



Аудиторська фірма «Компас-Аудит», код ЄДРПОУ 32135020
Україна, 03115, м. Київ, вул. Верховинна, буд. 34, оф. 19, тел./факс +38(044)450-65-80,
моб. +38(097)891-55-40, ел. пошта: compass_audit@ukr.net

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**Учасникам та Управлінському персоналу
ТОВ «СПЕЦБУДМАШ»**

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СПЕЦБУДМАШ» (надалі – «Товариство»), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СПЕЦБУДМАШ» станом на 31 грудня 2020 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 із застереженням

Основні засоби обліковуються за історичною вартістю.

Товариство не проводило тестування на знецінення активів, що не відповідає П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів». Ми не мали можливості оцінити, який вплив на показники фінансової звітності станом на 31 грудня 2020 року могли б мати результати від зменшення корисності необоротних активів на кінець звітного періоду.

У складі оборотних активів станом на 31.12.2020 року обліковуються запаси в сумі 149 850 тис. грн. Аудитори не отримали достатні докази щодо ліквідності запасів. Управлінський персонал визначив балансову вартість вказаних запасів за собівартістю. Ми не змогли отримати інформацію щодо чистої вартості реалізації цих запасів як меншої з двох величин, згідно вимог П(С)БО 9 «Запаси», та оцінити можливий вплив на фінансову звітність.

Довгострокова фінансова інвестиція, яка обліковується як інші фінансові інвестиції в балансі (рядок 1035) станом на 31.12.2020 року відображена за собівартістю в сумі 2 340 тис. грн. Фінансова інвестиція Товариства це внесок в статутний капітал ТОВ «Калитянський механічний завод» у розмірі 100%, тобто це інвестиція в дочірнє підприємство.

Відповідно до п. 11 П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства на дату балансу відображаються за вартістю, визначеною за методом участі в капіталі.

Відповідно до п. 12 П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» фінансові інвестиції, що обліковуються за методом участі в капіталі на дату балансу відображаються за вартістю, що визначається з урахуванням зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування, крім тих, що є результатом операцій між інвестором і об'єктом інвестування.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги відображена в балансі (звіті про фінансовий стан) Товариства в сумі 50 224 тис. грн. Управлінський персонал Товариства не визначив зазначену дебіторську заборгованість за чистою реалізаційною вартістю (як суму поточної дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів), а відобразив в балансі (звіті про фінансовий стан) суму поточної дебіторської заборгованості, що є відхиленням від вимог НП(С)БО.

Ми не змогли отримати інформацію щодо чистої вартості дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (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 РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашу думку, звертаємо увагу на існування таких обставин в Україні як економічна нестабільність, проведення Операції об'єднаних сил ЗСУ (ООС) та пандемія COVID-19. Вплив цих обставин та їх остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю. Безпосередній вплив подій на діяльність Товариства на даний час не може бути визначений. Але ми звертаємо увагу на ці обставини з огляду на те, що ці обставини спричиняють невизначеність економічної ситуації та існує значна ймовірність подальшого їх негативного впливу на економіку країни в цілому та на діяльність Товариства зокрема. Наша думка не містить жодних застережень у зв'язку із зазначеними питаннями.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» та розділі «Пояснювальний параграф», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

№ п/п	Ключове питання аудиту	Аудиторські процедури стосовно ключового питання
1	Ведення обліку основних засобів, необоротних активів і нарахування амортизаційних	Основні процедури перевірки ведення обліку основних засобів, необоротних активів і нарахування амортизаційних відрахувань: 1) контроль за дотриманням чинного законодавства щодо операцій з основними засобами; 2) перевірка правильності документального оформлення операцій, пов'язаних з рухом основних засобів;

	відрахувань	3) перевірка правильності визнання, класифікації та оцінки необоротних активів; 4) перевірка фактичної наявності і стану основних засобів; 5) перевірка правильності нарахування амортизації; 6) виявлення фактів неефективного використання основних засобів, реалізації їх за заниженою ціною, заниження оцінки, необґрунтованого списання; 7) перевірка правильності визначення фінансових результатів від реалізації основних засобів; 8) перевірка відображення в обліку результатів надзвичайних подій, пов'язаних з основними засобами; 9) перевірка правильності проведення переоцінки основних засобів, їх тестування на знецінення; 10) перевірка операцій з орендованими і переданими в оренду об'єктами; 11) встановлення джерел фінансування відтворення основних засобів; 12) перевірка правильності списання недоамортизованої частини основних засобів під час їх ліквідації.
2	Формування собівартості виробництва	У процесі аудиту формування собівартості виробництва використані процедури такі як документальна перевірка, спостереження, опитування і арифметичні підрахунки та аналітичні процедури: – порівняно обсяги фактично списаної сировини та матеріалів із затвердженими нормами їх витрат, а також проведено аналіз залишків, зазначених у матеріальних звітах та під час списання за нормами; – звернуто увагу на вартість закуплених сировини і матеріалів, правильність застосування націнок, комісійних винагород, достовірність витрат на зберігання, транспортування тощо; – перевірено законність списання на собівартість сум ПДВ; – досліджено правильність оцінки і списання зворотних відходів, супутньої продукції; – перевірено правильність списання втрат від браку, простоїв, нестач, тощо. На цій стадії, із врахуванням етапів аудиторського процесу використані незалежні і погоджені процедури тестування, зокрема процедури тестування контрольних моментів, перевірка господарських операцій за змістом та процедури тестування окремих сальдо рахунків, аналітичні процедури на завершальній стадії та на стадії збирання доказів. Дослідження та перевірка господарських операцій та облікових записів, оцінка фінансової звітності тощо.

