

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ТАТІС"**

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року
Разом із Висновком незалежного аудитора

Я, Поротько Артем Іванович, директор ТОВ «ТАТІС» отримав 4 примірники Звіту незалежного аудитора за 2020 рік українською мовою. Доповнень і зауважень до отриманого Звіту незалежного аудитора на даний час не маю. Умови договору № 250/20 від 30.12.2020 р. на проведення аудиту фінансової звітності вважаю виконаними.

Дата: 21.05.2021



ЗМІСТ

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ..... (I)-(IV)	
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЩОДО ПІДГОТОВКИ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ	
ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ	1
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) ЗА 2020 РІК	2
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД) ЗА 2020 РІК.....	4
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ) ЗА 2020 РІК	6
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2020 РІК.....	8
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2019 РІК.....	9
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	10
ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ "ІНФОРМАЦІЯ ЗА СЕГМЕНТАМИ" ЗА 2020 РІК17	
1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО	21
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	21
3. ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ ТА ПРИПУЩЕННЯ ЩОДО ФУНКЦІОНУВАННЯ ТОВАРИСТВА В	
НАЙБЛИЖЧОМУ МАЙБУТНЬОМУ	21
4. ВИКОРИСТАННЯ ОЦІНОК ТА ПРИПУЩЕНЬ.....	22
5. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА.....	23
6. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ	27
7. ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ.....	28
8. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ	28
9. КРЕДИТИ БАНКІВ	29
10. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	29
11. ЧИСТИЙ ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)	29
12. СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ).....	29
14. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ (БЕЗ ПЕРЕОЦІНКИ АКТИВІВ)	30
15. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ.....	30
16. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ.....	31
17. ФАКТИЧНІ ТА УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.....	31
18. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗАКІНЧЕННЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ.....	32

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам і управлінському персоналу Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАТИС»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ТАТИС» (далі – «Товариство»), що складається з:

- балансу (звіту про фінансовий) стан на 31 грудня 2020 р.;
- звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився зазначеною датою; та
- приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «*Основа для думки із застереженням*» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку («НП(С)БО») та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Попередній аудитор не зміг отримати аудиторські докази у достатньому обсязі щодо залишків на початок 2019 року, відображених у балансі (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р. В результаті звіт попереднього аудитора щодо фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., був модифікований внаслідок можливого впливу цього питання на показники звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період також модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.
2. У зв'язку з тим, що попередній аудитор був призначений Товариством протягом 2019 року, він не мав можливості спостерігати за інвентаризацією запасів на початок року або впевнитися щодо фізичної наявності запасів шляхом виконання альтернативних процедур. Оскільки залишки запасів на початок року впливають на визначення результатів діяльності, він не мав можливості визначити, чи потрібні коригування результатів діяльності та суми вхідного сальдо нерозподіленого прибутку у 2019 році. Звіт попереднього аудитора щодо фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., був відповідним чином модифікований. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період також модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівнянність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту («МСА»). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «*Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності*» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з *Міжнародним Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів* Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти

ADVISORY · ASSURANCE · TAX · ACCOUNTING

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», що провадить свою діяльність під брендом «Baker Tilly», є членом глобальної мережі Baker Tilly International Ltd., членами якої є окремі та незалежні юридичні особи.

незалежності) («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

Ми звертаємо увагу на Примітку 15 в фінансовій звітності, яка розкриває значну концентрацію операцій з пов'язаними сторонами Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інші питання

Аудит фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. був проведений іншим аудитором, який 22 червня 2020 р. висловив думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності з наступних причин: фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р. не була перевірена аудитором, аудитори не спостерігали за проведенням інвентаризації запасів станом на 31 грудня 2018 р.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління, відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та інших застосовних законодавчих та нормативних актів, але не містить фінансової звітності та нашого звіту 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 нашим 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 інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі стосовно питань, наведених в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту. Отже, ми не змогли визначити, чи ця інформація є суттєво викривленою у зв'язку з такими питаннями.

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 НП(С)БО і вимог Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності 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 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 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 в 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 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, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставили 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;
- 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 та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Інша інформація, яка вимагається ст. 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

У відповідності до вимог ст. 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту:

ADVISORY · ASSURANCE · TAX · ACCOUNTING

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», що провадить свою діяльність під брендом «Baker Tilly», є членом глобальної мережі Baker Tilly International Ltd., членами якої є окремі та незалежні юридичні особи.

Узгодженість звіту про управління з фінансової звітністю

Ґрунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

- Звіт про управління складено у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а наведена в ньому інформація узгоджується з фінансовою звітністю;
- Ми дійшли до висновку, що інформація, наведена в Звіті про управління, може бути суттєво викривленою з тих саме питань, які наведені вище в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту.

Партнер

ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №100804.



Сергій Кесарєв

21 травня 2021 р.

м. Київ, Україна

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»

Місцезнаходження: 04112, місто Київ, вулиця Грекова, 3, квартира 9.

Фактична адреса: 03150, місто Київ, вулиця Фізкультури, 28.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №2091.

**ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЩОДО ПІДГОТОВКИ ТА
ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ**

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься у представленому на сторінках (I-IV) Звіту незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і зазначених незалежних аудиторів щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС» (далі – Товариство).

Керівництво Товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2020 року, результати її діяльності, а також рух грошових коштів і зміни у капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку України (далі за текстом – П(С)БО).

Під час підготовки фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їхнє послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- Дотримання відповідних П(С)БО і розкриття усіх суттєвих відхилень у примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з допущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке допущення неправомірне.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Товариства;
- Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства та забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам П(С)БО;
- Вживання заходів у межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Товариства;
- Запобігання і виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

Фінансовий звіт Товариства за фінансовий рік, який закінчився 31 грудня 2020 року був затверджений 21 травня 2021 року від імені Керівництва Товариства:

Керівник

/А.І.Поротько/



Головний бухгалтер

/О.В.Соловйова/

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
 «ТАТІС»

Територія: ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці

Середня кількість працівників: 91

70560, Запорізька обл., Оріхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за СПОДУ

за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

v
-

БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)

