрати на купівлю-продаж іноземної валюти - 501 тис. грн.; собівартість реалізованих виробничих запасів - 288 тис. грн.; витрати від списання дебіторської заборгованості - 1 тис. грн.; витрати від операційної курсової різниці - 1661 тис. грн.; витрати від нестач та псування товарно-матеріальних цінностей - 365 тис. грн.);
- фінансові витрати - 21 472 тис. грн. (відсотки по облігаціям - 254 тис. грн.; відсотки по кредитах банків - 21 218 тис. грн.);
- інші витрати - 23 394 тис. грн. (собівартість реалізованих облігацій - 22 300 тис. грн.; собівартість списаних необоротних активів - 475 тис. грн.; інші витрати звичайної діяльності - 619 тис. грн.).

Таким чином, за наслідками фінансово-господарської діяльності за 2019 рік товариство отримало збиток у сумі 10 025 тис. грн., який визначено у відповідності до вимог норм діючого законодавства України.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розмір чистих активів або власного капіталу товариства, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019 р., складає 64 877 тис. грн.

Перевіркою встановлено, що фінансові звіти, в цілому, об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів Товариства за 2019 рік, тобто про розмір його статутного капіталу, капіталу у дооцінках, нерозподіленого прибутку.

Чисті активи ТОВ "ВО "МОЛІС" більші за суму статутного капіталу на 43 377 (64877- 21500) тис. грн., що відповідає вимогам ст. 144 Цивільного кодексу України.

Розкриття інформації про власний капітал

В процесі аудиторської перевірки було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про правильність відображення та розкриття інформації щодо власного капіталу згідно з НП(С)БО № 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності". На нашу думку, товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2019 р. та вірно відобразило розмір власного капіталу у фінансовій звітності.

Власний капітал ТОВ "ВО "МОЛІС" станом на 31.12.2019 р. складається із:

- зареєстрованого (пайового) капіталу - 21 500 тис. грн.,
- капіталу в дооцінках - 22 206 тис. грн.,

- нерозподіленого прибутку - 21 171 тис. грн.

Статутний капітал сформований за рахунок як грошових, так і майнових внесків учасників Товариства згідно Закону України "Про господарські товариства", обліковується на рахунку 401 "Статутний капітал" у сумі 21 500 тис. грн. та відповідає установчим документам.

Розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2019 року:

Зареєстрований - 21 500 тис. грн.;

Сплачений - 21 500 тис. грн.

Протягом 2019 року зміни у складі учасників Товариства не відбувались.

Згідно дев'ятої редакції Статуту (протокол № 17/12/2018 від 17.12.2018р.) частки в статутному фонді Товариства станом на 31.12.2018 р. складала:

№ п/п Учасник товариства Сума внеску учасників згідно установчих документів (грн.) Частка учасника згідно установчих документів

(%) Фактична сума внеску у відсотках до статутного фонду

1 Голдобіна Анна Сергіївна, громадянка України 430 000,00 2,0 2,0

2 ТОВ "МОЛІС" 10 535 000,00 49,0 49,0

3 ТОВ "ГОЛДЕС" 10 535 000,00 49,0 49,0

Всього 21 500 000,00 100,0 100,0

Станом на 31.12.2019 р. частки в статутному фонді Товариства також складають:

№ п/п Учасник товариства Сума внеску учасників згідно установчих документів (грн.) Частка учасника згідно установчих документів

(%) Фактична сума внеску у відсотках до статутного фонду

1 Голдобіна Анна Сергіївна, громадянка України 430 000,00 2,0 2,0

2 ТОВ "МОЛІС" 10 535 000,00 49,0 49,0

3 ТОВ "ГОЛДЕС" 10 535 000,00 49,0 49,0

Всього 21 500 000,00 100,0 100,0

Капітал у дооцінках станом на 31.12.2019 року обліковується в сумі 22 206 тис.

