ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

Міжнародні стандарти фінансової звітності
Фінансова звітність та
Звіт незалежного аудитора

за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВ «ТД «АГРОАЛЬЯНС» (далі – «Компанія»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 р., та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.
На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2019 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 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 Компанії 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.

Пояснювальний параграф

Операційне середовище

Ми звертаємо увагу на Примітку 24 до цієї фінансової звітності Компанії, у якій йдеться про те, що вплив економічної кризи та політичної та епідеміологічної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Компанії. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

1. Значні кредитні зобов’язання та їх обмежувальні умови

Ми звернули увагу на значні кредитні зобов’язання Компанії. За рік, що закінчився 31.12.2019 року, Компанія укладала кредитні договори, договори кредитної лінії та додаткові угоди з українськими провідними банківськими установами.
Наша увага була спрямована на можливості Компанії погасити свої зобов’язання, на наявні забезпечення та потенційний кредитний ризик, у разі невиконання Компанією зобов’язань за відповідною угодою. Відповідно до умов кредитних угод і договорів кредитних ліній Компанія повинна дотримуватися певних обмежувальних фінансових та нефінансових умов. Проведення аналізу виконання обмежувальних умов є одним з питань, що мають найбільше значення в ході аудиту, оскільки вони можуть мати істотний вплив на припущення про безперервність діяльності, що використовується при підготовці фінансової звітності, і на класифікацію зобов'язань у звіті про фінансовий стан.
Наші процедури включали, серед іншого:
- ми проаналізували кредитні договори та договори кредитної лінії, укладені Компанією у 2017-2019 роках;
- ми проаналізували договори застави, іпотеки, поруки, які виступають забезпеченням до кредитних договорів та договорів кредитних ліній, за 2017-2019 роки;
- ми взяли до уваги плани керівництва щодо погашення зобов’язань;
- ми провели перерахунок відсотків, сплачених та нарахованих Компанією;
- ми зіставили інформацію з отриманих зовнішніх підтверджень банківських установ з обліковими даними Компанії для підтвердження сум запозичення;
- ми проаналізували додаткові угоди поточного періоду, які впливають на процес фінансування та повернення кредитів та траншів по кредитних лініях;
- ми здійснили аналітичний перерахунок нарахованих фінансових витрат за 2019 рік та балансову вартість зобов’язань станом на 31.12.2019 року;
- ми перевірили кредитні зобов’язання у відповідності до МСФЗ 9;
- ми порівняли класифікацію кредитів і договорів кредитних ліній, в якості короткострокових або довгострокових зобов'язань, з результатами аналізу виконання обмежувальних умов за відповідними кредитами і позиками;
- ми вивчили умови кредитних угод і договорів кредитних ліній, включаючи визначення коефіцієнтів, зазначених в обмежувальних умовах;
- ми провели перевірку арифметичної точності розрахунків обмеження умов, звірили вхідні дані, які використовуються при розрахунках, з даними у фінансовій звітності, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та відповідними обліковими даними.
Інформація щодо поточних та довгострокових кредитних зобов’язань наведена у Примітці 16 до фінансової звітності.
Інформація щодо здатності Компанії продовжувати діяльність на безперервній основі наведена у Примітці 2 до фінансової звітності.