Інша інформація, включаючи звіт про управління

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає звіт про управління (але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо цієї фінансової звітності), який ми отримали до дати випуску цього звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію, включаючи звіт про управління.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні із зазначеною вище іншою інформацією та у розгляді питання про те, чи наявні суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, одержаними в ході аудиту, та чи не містить інша інформація можливих суттєвих викривлень.

На нашу думку, за результатами проведеної нами роботи у ході аудиту інформація, наведена в звіті про управління за фінансовий рік, за який підготовлена фінансова звітність, відповідає фінансовій звітності.

Крім того, виходячи з нашого знання та розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, отриманих у ході аудиту, ми зобов'язані повідомляти про факт виявлення суттєвих викривлень у звіті про управління та в іншій інформації, які ми отримали до дати цього аудиторського звіту. Нами не виявлено викривлень у звіті про управління та іншій інформації, яку ми отримали до дати цього аудиторського звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства 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, коли 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:

- 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 невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства



продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому 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 Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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 застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Шершун Марина Сергіївна.

Директор ПП "АФ "Компас-Аудит"
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності: 100823

03115, м. Київ, вул. Верховинна 34, оф. 19

09 червня 2021 року



Шершун М.С.

Дата (рік, місяць, число)	2021	01	01
за ЄДРПОУ	01354485		
за КОАТУУ	3210600000		
за КОПФГ	240		
за КВЕД	29.32		

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш"**

Територія **КИЇВСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

Вид економічної діяльності **Виробництво інших вузлів, деталей і приладдя для автотранспортних засобів**

Середня кількість працівників **1 276**

Адреса, телефон **вулиця Січових Стрільців, буд. 4, м. БРОВАРИ, КИЇВСЬКА обл., 07400**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	30	29
первісна вартість	1001	7 331	108
накопичена амортизація	1002	7 301	79
Незавершені капітальні інвестиції	1005	510	8 536
Основні засоби	1010	32 609	31 522
первісна вартість	1011	64 542	71 973
знос	1012	31 933	40 451
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	2 340	2 340
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	35 489	42 427
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	137 657	149 850
Виробничі запаси	1101	119 245	126 614
Незавершене виробництво	1102	15 987	20 085
Готова продукція	1103	2 425	3 151
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	28 302	50 224
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	5	9
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	11 705	19 640
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	11 864	6 041
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	11 864	6 041
Витрати майбутніх періодів	1170	65	49
Частка переестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	6 528	8 837
Усього за розділом II	1195	196 126	234 650
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	231 615	277 077

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4 120	4 120
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	18	146 719
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	618	618
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	16 126	17 773
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	20 882	169 230
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	104 072	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	66 744	45 438
розрахунками з бюджетом	1620	548	563
у тому числі з податку на прибуток	1621	281	218
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	20	50
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	1 369	1 491
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	37 980	60 305
Усього за розділом III	1695	210 733	107 847
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	231 615	277 077

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Басюк Юрій
Васильович

ЕП Тимченко Яна
Миколаївна

Басюк Юрій Васильович

Тимченко Яна Миколаївна

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



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш" (найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01

01354388
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2020 р.

Форма N2 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	238 619	245 756
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(229 334)	(232 667)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	9 285	13 089
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	194	495
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(5 390)	(7 027)
Витрати на збут	2150	(1 004)	(1 005)
Інші операційні витрати	2180	(1 278)	(1 143)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 807	4 409
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	262	98
Інші доходи	2240	98	227
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(332)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(106)	(185)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	2 061	4 217
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(414)	(768)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 647	3 449
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 647	3 449

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	193 679	198 152
Витрати на оплату праці	2505	21 402	21 769
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 739	4 753
Амортизація	2515	9 050	6 816
Інші операційні витрати	2520	6 304	8 038
Разом	2550	235 174	239 528

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	-	16481056
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	16481056
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	0,20927
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	0,20927
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Басюк Юрій Васильович