на 31 грудня 2020 року

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	9	6
первісна вартість	1001	35	35
накопичена амортизація	1002	(26)	(29)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 937	1 951
Основні засоби	1010	43 493	41 199
первісна вартість	1011	67 904	68 213
знос	1012	(24 411)	(27 014)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	45 439	43 156
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	18 817	18 515
Виробничі запаси	1101	13 828	14 223
Незавершене виробництво	1102	573	448
Готова продукція	1103	4 134	3 844
Товари	1104	282	-
Поточні біологічні активи	1110	18 060	20 316
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	100 011	5 062
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	18 408	12 385
з бюджетом	1135	4 419	2 291
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	112 520	147 345
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	702	889
Готівка	1166	36	12
Рахунки в банках	1167	122	876
Витрати майбутніх періодів	1170	2	4
Інші оборотні активи	1190	956	88

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
Усього за розділом II	1195	273 895	206 895
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		-
Баланс	1300	319 334	250 051

ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	4 993	4 993
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	183 871	177 176
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Усього за розділом I	1495	188 864	182 169
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	18 300
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	59 948	25 085
розрахунками з бюджетом	1620	2 874	95
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	85	110
розрахунками з оплати праці	1630	324	413
за одержаними авансами	1635	3	198
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	53 197	-
Поточні забезпечення	1660	755	796
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	13 284	22 885
Усього за розділом III	1695	130 470	67 882
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	319 334	250 051

Керівник

/А.І.Поротько/

Головний бухгалтер

/О.В.Соловйова/



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
 "ТАТІС"

Територія: ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
 ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці

Середня кількість працівників: 91

Адреса, телефон: 70560, Запорізька обл., Оріхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21будинок 98

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

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за СПОДУ

за КВЕД

v

-

КОДИ		
2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)

за 2020 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	130 835	114 973
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(127 847)	(94 885)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий :			
прибуток	2090	2 988	20 088
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	30 383	2 260
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	9 455	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	2122	15 176	1 285
Адміністративні витрати	2130	(2 802)	(3 142)
Витрати на збут	2150	(16 757)	(19 021)
Інші операційні витрати	2180	(18 239)	(21 941)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(14 360)	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(1 181)	(19 154)
Фінансовий результат від операційної діяльності:		-	-
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(4 427)	(21 756)-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	42	2 683
Інші доходи	2240	51	25
Фінансові витрати	2250	(2 361)	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	(4)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(6 695)	(19 052)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(6 695)	(19 052)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Найменування показника	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	(6 695)	(19 052)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	100 159	209 297
Витрати на оплату праці	2505	9 553	8 434
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 024	1 804
Амортизація	2515	2 607	2 613
Інші операційні витрати	2520	18 258	42 203
Разом	2550	132 601	264 351

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

/А.І.Поротько/

Головний бухгалтер

/О.В.Соловйова /



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ
ЗА ПЕРІОД З 1 СІЧНЯ ПО 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ
(у тисячах гривень)

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
 «ТАТІС»

Територія: ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
 ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці

Середня кількість працівників: 91

Адреса, телефон: 70560, Запорізька обл., Оріхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21

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

Дата (рік, місяць,

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за СПОДУ

за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

v
-

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)

за період з 1 січня по 31 грудня 2020 р.

Форма №3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	238 820	109 794
Повернення податків і зборів	3005	1	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	948	13
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	36 037	9 329
Надходження від повернення авансів	3020	6 312	738
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Інші надходження	3095	253	43
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(158 096)	(118 318)
Праці	3105	(7 851)	(6 934)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 215)	1 875)
Зобов'язань із податків і зборів	3115	(4 720)	(2 571)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117		(840)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4 720)	(1 731)
Витрачання на оплату авансів	3135	(29 841)	(22 196)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(18 000)	(249)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		-
Інші витрачання	3190	(139)	(436)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	61 509	(32 662)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	42	2 684
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	63 424	75 978
Надходження від погашення позик	3230	-	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ
ЗА ПЕРІОД З 1 СІЧНЯ ПО 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ
(у тисячах гривень)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	-	-
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	(98 140)	(71 197)
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(34 674)	7 465
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	57 240	-
Інші надходження	3340	55 020	39 090
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	(38 940)	-
Сплату дивідендів	3355	(53 197)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(2 361)	-
Інші платежі	3390	(44 410)	(82 880)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(26 648)	(43 790)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	187	(68 987)
Залишок коштів на початок року	3405	702	69 689
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	889	702

Керівник

/А.І.Поротько/

Головний бухгалтер

/О.В.Соловйова /



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
Територія: ЗАПОРІЗЬКА
Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці
Середня кількість працівників: 91
Адреса, телефон: 70560, Запорізька обл., Орхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за СПОДУ
за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

V

Форма № 4
1801005

Код за ДКУД

Стаття	Код рядка	Зареєстровани й капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподі- лений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	4 993	-	-	-	183 871	-	-	188 864
Коригування:		-	-	-	-	-	-	-	-
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	4 993	-	-	-	183 871	-	-	188 864
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(6 695)	-	-	(6 695)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(6 695)	-	-	(6 695)
Залишок на кінець року	4300	4 993	-	-	-	177 176	-	-	182 169

Керівник
Головний бухгалтер

/А.І.Поротько/
/О.В.Соловйова /



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ
ЗА 2019 РІК
(у тисячах гривень)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»

за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за СПОДУ
за КВЕД

Територія: ЗАПОРІЗЬКА

Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці

Середня кількість працівників: 111

Адреса, телефон: 70560, Запорізька обл., Оріхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Форма № 4

1801005

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Код за ДКУД

за 2019 р.

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	4 993	9 419	-	-	259 414	-	-	273 826
Коригування:		-	-	-	-	-	-	-	-
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	(7 400)	-	-	(7 400)
Виправлення помилок	4010	-	(9 419)	-	-	6 909	-	-	(2 510)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	4 993	-	-	-	258 923	-	-	263 916
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(19 052)	-	-	(19 052)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:		-	-	-	-	-	-	-	-
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(56 000)	-	-	(56 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:		-	-	-	-	-	-	-	-
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:		-	-	-	-	-	-	-	-
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(75 052)	-	-	(75 052)
Залишок на кінець року	4300	4 993	-	-	-	183 871	-	-	188 864

Керівник
Головний бухгалтер

/А.І.Поротько /
/О.В.Соловйова /



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Підприємство: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
Територія: ЗАПОРІЗЬКА
Організаційно – правова форма господарювання: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Вид економічної діяльності: Розведення свійської птиці
Середня кількість працівників: 91
Адреса, телефон:
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)

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

2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за період з 1 січня по 31 грудня 2020 р.