грн. на рахунку 411 "Дооцінка (уцінка) основних засобів". Капітал у дооцінках був утворений товариством у попередніх звітних періодах за рахунок проведення дооцінки основних засобів та за рахунок анулювання податкової різниці по основним засобам. В перевіреному періоді відбулось зменшення капіталу у дооцінках товариства на загальну суму 582 тис. грн. внаслідок списання дооцінки по ліквідованим основним засобам протягом звітного року.

За наслідками фінансово-господарської діяльності станом на 31.12.2019 року товариство має нерозподілений прибуток у сумі 21 171 тис. грн., відображення якого в обліку товариства здійснено згідно "Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій". Зменшення нерозподіленого прибутку на загальну суму 9 443 тис. грн. (з суми 30 614 тис. грн. до суми 21 171 тис. грн.) відбулось за рахунок отримання збитку за звітний рік в сумі - 10 025 тис. грн. та списання суми дооцінки за основними засобами, які вибули протягом 2019 року "+" 582 тис. грн. Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2019 року складає 64 877 тис. грн.

Облік власного капіталу відповідає Національним стандартам бухгалтерського обліку в Україні.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом 2019 року та можуть вплинути на фінансово - господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів

В ході аудиту встановлено, що протягом звітного періоду мали місце події, які згідно з частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" віднесені до складу особливої інформації, а саме:

1) Зміна складу посадових осіб емітента

- Згідно наказу №86-к від 28.02.2019р. звільнено Тарасовську Олену Борисівну - головного бухгалтера ТОВ "ВО "МОЛІС" з 28.02.2019р. за власним бажанням, ст.38 КЗпП України.

- Згідно наказу №88-к від 28.02.2019р. призначено Скороход Світлану Павлівну на посаду головного бухгалтера ТОВ "ВО "МОЛІС" з 01.03.2019р.

- Згідно з рішенням Загальних зборів учасників, протокол № 22/12/2019 від 22.12.2019 року, продовжено строк дії контракту (б/н від 28.03.2009р.) с Генеральним директором Товариства - Лебідь Миколою Сергійовичем до 22.12.2020 року (володіє 0% статутного капіталу; на посаді перебував 10 років та 9 місяців).

2) Прийняття рішення щодо вчинення значних правочинів

Згідно п.7 нових (восьмої та дев'ятої) редакцій Статуту ТОВ "ВО "МОЛІС" до компетенції Загальних зборів Учасників Товариства між іншим віднесено:

7.13.19. затвердження, за поданням виконавчого органу, рішень про здійснення Товариством капіталовкладень та інвестицій, якщо їх загальна вартість в межах календарного року перевищує розмір 1 000 000,00 грн.;

7.13.20. розгляд, погодження та затвердження умов укладання та виконання кредитних договорів (окрім договорів, укладених на строк до одного року та на суму, що не перевищує 3 000 000,00 грн.), договорів займу чи зворотної

фінансової допомоги (окрім договорів на строк до одного року та на суму, що не перевищує 3 000 000,00 грн.), застави (окрім застави товарів в обороті та/або прав вимоги на суму, що не перевищує 3 000 000,00 грн., якою забезпечується виконання короткострокового кредитного договору, укладеного на строк до одного року та на суму, що не перевищує 3 000 000,00 грн.) та поруки (окрім договорів на суму, що не перевищує 3 000 000,00 грн.), угод про придбання та відчуження цінних паперів, корпоративних прав, деривативів на суму, що перевищує 2 000 000,00 грн., а також умов угод про придбання та відчуження, оренду та інших договорів, предметом яких є основні засоби вартістю понад 2 000 000,00 грн.;

7.13.21. розгляд, погодження та затвердження умов укладання та виконання договорів (контрактів), угод загальна вартість яких перевищує 2 000 000,00 грн.;

7.13.22. розгляд, погодження та затвердження умов укладання та виконання договорів (контрактів), угод укладених з одним і тим же контрагентом протягом одного календарного місяця на суму, яка сумарно перевищує 2 000 000,00 грн. Стан корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" Формування складу органів управління та контролю фінансової діяльності ТОВ "ВО "МОЛІС" відбувалось згідно ст.7 Статуту.