ЕП Тимченко Яна Миколаївна

Басюк Юрій Васильович

Тимченко Яна Миколаївна

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ
2021 01 01

за період
ДОКУМЕНТОБІЗНАЧЕННЯ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2020 р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	282 318	334 104
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	598	480
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	766	-
Надходження від повернення авансів	3020	1 630	10 955
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	202	98
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	219	12
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(260 022)	(302 655)
Праці	3105	(18 903)	(19 183)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 150)	(5 286)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7 127)	(7 905)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(476)	(923)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 537)	(1 681)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(5 114)	(5 301)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(1 716)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(432)	(1 023)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5 901	7 881
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-5 901	7 881
Залишок коштів на початок року	3405	11 864	4 011
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	78	(28)
Залишок коштів на кінець року	3415	6 041	11 864

Керівник
Головний бухгалтер

ЕП Басюк Юрій
Васильович

ЕП Тимченко Яна
Миколаївна

Басюк Юрій Васильович

Тимченко Яна Миколаївна

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал
за Рік 2020 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	4 120	-	18	618	16 126	-	-	20 882
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	4 120	-	18	618	16 126	-	-	20 882
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	1 647	-	-	1 647
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	146 701	-	-	-	-	146 701
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	146 701	-	1 647	-	-	148 348
Залишок на кінець року	4300	4 120	-	146 719	618	17 773	-	-	169 230

Керівник

Головний бухгалтер

Басюк Юрій Васильович

Тимченко Яна Миколаївна

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Виробництво інших вузлів, деталей і приладдя для автотранспортних засобів

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)	Коли	
	2020	12 31
за ЄДРПОУ	01354485	
за КОАТУУ	3210600000	
за СПОДУ		
за КОПФГ	240	
за КВЕД	29.32	

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості			накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	7331	7301	6	-	-	7229	7229	7229	7	-	-	-	108	79
Гудвіл	080	7331	7301	6	-	-	7229	7229	7229	7	-	-	-	108	79
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

Із рядка 080 графа 5

Із рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності



П. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	15436	7804	-	-	-	-	-	732	-	801	-	16237	8536	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	34704	14889	2459	-	-	75	75	5669	-	165	-	37253	20483	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	6672	4100	803	-	-	-	-	962	-	-	-	7477	5062	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2964	1861	211	-	-	114	114	472	-	12	-	3073	2219	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	2540	1053	2551	-	-	7	7	256	-	-	-	5084	1302	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2164	2164	952	-	-	327	327	952	-	-	-	2789	2789	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	62	62	-	-	-	2	2	-	-	-	-	60	60	-	-	-	-
Разом	260	64542	31933	6978	-	-	525	525	9043	-	978	-	71973	40451	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю



(261)	-
(262)	-
(263)	-
(264)	18873
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	16101	8313
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	869	185
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	13	38
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	16983	8536

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)

(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
1	2	3	довгострокові	поточні
			4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	2340	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	2340	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) 2340

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)



V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	85	7
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	109	1271
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	262	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	106
Інші доходи і витрати	630	98	-

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

(631)

(632)

(633)

%



VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	5841
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	200
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	6041

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	1369	2442	-	2320	-	-	1491
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	1369	2442	-	2320	-	-	1491



VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	64895	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	696	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	59700	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	1323	-	-
Незавершене виробництво	890	20085	-	-
Готова продукція	900	3151	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	149850	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації
переданих у переробку
оформлених в заставу
переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

(921)
(922)
(923)
(924)
(925)
(926)



IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	50224	50224	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

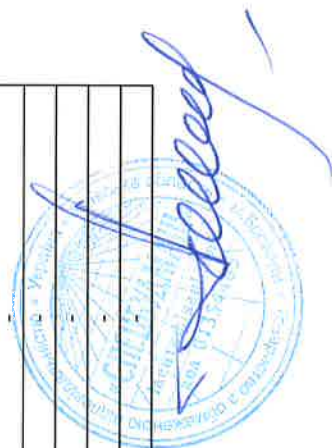
(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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



ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	414
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	414
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	414
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	9050
Використано за рік - усього	1310	9050
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	9037
з них машини та обладнання	1313	5237
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	13
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-



XIV. Біологічні активи

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

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів,

утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)



XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9'	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молото	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



ЕП Басюк Юрій
Басильович

Басюк Юрій Васильович

ЕП Тимченко Яна
Миколаївна

Тимченко Яна Миколаївна



Керівник
Головний бухгалтер

Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
29 "Фінансова звітність за сегментами"



2020	12	31
01354485		
3210600000		
240		
29.32		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД
Контрольна сума

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Спецбудмаш"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Виробництво інших вузлів, деталей і приладдя для автотранспортних засобів

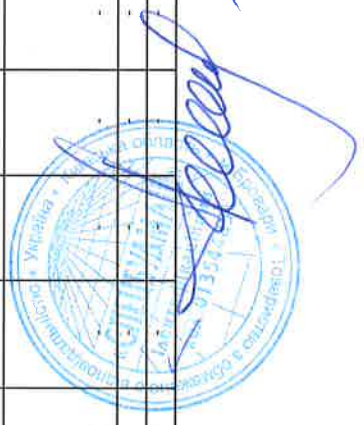
Одиниця виміру: тис. грн.