Код за ДКУД
Форма № 5
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	070	35	26	-	-	-	-	-	3	-	-	-	35	29
Разом	080	35	26	-	-	-	-	-	3	-	-	-	35	29
Гудвіл	090				X								-	X

3 рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, стосовно яких існує обмеження права власності	(081)	-
	вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(082)	-
	вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)	-
3 рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	-
3 рядка 080 графа 15	накопичена амортизація нематеріальних активів, стосовно яких існує обмеження права власності	(085)	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА 2020 РІК
 (у тисячах гривень)

II. 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		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена а) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена а) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена а) вартість	знос	первісна (переоцінена а) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	28 648	8 724		-	-	-	-	765	-	-	-	28 648	9 489	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	36 261	14 074	119	-	-	-	-	1 420	-	-	-	36 380	15 494	-	-	44	35
Транспортні засоби	140	1 353	657	-	-	-	-	-	54	-	-	-	1 353	711	-	-	350	141
Інструменти прилади, інвентар (меблі)	150	887	344	9	-	-	-	-	156	-	-	-	896	500	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	99	23	-	-	-	-	-	8	-	-	-	99	31	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	656	589	183	-	-	2	1	201	-	-	-	837	789	X	X	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Разом	260	67 904	24 411	311	-	-	2	1	2 604	-	-	-	68 213	27 014	-	-	394	176

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, стосовно яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	60 560
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	1 788
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	-
3 рядка 260 графа 15	знос основних засобів, оформлених у заставу	(268)	(23 876)
3 рядка 105 графа 14	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(269)	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА 2020 РІК
 (у тисячах гривень)

III. КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	146	1 944
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	179	7
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	325	1 951

3 рядка 340 графа 3: капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) -

IV. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

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

3 рядка 045 гр. 4 Інші довгострокові фінансові інвестиції, відображені:
 за собівартістю (421) -
 за справедливою вартістю (422) -
 за амортизованою (423) -

3 рядка 220 гр. 4 Поточні фінансові інвестиції, відображені:
 за собівартістю (424) -
 за справедливою вартістю (425) -
 за амортизованою (426) -

V. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Найменування показника	Код	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	18	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	2 223	1 856
Штрафи, пені, неустойки	470	-	1
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного.	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	28 142	16 382
у тому числі:		-	-
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	114
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:		-	-
асоційовані Товариства	500	-	-
дочірні Товариства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	2 361
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	42	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	4
Інші доходи і витрати	630	51	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	-
3 рядків 540 – 560, графа 4 Балансу, фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	-

VI. ГРОШОВІ КОШТИ

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	12
Поточний рахунок в банку	650	876
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	1
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	889

3 рядка 070 графа. 4, Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ І РЕЗЕРВИ

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний 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	755	795	-	755	-	-	796
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	1 952	-	-	1 952	-	-	-
Разом	780	2 707	795	-	2 707	-	-	796

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	379	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	162	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1 939	-	-
Будівельні матеріали	840	57	-	-
Запасні частини	850	535	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	11 128	-	-
Поточні біологічні активи	870	20 316	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	23	-	-
Незавершене виробництво	890	448	-	-
Готова продукція	900	3 844	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	38 831	-	-

Із рядка 920, графа 3, Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

	(925)	-
--	-------	---

3 рядка 275, графа 4 Балансу, запаси, призначені для продажу

	(926)	-
--	-------	---

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

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА 2020 РІК
 (у тисячах гривень)

ix. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в 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,	940	5 062	5 062	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	147 345	147 345	-	-

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

951 -
 952 151 628

x. НЕСТАЧІ І ВТРАТИ ВІД ПСУВАННЯ ЦІННОСТЕЙ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	114
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	1160	-

xii. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
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	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

xiii. ВИКОРИСТАННЯ АМОРТИЗАЦІЙНИХ ВІДРАХУВАНЬ

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2 607
Використано за рік - усього	1310	325
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	146
з них машини та обладнання	1313	119
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	1316	179

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА 2020 РІК
 (у тисячах гривень)

XIV. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення	вигоди від відновлення	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	18 060	18 545	(4 905)	11 384	20 316
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	18 060	18 545	(4 905)	11 384	20 316
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 060	18 545	(4 905)	11 384	20 316

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

(1431) _____ -

З 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

(1432) _____ -

З рядка 1430, графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, стосовно яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) _____ -

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА 2020 РІК
 (у тисячах гривень)

ХV. 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 реалізації	
				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	479	(330)	149	-	-	446	(377)	69	218
у тому числі: зернові і зернобобові	1510	479	(330)	149	-	-	446	(377)	69	218
з них: пшениця	1511	479	(330)	149	-	-	446	(377)	69	218
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	109 937	(96 091)	15 027	(1 181)	-	121 436	(111 195)	10 241	24 087
у тому числі: приріст живої маси - усього	1530	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з нього: великої рогатої худоби	1531	-	-	-	-	-	-	-	-	-
свиней	1532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
молоко	1533	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вовна	1534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
яйця	1535	88 004	(72 977)	15 027	-	-	121 261	(111 190)	10 071	25 098
інша продукція тваринництва	1536	-	-	-	-	-	175	(5)	170	170
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукція рибництва	1538	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переоцінка яйця на дату балансу	1539	21 933	(23 114)	-	(1 181)	-	-	-	-	(1 181)
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	110 416	(96 421)	15 176	(1 181)	-	121 882	(111 572)	10 310	24 305

Керівник _____ /А.І.Поротько /

Головний бухгалтер _____ /О.В.Соловйова/



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
Територія ЗАПОРІЗЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Вид економічної діяльності Розведення свійської птиці
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ		
2021	01	01
31575227		
2323910100		
240		
01.47		

Контрольна сума

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
"ІНФОРМАЦІЯ ЗА СЕГМЕНТАМИ"
ЗА 2020 РІК