Для належного функціонування у Товаристві створено наступні органи: Загальні збори Учасників, як вищий орган Товариства та Дирекція, як виконавчий орган. Рішення Загальних зборів Учасників приймаються відкритим голосуванням.

Для здійснення контролю за фінансовою діяльністю Товариства згідно з рішенням Загальних зборів Учасників, а також в інших випадках, встановлених Статутом Товариства, може призначатися аудиторська перевірка.

На вимогу Учасника чи Учасників Товариства, яким сукупно належить 10 і більше відсотків Статутного капіталу Товариства, проводиться аудиторська перевірка фінансової звітності Товариства із залученням аудитора (аудиторської фірми), не пов'язаного (не пов'язаної) майновими інтересами з Товариством, посадовими особами Товариства чи з його Учасниками.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю", можна зробити висновок:

1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" та вимогам Статуту,

2) "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених рішенням Комісії від 03.12.2013 №2826, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 24.12.2013 р. за №2180/24712.

Інформація про пов'язаних осіб

Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна з них має можливість контролювати іншу, знаходиться під спільним контролем або може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами відносяться:

" Товариства, які прямо або опосередковано, контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;

" асоційовані компанії;

" спільні Товариства, у яких Товариство є контролюючим учасником;

" члени провідного управлінського персоналу Товариства;

" близькі родичі особи, зазначеної в а) або г);

" компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві.

Пов'язаними сторонами ТОВ "ВО "МОЛІС" в 2019 році були: юридичні особи - ТОВ "Моліс" і ТОВ "Голдес", які є асоційованими компаніями бо мають по 49% в статутному капіталі Товариства, а також фізична особа Голдобін С.А., який є засновником - кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ "Моліс". За 2019 рік господарські операції з ТОВ "Голдес" не проводились.

В 2019 році здійснювались наступні операції з пов'язаними особами:

ТОВ "Моліс"

- Поставка товару згідно договору №01-08/18 від 01.08.2018р. на загальну суму 2948040,00 грн., відвантажений товар сплачено в повному обсязі (дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019р. відсутня).

- Надання в оренду частини офісного комплексу, розташованого за адресою: м. Запоріжжя, бульвар Шевченка,31, згідно договору №01/01 від 01.01.2017р. Орендна плата складає 80 000,00 грн. в місяць. Загальна сума нарахованих орендних платежів за 2019 рік склала суму 960 000,00 грн., сплачено 880 000,00 грн. (поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2019р. - 80 000,00 грн.).

Під час поставки товару та надання орендних послуг пов'язаній особі Товариство

не застосувало більш пільгові умови, ніж ті, що застосовувались при формуванні вартості товарів та послуг іншим клієнтам Товариства.

Голдобін С.А.

- Отримання в оренду легкового автомобіля, орендна плата складає 10 000,00 грн. в місяць. Загальна сума сплачених орендних платежів склала 120 000,00 грн. (кредиторська заборгованість станом на 31.12.2019р. відсутня).

- Отримання права на використання торгової марки згідно Ліцензійного договору №01/01/2017 від 01.01.2017р. Платіж склав 8 400,00 грн. за 2019 рік. Кредиторська заборгованість по розрахунках з Голдобіним С.А. станом на 31.12.2019р. відсутня.

Під час отримання послуг від пов'язаної особи Товариство виконувало договірні умови, що застосовувались при формуванні вартості послуг та які суттєво не відрізнялись від послуг інших клієнтів Товариства.

Інші права та зобов'язання за операціями з пов'язаними сторонами за станом на 31.12.2019р.:

До інших пов'язаних осіб відносяться особи провідного управлінського персоналу. Зазначеній особі Лебідь М.С. здійснювались тільки виплати винагород за виконання Контракту №б/н від 28.03.2009р. Виплати провідному управлінському персоналу за 2019 рік склала 155 тис. грн. (поточні виплати керівнику). Кредиторська заборгованість по розрахунках з провідним управлінським персоналом станом на 31.12.2019р. відсутня.