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"Інформація за сегментами"
за 2020 рік

Форма № 6 Код за ДКУД 1801009

І. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код ряд-ка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті			Усього
		Дохід від реалізації основних видів продукції						Дохід від реалізації інших оборотних активів						Дохід від інших видів діяльності			
		Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	Мину-лий рік	Звітний рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	218627	189138	7161	19208	12831	37410	194	495	-	-	-	-	-	-	238813	246251
з них:	011	218627	189138	7161	19208	12831	37410	-	-	-	-	-	-	-	-	238619	245756
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям																	
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	-	-	-	-	-	-	194	495	-	-	-	-	-	-	194	495
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	262	98	-	-	-	-	-	-	262	98
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	262	98	-	-	-	-	-	-	262	98
інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	98	227	-	-	-	-	-	-	98	227



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	218627	189138	7161	19208	12831	37410	554	820	-	-	-	-	-	-	239173	246576
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	218627	189138	7161	19208	12831	37410	554	820	-	-	-	-	-	-	239173	246576
2. Витрати звітних сегментів:	080	216631	180592	5649	17326	7054	34749	-	-	-	-	-	-	-	-	229334	232667
Витрати операційної діяльності																	
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	216631	180592	5649	17326	7054	34749	-	-	-	-	-	-	-	-	229334	232667
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5390	7027
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1004	1005
Інші операційні витрати	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1278	1143
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	332	332
з них:																	
витрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	332	332
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106	185
Усього витрат звітних сегментів	140	216631	180592	5649	17326	7054	34749	-	-	-	-	-	-	-	-	237112	242359
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	414	768
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	414	768



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Виразування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	216631	180592	5649	17326	7054	34749	-	-	-	-	-	-	8192	10460	237526	243127
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	1996	8546	1512	1882	5777	2661	554	820	-	-	-	-	-7778	-9692	2061	4217
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	1996	8546	1512	1882	5777	2661	554	820	-	-	-	-	-8192	-10460	1647	3449
5. Активи звітних сегментів	200	56265	40166	-	-	-	-	2340	2340	-	-	-	-	-	-	58605	42506
з них:																	
Фінансові інвестиції	201	-	-	-	-	-	-	2340	2340	-	-	-	-	-	-	2340	2340
Дебіторська заборгованість	202	50224	28302	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50224	28302
Грошові кошти	203	6041	11864	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6041	11864
	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	218472	189109	218472	189109
з них:																	
Необоротні активи	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	40087	33149	40087	33149
Інша поточна дебіторська заборгованість	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	19649	11710	19649	11710
Інші активи	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	149850	137657	149850	137657
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	8886	6593	8886	6593
Усього активів підприємства	230	56265	40166	-	-	-	-	2340	2340	-	-	-	-	218472	189109	277077	231615
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	45438	66744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45438	66744
з них:																	
Поточна заборгованість	241	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	242	45438	66744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45438	66744
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	62409	143989	62409	143989
з них:																	
Поточні забезпечення	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1491	1369	1491	1369
Податки і збори	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	563	548	563	548
Оплата праці	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	50	20	50	20
Інші зобов'язання	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	60305	142052	60305	142052
Усього зобов'язань підприєм- ства (р. 240 + р. 260)	270	45438	66744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62409	143989	107847	210733
7. Капітальні інвестиції	280	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16983	21121	16983	21121
8. Амортизація необоротних активів	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9050	6816	9050	6816

II. Показники за допоміжними звітними географічним виробничим сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238619	245756	238619	245756
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277077	231615	277077	231615
Капітальні інвестиції	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16983	21121	16983	21121
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними збутовим сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238619	245756	238619	245756
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277077	231615	277077	231615
Капітальні інвестиції	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16983	21121	16983	21121
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник
Головний бухгалтер
Басильович
Басюк Юрій Васильович
ЕП
Тимченко Яна
Миколаївна
Тимченко Яна Миколаївна



ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ ТОВ «СПЕЦБУДМАШ»

за наслідками діяльності у 2020 році

код за ЄДРПОУ 01354485

місцезнаходження:

УКРАЇНА, 07400, Київська область, Броварський район,
м. Бровари, вул. Січових Стрільців, 4

Директор

(посада)

(підпис)

Басюк Юрій Васильович

(прізвище та ініціали керівника)

22.04.2021

(дата)



Бровари 2021

ЗМІСТ

1. Загальні відомості	3 стр
2. Підсумки діяльності	4 стр
3. Ліквідність та зобов'язання	4 стр
4. Екологічні аспекти	6 стр
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	6 стр
6. Ризики	8 стр
7. Дослідження та інновації	10 стр
8. Фінансові інвестиції	11 стр
9. Перспективи розвитку	11 стр