Форма N 6

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів		Нерозподілені статті		Усього	
		Продаж товарів С/Г напрямку		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Доходи звітних сегментів: Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	161 218	117 233	-	-	161 218	117 233
з них:							
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	011	130 835	114 973			130 835	114 973
іншим звітним сегментам	012	-	-			-	-
інші операційні доходи	013	30 383	2 260			30 383	2 260
Фінансові доходи звітних сегментів	020	42	2 683	-	-	-	2 683
з них:							
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	42	2683	-	-	42	2 683
Інші доходи	030	51	25	-	-	51	25
Усього доходів звітних сегментів	040	161 311	119 941	-	-	161 311	119 941
Нерозподілені доходи	050	x	x	-	-	-	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8
з них:		-	-	-	-	-	-
доходи від операційної діяльності	051	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	161 311	119 941	-	-	161 311	119 941
2. Витрати звітних сегментів: Витрати операційної діяльності	080	127 847	94 829	-	-	127 847	94 885
з них:						-	-
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	081	127 847	94 885	-	-	127 847	94 885
Адміністративні витрати	090	2 802	3 142	-	-	2 802	3 142
Витрати на збут	100	16 757	19 021	-	-	16 757	19 021
Інші операційні витрати	110	18 239	21 941	-	-	18 239	21 941
Фінансові витрати звітних сегментів	120	2 361	-	-	-	2 361	-
з них:		-	-	-	-	-	-
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-
	122	2 361	-	-	-	2 361	-
Інші витрати	130	-	4	-	-	-	4
Усього витрат звітних сегментів	140	168 006	138 993	-	-	168 006	138 993
Нерозподілені витрати	150	-	-	-	-	-	-
з них:		x	x	-	-	-	-
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	-	-	-	-
інші витрати	154	x	x	-	-	-	-
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	168 006	138 993	-	-	168 006	138 993

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2020 РІК
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	(6 695)	(19 052)	-	-	(6 695)	(19 052)
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	(6 695)	(19 052)	-	-	(6 695)	(19 052)
5. Активи звітних сегментів	200	250 051	319 334	-	-	250 051	319 334
з них: необоротні активи	201	43 155	45 439	-	-	43 155	45 439
Поточна дебіторська заборгованість	202	164 792	230 939	-	-	61 515	61 553
Запаси	203	18 515	18 817	-	-	18 515	18 817
Біологічні активи	204	20 316	18 060	-	-	20 316	18 060
інші оборотні активи	205	3 273	6 079	-	-	3 273	6 079
Нерозподілені активи	220	x	x	-	-	168 065	237 018
з них: Витрати майбутніх періодів	221	x	x	-	-	-	-
Поточна дебіторська заборгованість	222	x	x	-	-	-	-
інші поточні зобов'язання	223	x	x	-	-	-	-
грошові кошти	224	x	x	-	-	-	-
Усього активів підприємства	230	250 051	319 334	-	-	250 051	319 334
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	67 882	130 470	-	-	67 882	130 470
з них: Кредиторська заборгованість	241	25 085	59 948	-	-	25 085	59 948
З одержаних авансів	242	41 588	16 246	-	-	41 588	16 246
Заборгованість перед учасниками	243	-	53 197	-	-	-	53 197
заборгованість з оплати праці	244	1 209	1 079	-	-	1 209	1 079
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	-	-	-	-
з них: заборгованість з оплати праці	261	x	x	-	-	-	-
заборгованість зі страхування	262	x	x	-	-	-	-
Заборгованість перед учасниками	263	x	x	-	-	-	-
інші поточні зобов'язання	264	x	x	-	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	67 882	130 470	-	-	67 882	130 470
7. Капітальні інвестиції	280	325	3 343	-	-	325	3 343
8. Амортизація необоротних активів	290	2 607	2 613	-	-	2 607	2 613

II. Показники за допоміжними звітними географічними виробничими сегментами
 (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів		Нерозподілені статті		Усього	
		Україна					
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	130 835	114 973	-	-	130 835	114 973
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	250 051	319 334	-	-	250 051	319 334
Капітальні інвестиції	320	325	3 343	-	-	325	3 343

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів		Нерозподілені статті		Усього	
		Україна					
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	130 835	114 894	-	-	130 835	114 973
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	250 051	319 334	-	-	250 051	319 334
Капітальні інвестиції	370	325	3 343	-	-	325	3 343

Керівник



/А.І.Поротько /

Головний бухгалтер

/О.В.Соловйова /

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС» (скорочене найменування – ТОВ «ТАТІС») (Далі - Товариство) зареєстровано 24.07.2001 р. Ідентифікаційний код юридичної особи 31575227.

Товариство здійснює свою діяльність у відповідності з статутом ТОВ «ТАТІС» в редакції від 11.07.2019 року, затвердженого загальними зборами Учасників Товариства Протоколом №7 від 11.07.2019 р.

Згідно з інформацією в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, Товариство здійснює наступні види діяльності за КВЕД:

Код за КВЕД	Вид діяльності
01.11	Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур
01.47	Розведення свійської птиці (основний)
10.12	Виробництво м'яса свійської птиці;
46.11	Діяльність посередників у торгівлі сільськогосподарською сировиною, живими тваринами, текстильною сировиною та напівфабрикатами;
46.21	Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;
46.39	Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

У відповідності зі свідоцтвом про державну реєстрацію місцезнаходження Товариства: 70560, Запорізька обл., Оріхівський район, село Мирне, ВУЛИЦЯ ВАСИЛІВСЬКА, будинок 21

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність Товариства, яка додається, була підготовлена згідно з українськими Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку («П(С)БО»), затвердженими Міністерством фінансів України та зареєстрованими Міністерством юстиції України, які вступили в силу на дату підготовки даної фінансової звітності, а також іншими нормативними вимогами до ведення бухгалтерського обліку і фінансової звітності в Україні.

Фінансова звітність, яка додається, була підготовлена у національній валюті України – українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Якщо не зазначено інше, суми представлені у тисячах українських гривень.

3. ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ ТА ПРИПУЩЕННЯ ЩОДО ФУНКЦІОНУВАННЯ ТОВАРИСТВА В НАЙБЛИЖЧОМУ МАЙБУТНЬОМУ

Свою діяльність Товариство здійснює в Україні. У 2020 році відбулися зміни в політичній ситуації в країні. Результати президентських виборів зумовили дочасний характер виборів Верховної Ради. Підсумком обох виборів стало радикальне оновлення політичних еліт, утвердження однопартійної більшості у Верховній Раді і створення фактично однопартійної влади в цілому.

Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямованої на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбі з корупцією, реформування судової системи з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Загалом економічний розвиток у 2020 році, не зважаючи на певні коливання окремих показників економічної діяльності, що у тому числі були спричинені специфічними обставинами, формує основу для подальшого якісного економічного зростання в умовах продовження реалізації задекларованих реформ.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу.

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході поточної операційної діяльності.

Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства у майбутньому. Керівництво

вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства.

Дана фінансова звітність не містить ніяких коригувань, які можуть мати місце внаслідок такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

4. ВИКОРИСТАННЯ ОЦІНОК ТА ПРИПУЩЕНЬ

Складання фінансової звітності у відповідності до П(С)БО передбачає використання керівництвом припущень і оцінок. Ці припущення та оцінки впливають на представлені у звітності суми активів і зобов'язань, а також на розкриття умовних активів і зобов'язань та відображених доходів і витрат протягом звітного періоду. Внаслідок певної невизначеності, притаманної таким оцінкам, фактичні результати, відображені у майбутніх періодах, можуть відрізнятися від таких оцінок.

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

- **Дебіторська заборгованість.** Щодо дебіторської створюється резерв під знецінення у тому випадку, якщо існує об'єктивне свідчення (наприклад, ймовірність неплатоспроможності чи інших істотних фінансових труднощів дебітора) того, що Товариство не отримає всі суми, що належать йому відповідно до умов поставки. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується за допомогою використання рахунку резерву. Знецінені заборгованості припиняють визнаватися, якщо вони вважаються безнадійними. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливую вартість, дебіторської заборгованості відображену у фінансовій звітності.
- **Строк корисного використання нематеріальних активів та основних засобів.** Знос або амортизація на нематеріальні активи та основні засоби нараховується протягом строку їх корисного використання. Строки корисного використання засновані на оцінках керівництва того періоду, протягом якого актив приносить прибуток. Ці строки періодично переглядаються на предмет подальшої відповідності.
- **Податки та інші обов'язкові платежі в бюджет** Щодо інтерпретації складного податкового законодавства, змін у податковому законодавстві, а також сум і термінів отримання майбутнього оподаткованого доходу існує невизначеність. Товариство не створює резерви під можливі наслідки перевірок, проведених податковими органами. Відстрочені податкові активи визнаються за всіма невикористаними податковими збиткам в тій мірі, в якій є ймовірним отримання оподаткованого прибутку, проти якого можуть бути зараховані податкові збитки.
- **Судові розгляди.** Товариство визнає резерв тільки в разі існування поточного зобов'язання (юридичного чи того, що впливає з практики), що виникло в результаті минулої події; відтік економічних вигід, який буде потрібен для погашення цього зобов'язання, є ймовірним, і отримана надійна оцінка суми такого зобов'язання. У випадках, коли дані вимоги не дотримуються, інформація про умовне зобов'язання може бути розкрита в примітках до фінансової звітності. Реалізація будь-якого непередбаченого зобов'язання, яке не було у поточний момент визнано або розкрито у фінансовій звітності, може мати істотний вплив на фінансове становище Товариства. Застосування цих принципів облікової політики щодо судових справ, вимагає від керівництва Товариства оцінок різних фактичних і юридичних питань поза її контролем. Товариство переглядає невирішені судові справи, слідуючи подіям в судових розглядах на кожну звітну дату, щоб оцінити потребу в резервах у своїй фінансовій звітності. Серед тих чинників, які беруться до уваги при прийнятті рішення про формування резерву, - характер судового процесу, вимоги або оцінки, судовий порядок і потенційний рівень збитків у тій юрисдикції, в якій відбувається судовий процес, вимога або оцінка мають місце, перебіг процесу, (включаючи його перебіг протягом після дати складання фінансової звітності, але до дати її випуску), думки юрисконсультів, досвід, набутий у зв'язку з подібними суперечками і будь-яке рішення керівництва Товариства щодо того, як воно має намір відреагувати на судовий процес, вимогу чи оцінку.

Незважаючи на те що оцінки базуються на останній інформації, яка була доступна керівництву станом на 31 грудня 2019 року, у результаті майбутніх подій у подальші роки може з'явитися необхідність внести у них коригування (у сторону збільшення або зменшення). Будь-яка зміна облікової оцінки буде визнана перспективно у відповідному звіті про фінансові результати.

5. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

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

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи визнаються, оцінюються, амортизуються та ліквідуються у відповідності з вимогами П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та втрат від зменшення корисності. Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, ввізного мита, непрямих податків, які не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їхніх можливостей та терміну корисного використання, які сприятимуть збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигод.

Витрати, які здійснюються для підтримання об'єкта у придатному для використання стані та одержання первісно визначеного розміру майбутніх економічних вигод від його використання, включено до складу витрат звітного періоду.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом, але не більше 10 років.

Амортизація нематеріального активу нараховується з використанням прямолінійного методу і починається з місяця, наступного за місяцем, в якому нематеріальний актив став придатним для використання, припиняється, починаючи з місяця, наступного за місяцем вибуття нематеріального активу.

Основні засоби

Основні засоби визнаються, обліковуються, оцінюються та ліквідуються у відповідності з вимогами П(С)БО 7 «Основні засоби».

Основні засоби оцінюються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу.

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів. Об'єктом основних засобів є закінчений пристрій з усіма пристосуваннями і приладдям до нього; конструктивно відокремлений предмет, призначений для виконання певних самостійних функцій; відокремлений комплекс конструктивно з'єднаних предметів однакового або різного призначення, що мають для їх обслуговування загальні пристосування, управління і єдиний фундамент, внаслідок чого кожен предмет може виконувати свої функції, а комплекс - певну роботу тільки в складі комплексу, а не самостійно; інший актив, який відповідає визначенню основних засобів, або частина такого активу, що контролюється Товариством.

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

Очікувані строки корисного використання груп основних засобів, які застосовувались у 2020 році, представлені таким чином:

Група основних засобів	Термін експлуатації,
	років
Будинки та споруди	10-75
Машини та обладнання	1-30
Транспортні засоби	5-20
Інші основні засоби	3-10

Вартісна оцінка предметів строком корисного використання більше одного року, що включаються до складу основних засобів, встановлюється в сумі понад 20 000 гривень за одиницю.

Малоцінні необоротні матеріальні активи

Матеріальні активи з терміном служби більше одного року і вартістю, що не перевищує 20 000 гривень, включаються до складу малоцінних необоротних матеріальних активів.