Операції за коштами клієнтів - пов'язаними сторонами (як фізичними, так і юридичними особами), в звітному році здійснені на загальних підставах. Нами перевірені документи на ознаки існування відносин і операцій з пов'язаними сторонами (зокрема афілійованими особами), які можуть виходити за межі нормальної діяльності та які управлінський персонал міг не розкривати нам та не ідентифікувати, ми дійшли висновку про відсутність таких операцій, які виходять за межі нормальної діяльності протягом 2019 року. Окрім того, нами отримані письмові свідчення управлінського персоналу про відсутність ознак таких операцій за період, що перевірявся.

Усі операції з пов'язаними сторонами здійснені без шкоди для фінансового стану Товариства.

Інформація про наявність подій після дати балансу

Ми не отримали свідчень під час проведення аудиторської перевірки про існування подій після дати балансу ТОВ "ВО "МОЛІС", які не були відображені у фінансовій звітності ТОВ "ВО "МОЛІС" за 2019 рік, та які могли би мати суттєвий вплив на розуміння фінансового стану ТОВ "ВО "МОЛІС" за результатами 2019 року.

Інформація щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Ризик шахрайства нами був оцінений як середній.

Конкретні дії у відповідь на оцінку аудитором ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є проведена нами ідентифікація умов, а також оцінки класів операцій, залишків на рахунках, розкриття інформації та тверджень, на які вони можуть впливати, а саме:

- o здійснена перевірка інвентаризаційних відомостей Товариства після завершення інвентаризації;
- o виконані процедури по дебіторській та кредиторській заборгованості (проаналізовано наявні акти звірок), підготовлених управлінським персоналом;
- o проведені підрахунки залишків на кінець звітного періоду для мінімізації ризику незалежного маніпулювання протягом періоду між здійсненням підрахунків і кінцем звітного періоду;
- o здійснено тестування цілісності записів та операцій, створених за допомогою комп'ютера;
- o проведена вибіркова перевірка первинних бухгалтерських документів та іншої інформації.

В ході аудиту отримані докази наявності господарських відносин з пов'язаними особами у 2019 році у відповідності до норм законодавства.

Під час аудиту не було виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства. У своїй поточній діяльності ТОВ "ВО "МОЛІС" наражається на зовнішні та внутрішні ризики. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал компанії для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Розкриття іншої інформації

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів нами не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю ТОВ "ВО "МОЛІС", що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Результат аудиту свідчить, що за 2019 рік Товариством не здійснювались значні правочини. Рішення про здійснення таких правочинів приймалось відповідно п. 5 ст. 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та ст. 7 Статуту Товариства.

Вартість активів Товариства станом на 01.01.2019 року складає 211 685 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам, складає 21 168,5 тис. грн.

Інформація стосовно можливості Товариством безперервно здійснювати свою діяльність

Аудитор розглянув відповідність використання управлінським персоналом товариства припущення про безперервність діяльності Товариства відповідно до Міжнародного стандарту аудиту 570 "Безперервність" та на підставі отриманих аудиторських доказів прийшов до висновку, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Разом з тим, враховуючи значний вплив на діяльність Товариства зовнішніх та політичних факторів аудитор вказує на суттєву невизначеність, що стосується впливу майбутніх подій та обставин, що можуть спричинити припинення діяльності Товариства.

Економічна оцінка платоспроможності та фінансової стійкості ТОВ

"ВО "МОЛІС" за 2019 рік визначається такими показниками:

Показники на

31.12.2018р. на

31.12.2019р. Примітки

1. Коефіцієнт ліквідності:

1.1. Загальний (коефіцієнт покриття)

$K_{1.1} = \frac{2ра}{Зрп}$

Зрп 4,05 1,98 Коефіцієнт загальної ліквідності вказує, що товариство незалежне від позикових коштів при фінансуванні реальних активів.