1. Загальні відомості

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СПЕЦБУДМАШ"
2. Скорочене найменування (за наявності)	ТОВ "СПЕЦБУДМАШ"
3. Дата проведення державної реєстрації	30.12.2020
4. Територія (область)	32000 - Київська
5. Статутний капітал (грн)	4120264,00
6. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Виробництво інших вузлів, деталей і приладдя для автотransпортних засобів 29.32, Виробництво кузовів для автотransпортних засобів, причепів і напівпричепів 29.20, Технічне обслуговування та ремонт автотransпортних засобів 45.20

Основним напрямком діяльності підприємства є виготовлення дорожньої, комунальної та військової технік та запасних частин до неї, деталями та приладдям, техніки для сортування та переробки, вантажопідіймальне обладнання, комунальне обладнання, а саме:

- Мулососні машини
- Каналопромивочні машини
- Вакуумні машини
- Сміттєвози
- Комунальні комбіновані машини
- Машини для ямкового ремонту
- Дорожні комбіновані машини
- Солерозкидні машини
- Розміточні машини
- Снігоприбиральна техніка
- Підмітально-прибиральна техніка
- Екскаватори
- Екскаватори-навантажувачі
- Міні-навантажувачі
- Самоскиди
- Грейдери
- Катки
- Перевантажувачі
- Мобільні барабанні просіювачі
- Подрібнювачі

Мобільні стрічкові конвеєри
Крани
Вилочні навантажувачі
Крани-маніпулятори
Піскорозкидувачі для тракторів
Причепи-цистерни
Стріли комунальні універсальні
Аварійні машини
Вахтові автомобілі
Автопаливозаправники

Також підприємство здійснює технічне обслуговування та гарантійний/післягарантійний ремонт автотранспортних засобів.

Реалізація продукції/товарів/послуг проводиться по всій території України та закордон.

Доставка товарів до покупців здійснюється власним або орендованим транспортом, а також використовуються послуги транспортних компаній. Можливий самовивіз покупцем.

2. Підсумки діяльності

За 2020 рік ТОВ «Спецбудмаш» отримало:

- **Прибуток у сумі 1647 тис.грн.** проти прибутку минулого року у сумі 3 449 тис.грн (зменшення прибутку на 1802 тис.грн);
- **Валовий прибуток з основної діяльності** складає 9285 тис.грн проти валового прибутку минулого звітного періоду у сумі 13089 тис.грн (зменшення на 3804 тис.грн);
- **Рівень рентабельності діяльності** у звітному періоді склав 0,04% проти минулого року 0,056%.

3. Ліквідність та зобов'язання

Про основні джерела забезпечення ліквідності. Ліквідність – це спроможність підприємства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі. Для підтримки ліквідності на належному рівні підприємство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в готівку і використати для погашення зобов'язань. Всі активи підприємства мають різну ліквідність – здатність

швидко перетворюватись на грошові засоби. Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість. До високоліквідних активів належать також цінні папери, що належать до поточних фінансових інвестицій. Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво. При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань. Про незадовільний стан ліквідності підприємства свідчитиме той факт, що потреба підприємства в коштах перевищує їх реальні надходження.

За даними фінансової звітності підприємства, основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ «Спецбудмаш» станом на 31.12.2020р. є:

- Грошові кошти на поточних рахунках в банках – в розмірі 6041 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 50224 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 0 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість – 19640 тис. грн.;
- Запаси – 149850 тис. грн.;
- Витрати майбутніх періодів – 49 тис.грн.;
- Інші оборотні активи – 8837 тис.грн.

Наявні зобов'язання, їх види та строки їх погашення.

Зобов'язання – це заборгованість підприємства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють в собі економічні вигоди. Зобов'язання відображаються в балансі, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення. З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на: довгострокові, поточні, непередбачені (умовні) зобов'язання, доходи майбутніх періодів.

До довгострокових зобов'язань належать:

- довгострокові кредити банків;
- інші довгострокові зобов'язання;
- відстрочені податкові зобов'язання;
- довгострокові забезпечення.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки, та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх

теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання включають:

- короткострокові кредити банків;
- поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, за товари, роботи, послуги, за розрахунками з бюджетом, у тому числі з податку на прибуток, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками, за розрахунками із внутрішніх розрахунків; короткострокові векселі видані;
- поточні забезпечення;
- інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

За даними фінансової звітності ТОВ «Спецбудмаш», станом на 31.12.2020 року довгострокові зобов'язання відсутні, лише наявні такі поточні зобов'язання за:

- товари, роботи, послуги – 45438 тис.грн
- розрахунки з бюджетом – 563 тис.грн
- авансами одержаними – 0 тис.грн
- поточні забезпечення – 1491 тис.грн
- інші поточні зобов'язання – 60305 тис.грн