Придбані (створені) малоцінні необоротні матеріальні активи зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю, визначеною відповідно до п. 8 П(С)БО 7 «Основні засоби». Одиницею обліку є об'єкт малоцінних необоротних матеріальних активів.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується в першому місяці використання об'єкта в розмірі 100% його вартості. Нарахування амортизації проводиться щомісячно.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів

На кінець кожного звітного року Підприємство переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів для виявлення яких-небудь ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). Якщо неможливо оцінити суму відшкодування для конкретного активу, Підприємство здійснює оцінку суми відшкодування одиниці, яка генерує грошові потоки, до якої належить цей актив.

Сума очікуваного відшкодування є більшою з величин: справедливої вартості, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості від використання. На момент оцінки вартості від використання сума очікуваних майбутніх потоків грошових коштів дисконтується до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для цього активу.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові потоки) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові потоки) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від знецінення визнаються одразу у складі прибутку або збитку.

Якщо, у подальшому, збиток від знецінення сторнується, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові потоки) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (одиниці, яка генерує грошові потоки) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Сторнування збитку від знецінення визнається одразу у складі прибутку або збитку.

Біологічні активи та сільськогосподарська продукція

Компанія класифікує худобу (головним чином курей-несучок) та не зібрані культури як біологічні активи. Біологічні активи відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних витрат на продаж, за винятком випадків, коли справедливую вартість неможливо достовірно оцінити. Якщо справедливую вартість неможливо достовірно оцінити, біологічні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Витрати на продаж включають усі витрати, необхідні для продажу активів, виключаючи витрати, необхідні для виведення активів на ринок.

Прибуток чи збиток, що виникає при первісному визнанні біологічного активу за справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних витрат на продаж та від зміни справедливої вартості за вирахуванням очікуваних витрат на продаж біологічного активу, включається до чистого прибутку чи збитку за період, в якому він виникає.

Компанія класифікує біологічні активи як поточні або необоротні в залежності від середнього терміну корисного використання певної групи біологічних активів.

Продукція сільського господарства, заготовлена з біологічних активів, оцінюється за її справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних витрат на продаж у момент збирання. Прибуток або збиток, що виникає при первісному визнанні сільськогосподарської продукції за справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних витрат на продаж, включається до чистого прибутку чи збитку за період, в якому він виникає. Після збирання врожаю сільськогосподарська продукція переноситься на запаси.

Фінансові інструменти

Облік фінансових інструментів здійснюється відповідно до П(С)БО 13 «Фінансові інструменти».

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

На кожну наступну після визнання дату балансу фінансові активи оцінюються за їх справедливою вартістю, крім дебіторської заборгованості, яка не призначена для перепродажу, фінансових інвестицій, що утримуються Товариством до їх погашення, фінансових активів, справедливую вартість яких

неможливо достовірно визначити, фінансовим інвестиціям та іншим фінансовим активам, щодо яких не застосовується оцінка за справедливою вартістю.

На кожну наступну після визнання дати балансу фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою собівартістю, крім фінансових зобов'язань, призначених для перепродажу, і зобов'язань, за похідними фінансовими інструментами.

Фінансові зобов'язання, призначені для перепродажу, і фінансові зобов'язання, за похідними фінансовими інструментами (крім зобов'язання за похідним фінансовим інструментом, яке має бути погашено шляхом передачі пов'язаного з ним інструмента власного капіталу) на кожну наступну після визнання дати балансу оцінюються за справедливою вартістю.

Зобов'язання за похідним фінансовим інструментом, яке має бути погашено шляхом передачі пов'язаного з ним інструмента власного капіталу, справедливу вартість якого на кожну наступну після визнання дати балансу не можна достовірно визначити, оцінюється за собівартістю.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання відображаються, якщо Товариство є стороною-укладачем угоди щодо фінансового інструмента.

Фінансові активи або фінансові зобов'язання, які виникають в результаті твердих контрактів на придбання або продаж ресурсів (робіт, послуг), відображаються в балансі після виникнення права на отримання активу або зобов'язання на його передачу.

Форвардний контракт визнається фінансовим активом або фінансовим зобов'язанням на дату виникнення зобов'язання щодо придбання або продажу предмета контракту.

Опціони визнаються фінансовими активами або фінансовими зобов'язаннями у разі укладення контракту між покупцем і продавцем.

Фінансові активи, придбані в результаті систематичних операцій, визнаються на дату виконання контракту. При цьому цей метод визнання застосовується послідовно до кожного виду фінансових активів.

Продаж фінансових активів у результаті систематичних операцій визнається на дату виконання контракту.

Зміни справедливої вартості фінансового активу в період між датою укладення контракту і датою його виконання визнаються як витрати або доходи, крім фінансових активів, які обліковуються за фактичною або амортизованою собівартістю, та активів, які є інструментом хеджування.

Запаси

Запаси визнаються, оцінюються при придбанні та вибутті у відповідності з вимогами П(С)БО 9 «Запаси».

Запаси відображаються у фінансовій звітності за найменшою з двох оцінок: первісної вартості (собівартості) або чистої вартості реалізації. Собівартість придбаних запасів включає витрати на придбання, які сплачуються відповідно до угоди з постачальником (за вирахуванням непрямих податків), суми непрямих податків, які пов'язані з придбанням запасів і які не відшкодовуються Товариству, транспортно-заготівельні витрати та інші витрати, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну продажу в ході нормального ведення бізнесу мінус витрати на реалізацію.

При вибутті у виробництво, на продаж і при іншому вибутті запаси оцінюються за методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом, крім заборгованості, яка була придбана і призначена для продажу, враховується в балансі за чистою реалізаційною вартістю, визначеною як різниця між первісною вартістю дебіторської заборгованості та нарахованого резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів, формується виходячи з платоспроможності окремих (конкретних) дебіторів.

Дебіторська заборгованість покупців за відвантажені товари, продукцію, основні засоби, нематеріальні та інші активи відображається в обліку за договірними цінами.

Дебіторська заборгованість замовників за виконані і передані роботи (надані послуги) відображається в обліку за договірними цінами.

Довгострокова дебіторська заборгованість відображається в балансі за її теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення. Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом 12 місяців від дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості.

Гроші та їх еквіваленти

Гроші та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та суми на банківських рахунках «до запитання».

Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання, які підлягають погашенню протягом 12 місяців від дати балансу, відображаються як довгострокові зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше, ніж 12 місяців та до затвердження фінансової звітності є угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове.