2. Резерв під очікувані кредитні збитки

Підхід до формування резерву під очікувані кредитні збитки фінансових активів є одним із ключових оціночних суджень керівництва Компанії. Виявлення об'єктивних ознак знецінення і визначення очікуваних кредитних збитків є процесами, що включають високий рівень суб'єктивного судження та вимагають використання припущень і аналізу різних факторів. Використання різних моделей і припущень може істотно вплинути на рівень резерву під очікувані кредитні збитки фінансових активів. В силу суттєвості залишків дебіторської заборгованості та інших фінансових активів, а також з огляду на суб'єктивність судження, оцінка резерву під очікувані кредитні збитки є одним із ключових питань аудиту.
Наші процедури були спрямовані на:
- аналіз ознак знецінення дебіторської заборгованості та прийнятності використаного підходу до розрахунку резерву під очікувані кредитні збитки;
- перевірку адекватності вхідних даних та припущень для розрахунку резерву;
- оцінку чутливості суми резерву до зміни використовуваних припущень;
- аналіз відповідних облікових політик і розкриття у фінансовій звітності.
Інформація щодо резерву під очікувані кредитні збитки розкрита у Примітці 12 до фінансової звітності.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію підготовлену станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. Інша інформація (фінансова та нефінансова інформація), складається зі Звіту про управління за 2019 рік та не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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 МСФЗ та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал вважає необхідною для підготовки 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, окрім випадків, коли 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, який 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 Компанії 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 Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- 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 подання.

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 суттєві недоліки заходів 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 застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими 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.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Відповідно до вимог статті 14 Закону України від 21.12.2017 № 2258-VIII «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (далі – Закон) надається додаткова інформація щодо:

1) ТОВ “КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ” було призначено для виконання цього завдання з обов`язкового аудиту Загальними зборами Компанії 12 вересня 2019 року у відповідності до Статуту.

2) Загальна тривалість виконання завдання з обов`язкового аудиту фінансової звітності Компанії ТОВ “КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ” з урахуванням повторних призначень становить один рік.

3) Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Компанії. Обсяг аудиту визначено нами таким чином, щоб ми могли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі для висловлення нашої думки про те, чи складена фінансова звітність Компанії у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування з урахуванням обґрунтованості облікових оцінок, засобів контролю, а також специфіки галузі в якій Компанія здійснює свою діяльність.

4) Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку. Внаслідок властивих для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переконливими, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує майбутню життєздатність Компанії, ефективність чи результативність ведення справ Компанії управлінським персоналом.

5) Загальні процедури ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, які застосовувалися під час нашого аудиту:

- аналіз середовища внутрішнього контролю Компанії, процесу ідентифікації бізнес-ризиків, доречних для цілей фінансового звітування, які застосовані у Компанії, оцінювання значущості ризиків, ймовірності їх виникнення, а також прийняття рішень Компанією щодо механізму розгляду цих ризиків;

- процедури зовнішнього підтвердження, у т.ч. щодо залишків рахунків дебіторської заборгованості та їх умови, а також провели інспектування документів після завершення періоду та системи внутрішнього контролю Компанії, пов'язаною із сплатою дебіторської заборгованості та інших фінансових активів.

- аналіз регуляторних ризиків (регуляторне середовище, у т.ч. застосована концептуальна основа фінансового звітування, правове та політичне середовище);

- розуміння заходів контролю ІТ, включаючи пов'язані бізнес-процеси, що стосуються фінансового звітування, основних заходів, які Компанія використовує для моніторингу внутрішнього контролю за фінансовим звітуванням;

- тестування журнальних проводок;

- аналіз інформації, що отримана у попередніх періодах;

- виконання аналітичних процедур по суті разом із детальними тестами, як процедурами по суті відповідно до вимог професійних стандартів щодо відображених сум/або коефіцієнтів, беручи до уваги джерело, порівнянність, характер і відповідність доступної інформації, та заходи внутрішнього контролю за підготовкою фінансової звітності.

- аналіз обставин щодо впливу на коефіцієнти, які використовуються для оцінки фінансового стану, результатів діяльності або руху грошових коштів Компанії та мали прогнозно привести до викривлень інформації, зокрема змін в тенденціях чи важливих коефіцієнтах фінансової звітності або їх співвідношеннях.

6) У розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту нами розкриті питання, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, та на які, на наше професійне судження, доцільно звернути увагу. Ці питання були розглянуті в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні нашої думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

7) Під час проведення даного завдання з обов`язкового аудиту нами не було виявлено інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначено у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити у відповідності до вимог частини 4.3 статті 14 Закону.

8) Виявлені нами ризики не пов'язані із ризиком шахрайства.