Загальна сума зобов'язань становить 107847 тис.грн

4. Екологічні аспекти

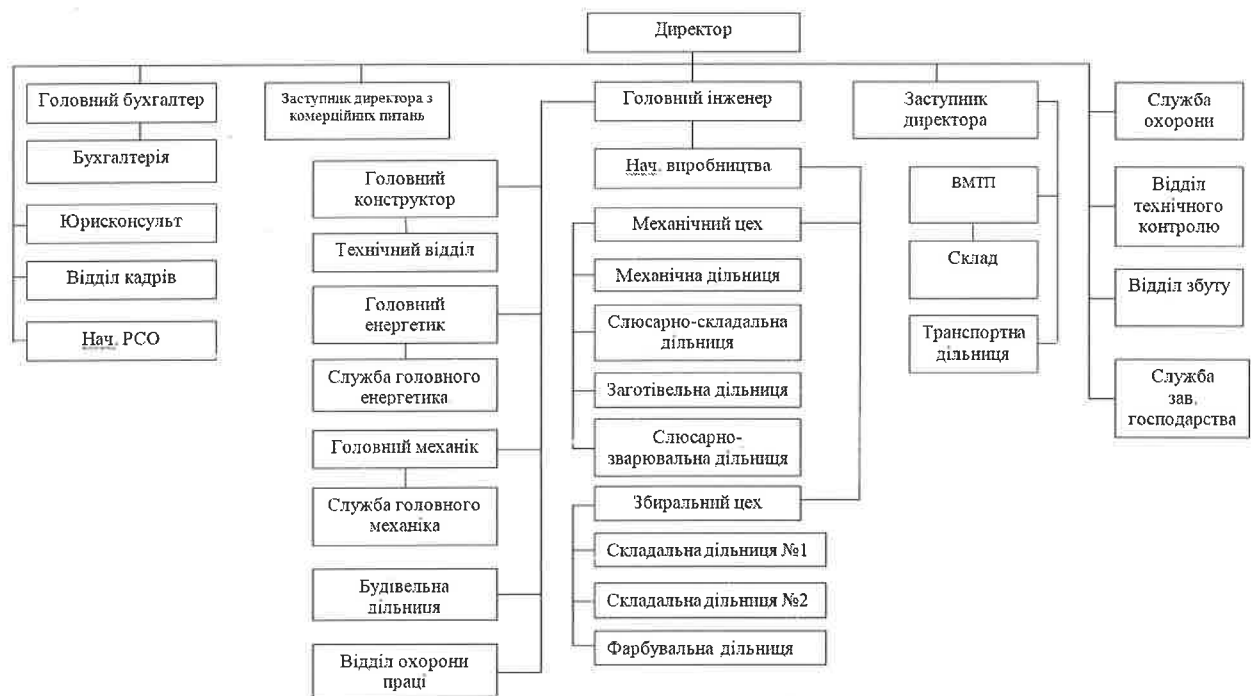
ТОВ «Спецбудмаш» в процесі своєї роботи здійснює викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря, отримано передбачений дозвіл на викиди забруднюючих речовин стаціонарними джерелами

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Організаційна структура підприємства являє собою комбінацію лінійної та функціональної структур. Переваги лінійно-функціональної структури:

- проста будова;
- однозначний розподіл завдань, компетенції, відповідальності;
- реалізація принципу єдиноначальності і персональної відповідальності за результати роботи;
- один канал комунікації; чіткість, точність і оперативність управлінських рішень;

- висока компетентність спеціалістів у вирішенні завдань управління;
- розвантаження вищих органів управління;
- скорочення кількості ланок узгоджень;
- зменшення дублювання; стандартизація;
- формалізація та програмування явищ і процесів;
- зміцнення вертикальних зв'язків і посилення контролю за діяльністю нижчих рівнів.



Згідно з діючим колективним договором та внутрішніми розпорядчими документами підприємства, з метою стимулювання персоналу в забезпеченні надійної роботи підприємства, в межах діючого законодавства України, передбачені заохочувальні та компенсаційні виплати співробітникам, а саме: винагорода за працю понад встановлені норми, за роботу в понадурочний час, за трудові успіхи і винахідливість, особливі умови праці; доплати, надбавки, компенсаційні виплати, передбачені чинним законодавством, доплати за виконання обов'язків тимчасово відсутнього працівника, компенсації при службових відрядженнях, компенсації за знос інструментів, що належать працівникам, тощо. Робота у святкові, неробочі та вихідні дні, якщо вона не компенсується іншим часом відпочинку, а також в понадурочний час оплачується у подвійному розмірі. При вирішенні питань оплати праці власник (орган, що його представляє) керується положеннями статей Кодексу Законів про працю України і Закону України „Про оплату праці”. Підприємством можуть встановлюватись за Наказом (розпорядженням) директора такі додаткові (не передбачені законодавством) гарантії, компенсації і пільги:

компенсація за використання особистого транспорту; гарантії забезпечення засобами індивідуального захисту працівників відповідних структурних підрозділів, які мають в них потребу; гарантії, соціально-побутові пільги, зокрема щодо придбання новорічних подарунків для дітей працівників; додаткові пільги для окремих категорій працівників, тощо.