Довгострокові зобов'язання відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

У Товариства створюються забезпечення для відшкодування (майбутніх) операційних витрат на оплату. Забезпечення створюється за умови виникнення в результаті минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів і оцінка якого може бути визначена згідно з розрахунками. Сума забезпечення витрат визначається за обліковою оцінкою грошових ресурсів, необхідних для погашення відповідного зобов'язання на дату балансу.

Забезпечення використовується для відшкодування лише тих витрат, для покриття яких воно було створено.

Непередбачені зобов'язання відображаються на позабалансових рахунках за обліковою оцінкою.

Доходи і витрати

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

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

- покупцю передані всі ризики і вигоди, пов'язані з правом власності;
- Товариство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, послугами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигід Товариства, -витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

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

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

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

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

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

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

Оренда

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

Оплата праці

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

Операції в іноземній валюті

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

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

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

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

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

Сегменти

Товариство визнає господарський або географічний сегмент звітним, якщо більша частина його доходу створюється від продажу продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям і одночасно показники його діяльності відповідають одному з таких критеріїв:

- дохід даного сегмента підприємства від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям і за внутрішньогосподарськими розрахунками підприємства становить не менше ніж 10% загального доходу від продажу зовнішнім покупцям і за внутрішньогосподарськими розрахунками всіх сегментів певного виду (господарського або географічного відповідно);
- фінансовий результат даного сегмента становить не менше ніж 10% сумарного фінансового результату всіх сегментів певного виду (господарського або географічного відповідно). Якщо підприємство за різними сегментами у звітному періоді має одночасно різні фінансові результати (прибутки та збитки), то звітним визначається сегмент, фінансовий результат якого становить не менше ніж 10% більшої з двох абсолютних величин - сумарного прибутку або сумарного збитку всіх сегментів даного виду;
- балансова вартість активів даного сегмента становить не менше ніж 10% загальної балансової вартості активів усіх сегментів певного виду (господарського або географічного відповідно).

За характером впливу на фінансовий результат діяльності Товариство поділяє звітні сегменти на пріоритетні і допоміжні. Товариством обрано пріоритетним видом звітного сегмента господарський сегмент та допоміжними видами сегментів обрано географічний збутовий та виробничий збутовий сегменти.

6. БІОЛОГІЧНІ АКТИВИ

Біологічні активи станом на 31 грудня 2020, 31 грудня 2019 років представлені таким чином:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ
 (у тисячах гривень)

	2020	2019
Поточні біологічні активи	20 316	18 060
Разом	20 316	18 060

Зміни за рік у балансовій вартості біологічних активів:

	2020				2019			
	Біологічні активи	Сільськогосподарська продукція			Біологічні активи	Сільськогосподарська продукція		
	Свійська птиця	Урожай з полів	Яйце куряче	Разом	Свійська птиця	Урожай з полів	Яйце куряче	Разом
Справедлива вартість на початок періоду	18 060	347	3 057	21 464	12 622	174	3 670	16 466
Прихід	18 545	330	96 091	114 966	23 687	391	118 168	142 246
Зміна справедливої вартості	(4 905)	149	13 846	9 090	267	147	(18 283)	(17 869)
Вибуття	(11 384)	(383)	(110 923)	(122 690)	(18 516)	(365)	(100 498)	(119 379)
Справедлива вартість на кінець періоду	20 316	443	2 071	22 830	18 060	347	3 057	21 464

Обсяг виробництва сільськогосподарської продукції:

	2020	2019
Яйця, штук	105 825 701	113 591 853
Урожай з полів, тон	96	95

Справедлива вартість біологічних активів була оцінена фахівцями Компанії. Справедливу вартість розраховували шляхом дисконтування очікуваного чистого грошового потоку. Основні припущення представляють оцінку керівництвом майбутніх тенденцій у галузі сільського господарства та птахівництва та базуються на даних аз зовнішніх та внутрішніх джерел.

Основні припущення, застосовані при визначенні справедливої вартості біологічних активів, були наступними:

	2020	2019
Ставка дисконтування	13,90%	17,36%

7. ІНША ПОТОЧНА ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1155 Балансу була представлена наступним чином:

	2020	2019
Позики видані	147 223	112 507
Інша	122	13
Разом	147 345	112 520

8. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2020 року в відповідно з Установчими документами становить 4 992 685 гривень і розподіляється наступним чином:

	Сума	% володіння
ТРОЯН ВОЛОДИМИР СТЕПАНОВИЧ (Україна)	4 993	0,10%
АМАРІНГО ЛТД (AMARINGO LTD) (Кіпр)	4 987 692	99,90%
Разом	4 992 685	100,00%

9. КРЕДИТИ БАНКІВ

Поточні кредити банків станом на 31 грудня 2020 та 2019 років (код рядка балансу 1600) представлені таким чином:

	Валюта	Ставка	2020	2019
Кредитна лінія в українському банку	UAH	7-10 %	18 300	-
Всього			18 300	-

10. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років року Інші поточні зобов'язання (рядок 1690 Балансу) були представлені таким чином:

	2020	2019
Позики отримані	20 820	10 210
ПДВ у розрахунках	2 064	3 064
Інші	1	10
Разом	22 885	13 284

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

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 2019 років, включав наступне:

	2020	2019
Дохід від продажу товарів С/Г напрямку	130 835	114 973
Разом	130 835	114 973

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

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 2019 років, була представлена наступним чином:

	2020	2019
Собівартість товарів С/Г напрямку	127 847	94 885
Разом	127 847	94 885

13. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ (БЕЗ ПЕРЕОЦІНКИ АКТИВІВ)

Інші операційні доходи, що не включають переоцінку активів, за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 2019 років, були представлені наступним чином:

	2020	2019
Дохід від реалізації запасів	2 300	890
Дохід від оприбуткування надлишків	-	71
Дохід від оренди	16	10
Інший дохід	265	4
Дохід від реалізації оборотних активів	2 223	-
Дохід від компенсації	948	-
Разом	5 752	975

14. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ (БЕЗ ПЕРЕОЦІНКИ АКТИВІВ)

Інші операційні доходи, що не включають переоцінку активів, за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 та 2019 років, були представлені наступним чином:

	2020	2019
Списання заборгованості	89	1 035
Собівартість реалізованих оборотних активів	1 856	868
Нестачі і втрати від псування цінностей	-	305
Членський внесок Союз птахівництва України	150	285
Списання тари	303	-
Інші	301	294
Разом	2 698	2 787

15. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язаними сторонами вважаються підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом Товариства, а також підприємства та фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи. Таке визначення зв'язаної сторони може відрізнятися від визначення відповідно до законодавства України.