9) Інформацію, що міститься у даному звіті незалежного аудитора щодо аудиту фінансової звітності Компанії, було узгоджено з інформацією у Додатковому звіті для Наглядової ради.

10) ТОВ "КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ" не надавало Компанії інших послуг, заборонених відповідно до вимог статті 6 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII протягом 2019 року та у період з 1 січня 2020 року до дати підписання цього звіту незалежного аудитора.

11) ТОВ «КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ» та ключовий партнер з аудиту є незалежними по відношенню до Компанії 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. Під час проведення аудиту нами не було встановлено жодних додаткових фактів або питань, які могли б вплинути на нашу незалежність та на які ми б хотіли звернути Вашу увагу.

12) ТОВ «КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ» не надавало Компанії інші послуги, окрім послуг з обов`язкового аудиту.

1 Найменування аудиторської фірми ТОВ “КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ”

2 Ідентифікаційний код юридичної особи 31586485

3 Місцезнаходження аудиторської фірми 03150, м. Київ, вул. Антоновича, 172

4 Номер реєстрації аудиторської фірми в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 2846

5 Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг 23.02.2017 № 339/3

6 Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності 2019 рік

7 Номер та дата договору на проведення аудиту Договір від 26.09.2019 року

8 Дата початку та дата закінчення аудиту 26.09.2019 до 15.12.2020

9 Дата аудиторського звіту 15.12.2020

10 Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн 350 000,00 грн., в т.ч. ПДВ 58 333,33 грн.

Ключовим партнером з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Люся Гордич
Сертифікат аудитора: серії А № 007469
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів
та суб’єктів аудиторської діяльності: 101006

За і від імені ТОВ “КРЕСТОН ДЖІ СІ ДЖІ АУДИТ”
Директор Андрій Домрачов
Сертифікат аудитора: серії А №004891
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів
та суб’єктів аудиторської діяльності: 101004

Місто Київ, Україна
15 грудня 2020 року

ЗВІТ ПРО ПРИБУТКИ ЧИ ЗБИТКИ ТА ІНШИЙ СУКУПНИЙ ДОХІД

за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах гривень)

	Примітки	Рік, що закінчився 31.12.19	Рік, що закінчився 31.12.18
Дохід від продажу	5.1	1 400 175	1 392 031
Собівартість продажу	6.1	(1 277 489)	(1 217 623)
Валовий прибуток (збиток)		**122 686**	**174 408**
Інші доходи	5.2	153 303	74 167
Адміністративні витрати	6.2	(12 650)	(13 980)
Витрати на збут	6.3	(91 960)	(69 741)
Інші витрати	6.4	(14 204)	(19 014)
Фінансові доходи	5.3	43 964	64 455
Фінансові витрати	6.5	(193 314)	(155 350)
Прибуток (збиток) до оподаткування		**7 825**	**54 945**
Дохід (витрати) з податку на прибуток	7.3	(1 409)	(9 939)
Прибуток (збиток) за рік		**6 416**	**45 006**
Разом сукупний дохід за рік		**6 416**	**45 006**

Пономарчук В. В.

Директор
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

Перькова О. В.

Головний бухгалтер
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

станом на 31 грудня 2019 року (у тис. грн.)