На ТОВ «Спецбудмаш» вживаються всі можливі заходи щодо дотримання прав людини, передбачені чинним законодавством України, зокрема Конституцією.

Робота з охорони праці проводиться згідно вимог діючого законодавства України, галузевих та інших чинних нормативних актів з охорони праці. Політикою в сфері охорони праці, керівництво підприємства встановлює пріоритет життя та здоров'я працівників підприємства та бере на себе повну відповідальність за створення на робочих місцях у кожному структурному підрозділі належних, безпечних та нешкідливих умов праці, запровадження високої культури виробництва, запобігання нещасним випадкам і професійним захворюванням.

За звітний період на підприємстві не сталося жодного нещасного випадку.

6. Ризики

Машинобудівний комплекс України є рушійною силою науково-технічного прогресу в економіці, що забезпечує техніко-технологічне оновлення інших галузей завдяки виробництву інвестиційної продукції - прогресивних видів машин та обладнання, транспортних засобів, інструментів і приладів. Водночас машинобудування належить до галузей з найбільшим рівнем впливу ризиків через значну залежність попиту на його продукцію від кон'юнктивних коливань, пов'язаних з рівнем інвестиційної активності компаній-споживачів продукції машинобудування, а також через значні темпи розвитку нових технологій у світі, що зумовлює швидке моральне старіння технологій та обладнання.

Відсутність кредитів і позик у підприємства, вказує на відсутність кредитних ризиків.

Найбільш небезпечними ризиками для підприємства є:

- Ризик нестабільної внутрішньополітичної ситуації
- Ризик нестабільності уряду
- Ризик введення обмежень на конвертування гривні
- Ризик порушення умов контракту при держзамовленні
- Ризик зловживання посадовими повноваженнями з боку влади
- Ризик недосконалості діючого законодавства
- Ризик втручання органів влади у діяльність підприємства

- Ризик введення мораторію на різні види платежів
- Ризик нестабільності податкового законодавства та несприятливих для підприємства змін у ньому
- Ризик можливості кардинального коригування правил ведення зовнішньоекономічної діяльності з боку держави
- Ризик введення офіційних обмежень на рух капіталу
- Ризик фінансових втрат від коливання цін на продукцію через інфляційні процеси
- Ризик зміни регіональної екологічної обстановки
- Ризик посилювання в регіоні господарювання підприємства екологічних вимог
- Ризик виникнення надзвичайних аварійних ситуацій
- Ризик введення обмежень на використання місцевих природних ресурсів
- Ризик порушення комунікаційних зв'язків між підприємствами-суб'єктами господарювання;
- Ризик непередбачених змін навколишнього середовища або фізичних умов переміщення товарних, фінансових, трудових і т.п. ресурсів
- Ризик обмеження на експортно-імпортні операції
- Ризик нестабільної зовнішньополітичної ситуації
- Ризик міжнаціональних конфліктів

Отже, згідно перелічених ризиків на діяльність підприємства впливають макроекономічні й мікроекономічні ризики, які у своїй сукупності формують зовнішнє середовище функціонування підприємства. Зі свого боку підприємство не може контролювати ризики даного типу на відміну від внутрішньоорганізаційних ризиків, на які підприємство має змогу впливати. До внутрішньоорганізаційних ризиків підприємство відносить:

- Пошкодження майна в процесі експлуатації
- Нещасний випадок
- Травма чи хвороба працівника
- Витік інформації та комп'ютерних даних
- Пошкодження Товару під час пакування, зберігання або транспортування
- Крадіжки, розкрадання, службові зловживання, саботаж

Для унеможливлення настання внутрішньоорганізаційних ризиків, які перераховані вище, підприємство вживає комплекс заходів з дотримання безпеки, створило систему захисту архіву та комп'ютерних даних, забезпечує дотримання технічних інструкцій, поліпшення технології пакування та транспортування вантажів, охорона майна, регулювання доступу співробітників до майна відповідно з їх службовою компетенцією та інше.

7. Дослідження та інновації

Метою дослідження є аналіз тенденції сучасного стану інноваційного розвитку машинобудівних підприємств України. Аналіз кількості промислових підприємств за видами діяльності та інноваційної активності показав пропорційне зростання кількості підприємств машинобудівної галузі майже по всіх видах діяльності з позитивною динамікою, хоча ця динаміка останнім часом дещо уповільнилася, однак таке уповільнення характерне і для інших галузей промисловості. Негативним є значне скорочення машинобудівних підприємств за інноваційною активністю. Проведений аналіз обсягів фінансування та витрат на інноваційну діяльність в економіці України свідчить, що останнім часом вони значно скоротилися з 2015 року. Серед факторів, що стримували інноваційну діяльність, фахівці визначають такі:

- нестача власних коштів підприємств;
- недостатня фінансова підтримка держави;
- великі витрати на інновації;
- недосконалість законодавчої бази;
- тривалий термін окупності інновацій;
- нестача інформації про нові технології;
- відсутність можливостей для кооперації з іншими підприємствами і науковими організаціями;
- відсутність попиту на продукцію та несприятливість підприємств до нововведень;
- відсутність кваліфікованого персоналу.