Теоретичне значення 1,0 - 2,0

1.2. Поточної ліквідності

$K_{1.2} = \frac{2ра - р.(1101-1104)}{Зрп}$

Зрп 0,77 0,54 Теоретичне значення коефіцієнта 0,6-

0,8. Даний коефіцієнт свідчить достатній рівень ліквідності товариства.

1.3 Абсолютної ліквідності

$K_{1.3} = \frac{р.1165}{Зрп}$

Зрп 0,06 0,01 Оптимальний коефіцієнт 0,2-0,3.

Коефіцієнт свідчить про недостатню наявність коштів у разі необхідності

миттєвої сплати поточних боргів

1.4 Чистий оборотний капітал, тис. грн.

$K_{1.4} = \frac{2ра - 3рп}{102696,0 - 57414,0}$ Теоретичне значення показника

більше 0.

Зменшення на 45282 тис. грн.

2. Коефіцієнт платоспроможності

(автономії)

$K_2 = \frac{1рп}{Підсумок пасиву}$

Підсумок пасиву 0,35 0,34 Теоретичне значення коефіцієнта не менш 0,5

3. Коефіцієнт фінансування

$K_3 = \frac{2рп + 3рп + 4рп + 5рп}{1рп}$

1рп 1,83 1,92 Характеризує залежність підприємства від зовнішніх позик. Теоретичне значення коефіцієнту не більше 1.

4. Коефіцієнт ефективності використання активів

$K_4 = \frac{Чистий прибуток}{1ра + 2ра + 3ра}$

1ра+2ра+3ра товариство мало збитки товариство мало збитки Вказує на строк окупності прибутком вкладених коштів у майно

5. Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу)

$K_5 = \frac{Чистий прибуток}{1рп}$

1рп товариство мало збитки товариство мало збитки

Теоретичне значення не менш 0,4

6. Коефіцієнт рентабельності

6.1. Коефіцієнт рентабельності активів

$K_{6.1} = \frac{Чистий прибуток}{\frac{Підсумок акт.(гр3) + Підсумок акт(гр4)}{2}}$

товариство мало збитки товариство мало збитки

Теоретичне значення більше 0

6.2 Коефіцієнт рентабельності власного капіталу

$K_{6.2} = \frac{Чистий прибуток}{(1рп(гр3) + 1рп(гр4)) / 2}$

товариство мало збитки товариство мало збитки

Теоретичне значення більше 0

ТОВ "ВО "МОЛІС" станом на 31 грудня 2019 р. ліквідне та не досить платоспроможне, має незначну фінансову залежність від позикових коштів.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Назва аудиторської фірми Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"

Ідентифікаційний код юридичної особи 23877071

Місцезнаходження юридичної особи 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок 60, квартира 4

Дата державної реєстрації Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії ААБ № 474088, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 103 145 0000 030872 від 31.01.1996 р., видана Виконавчим комітетом Запорізької міської ради.

Номер, дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1372, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р., подовженого рішенням Аудиторської палати України 26.11.2015р. № 317/4, дійсне до 26.11.2020 року.

Прізвище, ім'я, по-батькові аудитора, що брав участь в аудиті Гончарова Валентина Георгіївна

Номер, дата видачі сертифіката аудитора Гончарової В.Г. Серія А № 000051, виданий рішенням АПУ від 23.12.1993 р., дійсний до 23.12.2022 року

Телефон (061) 212-00-97; 212-05-81

Дата і номер договору на проведення аудиту № 132/2019 від 05.09.2019 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 05.09.2019 р. - 27.03.2020 р.

Генеральний директор

ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"

В.Г.

Гончарова

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1372, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 року, подовжене рішенням Аудиторської палати України № 317/4 від 26.11.2015 року, дійсне до 26.11.2020 р. сертифікат серії А № 000051, виданий рішенням АПУ від 23.12.1993 р., дійсний до 23.12.2022р.

м. Запоріжжя, вул. Немировича - Данченка, будинок 60, квартира 4.

27 березня 2020 р.