Інформація про істотні залишки із пов'язаними сторонами у Звіті про фінансовий стан на 31 грудня 2020 та 2019 років представлена у таблиці нижче:

	2020	2019
Продажі пов'язаним сторонам:		
Дохід від реалізації	88 865	75 655
Придбання у пов'язаних сторін:		
Покупки у пов'язаних сторін	(30 455)	(35 352)

	2020	2019
Заборгованість пов'язаних сторін		
Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4 405	99 060
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	11 952	16 007
Інша поточна дебіторська заборгованість	147 223	112 507

Заборгованість перед пов'язаними сторонами

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(22 989)	(57 185)
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	-	-
Інші поточні зобов'язання	(20 820)	(63 407)

Винагорода провідного управлінського персоналу Товариства може бути представлена таким чином:

	2020	2019
Заробітна плата та інші короткострокові виплати	170	140
Нарахування на заробітну плату	37	31
Разом	207	171

16. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

Станом на 31 грудня 2020 року та на 31 грудня 2019 року у фінансовій звітності Підприємства були відображені такі активи і зобов'язання, що обліковуються за справедливою вартістю:

	2020	2019
Грошові кошти та їх еквіваленти	889	702
Торгова та інша дебіторська заборгованість	152 407	212 531
Разом активи	153 296	213 233
Торгова на інша кредиторська заборгованість	45 905	73 232
Разом зобов'язання	45 905	73 232

	Балансова вартість 2020	Справедлива вартість 2020	Балансова вартість 2019	Справедлива вартість 2019
Фінансові активи				
Грошові кошти на їх еквіваленти	889	889	702	702
Торгова та інша дебіторська заборгованість	152 407	152 407	212 531	212 531
Разом активи	153 296	153 296	213 233	213 233
Фінансові зобов'язання				
Кредит банку	18 300	18 300	-	-
Торгова на інша кредиторська заборгованість	45 905	45 905	73 232	73 232
Разом зобов'язання	64 205	64 205	73 232	73 232

17. ФАКТИЧНІ ТА УМОВНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Потенційні зобов'язання

Судові процеси

У ході своєї діяльності Товариство приймає участь у різних судових процесах, жоден з яких, сукупно або окремо, не має істотного несприятливого впливу на Товариство, крім тих, які вже відображені у фінансовій звітності. На думку керівництва, вирішення усіх питань, крім відображених у звіті, не матиме істотного впливу на фінансовий стан або результати діяльності Товариства.

Оподаткування

У результаті нестабільної економічної ситуації в Україні податкові органи України приділяють все більшу увагу діловим колам. Зважаючи на це, закони і постанови, що впливають на діяльність підприємств, продовжують стрімко змінюватися. Ці зміни характеризуються незадовільним складанням законопроектів, неоднозначними трактуваннями і арбітражним застосуванням з боку держави.

Товариство проводить свою операційну діяльність в Україні. Українське законодавство та нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності, включаючи валютний контроль, трансферне ціноутворення та митне законодавство, продовжують дуже часто змінюватися. Положення законів і нормативних документів за звичай є не чіткими, і трактуються по-різному місцевими, регіональними та державними органами, а також іншими урядовими установами. Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, регулятивній та політичних сферах.

Випадки розбіжностей у трактуванні українського податкового законодавства є непоодинокими. Можливе непослідовне застосування та трактування українського податкового законодавства створює ризик суттєвих претензій та пред'явлення додаткових податкових зобов'язань та штрафів з боку податкових органів. Такі претензії, у випадку їхнього задоволення, можуть мати значний вплив.

Керівництво Товариства має достатні підстави відстояти власні позиції по дотриманню всіх норм, і мало ймовірно, що будь-які суттєві виплати виникнуть через інтерпретацію та застосування податкового законодавства. Разом з тим, не виключено, що деякі з податкових трактувань, які застосовуються Керівництвом при підготовці податкових декларацій, можуть бути оскаржені податковими органами в ході податкових перевірок.

Застави

Основні засоби Товариства, балансова вартість яких складає 36 684 тис. грн. станом на 31 грудня 2020 року знаходяться в заставі.

Поруки

Компанія виступає поручителем за банківськими кредитами третіх осіб. Станом на 31 грудня 2020 року загальна сума заборгованості третіх сторін за кредитами, за якими Компанії надала поруку становить 199 200 тис. грн.

18. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗАКІНЧЕННЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ

У період після звітної дати і до дати затвердження цієї фінансової звітності не відбулося ніяких подій, щоб могли б вплинути на дану фінансову звітність. Наприкінці 2019 року розпочалася епідемія коронавірусу SARS-CoV-2, яка спочатку вразила Китай, а на початку 2021 року перетворилася на пандемію та охопила усі країни світу. З метою стримування наслідків пандемії було запроваджено значні обмежувальні заходи більшістю країн світу. Усі ці фінансові, економічні та фізичні заходи, спрямовані за захист життя населення, сповільнюють темпи розвитку світової економіки та можуть викликати глобальну економічну кризу. На даний момент неможливо достовірно оцінити терміни дії обмежувальних заходів та потенційний вплив поточної ситуації на економіку окремих країн та ділове середовище, в якому працюють юридичні та фізичні особи..

В умовах продовження епідемії коронавірусу Covid-19 та в період дії карантину значно ускладнено умови ведення бізнесу через значні заборони, спрямовані на стримування розповсюдження захворювання, що суттєво впливають на діяльність підприємств. Крім того, існує значний ризик того, що через розповсюдження хвороби, співробітники Товариства наражаються на ризик захворювання та неможливості виконувати свої обов'язки деякий час.

Керівництво Товариства запровадило заходи для запобігання значного впливу подій, що відбуваються у за умови існування епідемії, на діяльність, проте керівництво Товариства не може достовірно оцінити вплив поточної ситуації на діяльність в цілому.

На даний момент керівництво вважає, що Товариство зможе продовжувати свою діяльність на безперервній основі та фінансова звітність не потребує коригувань через обмеження, накладені поточними обставинами на діяльність Товариства та неспроможність Товариства та його контрагентів виконувати свої обов'язки своєчасно та у повному обсязі.

Керівництво здійснює постійний моніторинг поточної ситуації в цілому. У випадку суттєвих змін поточного стану або у випадку введення надзвичайного стану в країні чи настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, керівництво буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.