У ринкових умовах роль інновацій для машинобудівних підприємств зростає і стає провідною. Машинобудування не обминули кризові явища, які призвели до значного скорочення випуску деяких видів продукції, погіршення державних та міжгалузевих економічних зв'язків, що розбалансували економічну систему загалом. Враховуючи викладене, можна зазначити, що машинобудівна галузь має багато проблем, для розв'язання яких необхідний ретельний аналіз та розробка оптимального системного підходу.

Враховуючи потребу в реалізації затвердженого в Україні інноваційного шляху розвитку економіки, слід наголосити, що формування науково-технологічного та інноваційного потенціалу виявиться продуктивним лише за умов розвитку високотехнологічних винаходів, обґрунтованих вітчизняними науково-технічними розробками, здатних здійснити українським підприємствам конкурентні переваги на найближчу і довгострокову перспективу. Суть інноваційної перебудови економічної політики України повинна складатися в концентрації існуючих ресурсів у конкурентоздатних

областях науково-технічного прогресу, і передусім у високотехнологічних напрямках. Розвиток машинобудівних підприємств дозволить Україні покращити технологічну структуру і наблизити її до світових вимог.

8. Фінансові інвестиції

Фінансових інвестицій протягом 2020 року підприємство не здійснювало.

9. Перспективи розвитку

Останнім часом в Україні проходить масштабне оновлення комунальної та дорожньо-будівельної техніки. Економіка країни відновлюється, з'являється все більше і більше різних інфраструктурних проектів.

Підприємство ТОВ «Спецбудмаш» на ринку комунальної, дорожньої та будівельної техніки успішно працює вже 18 років.

Спеціалізується на постачанні сміттєвозів, вакуумних, каналопромивочних, мулососних машин, автопідйомників, тракторів, різноманітної дорожньої техніки, автобусів, запасних частин та комплектуючих.

ТОВ «Спецбудмаш» являється партнером провідних заводів виробників України та ближнього зарубіжжя.

Наше підприємство це не тільки виробничо-торгова компанія, але і сервісна. Ми виконуємо повний цикл ремонтних робіт. Також підприємство забезпечує поставки оригінальних запчастин і пропонує досить великі складські запаси вузлів і агрегатів. Гарантійний, післягарантійний ремонт і технічне обслуговування техніки та обладнання проводяться також в мережі власних сервісних центрів. Таким чином, замовник отримує весь цикл, пов'язаний з продажем і обслуговуванням техніки.

Результатом цілеспрямованої багаторічної діяльності компанії стало досягнення нею однієї з провідних позицій на національному ринку з постачання техніки, в тому числі: комунальної техніки і сміттєвозів від власного виробництва.

Важливим стало те, що впізнаваність підприємства на ринку, велика клієнтська база і кваліфікований персонал дозволили ТОВ «Спецбудмаш» відповідати вимогам європейських дистриб'юторських мереж. У ТОВ «Спецбудмаш» впевнені, що техніка і обладнання, яке постачає наше підприємство сподобаються клієнтам з двох причин. По-перше, це надійний продукт з великою світовою історією, а по-друге - підтримка від стабільної української компанії.

При цьому, підприємство не ставить перед собою нереальних планів на 2021 рік. Головне завдання на сьогодні - познайомити ринок з новими брендами

і забезпечити ринок постійним стабільним асортиментом комунальної, будівельної, дорожньої техніки та іншими товарами.

Якщо говорити про преміум-сегмент ринку, то, за статистикою, він росте. Сьогодні ми бачимо поступове його відновлення після невеликого спаду, коли замовники в основному розглядали бюджетні варіанти. Але як показала практика, машини преміум-класу продаються і будуть продаватися. Це пов'язано з тим, що керівники більш далекоглядних компаній розуміють, що придбання техніки, яка їх не підведе, стане стабільною інвестицією для реалізації великих завдань.

Техніка, яку постачає ТОВ «Спецбудмаш», завдяки подвійному контролю якості зарекомендувала себе як надійна і зручна в експлуатації та відповідає всім сучасним потребам якості та сервісу, які вимагаються.

Завдяки високій професійності та великому досвіду своїх працівників підприємство досягло значних успіхів у своїй галузі та зайняло лідируючі позиції на ринку.

Основа нашої роботи - індивідуальний підхід до кожного, широкий асортимент техніки, комплектуючих, обладнання та запчастин, найкоротші терміни постачання, сервісне обслуговування.