	Примітки	31.12.19	31.12.18	31.12.17
АКТИВИ				
Непоточні активи				
Основні засоби	8.1	60 282	61 009	36 144
Відстрочені податкові активи	7.3	10 195	8 223	15 137
Інші необоротні активи	9.1	-	128 188	149 455
Разом непоточні активи		**70 477**	**197 420**	**200 736**
Поточні активи				
Запаси	11.1	520 960	719 866	593 445
Торговельна дебіторська заборгованість	12.1	284 797	223 575	226 401
Інша поточна дебіторська заборгованість	12.5	1 505 207	510 879	431 464
Витрати, що сплачені авансом	12.4	109 948	126 358	68 315
Дебіторська заборгованість за податками	7.1	-	20 296	29 320
Грошові кошти та їх еквіваленти	13.1	19 798	23 320	77 821
Інші оборотні активи	14.1	30 340	-	-
Разом поточні активи		**2 471 050**	**1 624 294**	**1 426 766**
РАЗОМ АКТИВИ		**2 541 527**	**1 821 714**	**1 627 502**
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ				
Капітал та резерви				
Випущений капітал	15.1	66 497	53 590	45 248
Нерозподілений прибуток (збиток)		19 565	13 149	(31 857)
Разом власний капітал та резерви		**86 062**	**66 739**	**13 391**
Непоточні зобов'язання				
Довгострокові позики	16.1	292 615	420 550	365 041
Інші довгострокові зобов'язання	17.1	339 428	289 320	108 178
Разом непоточні зобов'язання		**632 043**	**709 870**	**473 219**
Поточні зобов'язання				
Короткострокові кредити	16.1	72 847	44 270	174 025
Поточна частина довгострокових позик	16.1	259 338	8 256	134 780
Аванси отримані	19.1	817 990	189 410	94 052
Забезпечення	18.1	500	415	385
Торговельна кредиторська заборгованість	19.1	299 185	294 211	258 115
Поточні податки до сплати	7.2	874	543	553
Інші зобов'язання	19.2	372 688	508 000	478 982
Разом поточні зобов'язання		**1 823 422**	**1 045 105**	**1 140 892**
РАЗОМ ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ		**2 541 527**	**1 821 714**	**1 627 502**

Пономарчук В. В.

Директор
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

Перькова О. В.

Головний бухгалтер
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У КАПІТАЛІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тис. грн.)

	Випущений капітал	Нерозподілений прибуток (збиток)	Загальний капітал
Залишок на 31.12.17	**45 248**	**(31 857)**	**13 391**
Зміни у випущеному капіталі	8 342	-	**8 342**
Прибуток (збиток) за підсумками року	-	45 006	**45 006**
Разом змін у капіталі	**8 342**	**45 006**	**53 348**
Залишок на 31.12.18	**53 590**	**13 149**	**66 739**
Зміни у випущеному капіталі	12 907	-	**12 907**
Прибуток (збиток) за підсумками року	-	6 416	**6 416**
Разом змін у капіталі	**12 907**	**6 416**	**19 323**
Залишок на 31.12.19	**66 497**	**19 565**	**86 062**

Пономарчук В. В.

Директор
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

Перькова О. В.

Головний бухгалтер
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тис. грн.)

	Рік, що закінчився 31.12.19	Рік, що закінчився 31.12.18
Рух грошових коштів від операційної діяльності		
Надходження грошових кошті від покупців	2 544 837	1 958 802
Інші надходження від операційної діяльності	6 769	33 724
Оплата постачальникам	(1 538 616)	(1 187 617)
Сплата податків та інших обов'язкових платежів	(6 339)	(4 897)
Оплата працівників	(9 383)	(8 304)
Сплата податку на прибуток	(3 014)	(3 080)
Інші платежі, пов'язані з операційною діяльністю	(1 377 886)	(344 194)
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	**(383 632)**	**444 434**
Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності		
Надходження від продажу векселів	80 669	-
Придбання основних засобів	(13 265)	(32 671)
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	**67 404**	**(32 671)**
Рух грошових коштів від фінансової діяльності		
Надходження від власного капіталу	10 000	1 000
Отримані позики	2 893 888	1 479 399
Погашення кредитів та позик	(2 449 853)	(1 796 873)
Відсотки сплачені	(141 420)	(143 634)
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	**312 615**	**(460 108)**
Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів	**(3 613)**	**(48 345)**
Залишок грошових коштів на початок року	23 320	77 821
Вплив зміни валютних курсів на залишок грошових коштів	91	(6 156)
Залишок грошових коштів на кінець року	**19 798**	**23 320**

Пономарчук В. В.

Директор
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року

Перькова О. В.

Головний бухгалтер
ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ «АГРОАЛЬЯНС»

15 грудня 2020 року