|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство Публічне акцiонерне товариство "Сарнифармацiя" | за ЄДРПОУ | 01979256 |
| Територія РIВНЕНСЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | 5625410100 |
| Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | 112 |
| Вид економічної діяльності РОЗДРІБНА ТОРГІВЛЯ ФАРМАЦЕВТИЧНИМИ ТОВАРАМИ В СПЕЦІАЛІЗОВАНИХ МАГАЗИНАХ | за КВЕД | 47.73 |
| Середня кількість працівників 56 |  |  |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  |  |
| Адреса 34500 Рiвненська область Сарненський р-н м.Сарни вул. Я.Мудрого, 5, т.(03655) 3-27-75Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |  |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |   |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  | V |

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

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- |
| первісна вартість | 1001 | 17 | -- |
| накопичена амортизація | 1002 | 17 | -- |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби | 1010 | 1017 | 876 |
| первісна вартість | 1011 | 2898 | 876 |
| знос | 1012 | 1881 | -- |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | 123 |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | -- | 123 |
| 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 | 1017 | 999 |
| II. Оборотні активи Запаси | 1100 | 3973 | 4202 |
| Виробничі запаси | 1101 | 56 | 66 |
| Товари | 1104 | 3917 | 4136 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 46 | 31 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | -- | -- |
| з бюджетом | 1135 | 15 | 27 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | -- | -- |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 861 | 1118 |
| Готівка | 1166 | 52 | 19 |
| Рахунки в банках | 1167 | 809 | 1099 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1195 | 4895 | 5378 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 5912 | 6377 |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капіталЗареєстрований (пайовий) капітал  | 1400 | 882 | 882 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 270 | 279 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 3013 | 3101 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 4165 | 4262 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпеченняВідстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпеченняКороткострокові кредити банків  | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 1197 | 1479 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | -- | 19 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | 19 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | -- | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 249 | 228 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 301 | 389 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | -- | -- |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 1747 | 2115 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 5912 | 6377 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Петришин Рослав Михайлович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **відсутній** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство Публічне акцiонерне товариство "Сарнифармацiя" | за ЄДРПОУ | 01979256 |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2020 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2000 | 24619 | 23899 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2050 | (20424) | (19771) |
| Валовий:       прибуток  | 2090 | 4195 | 4128 |
|      збиток  | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи  | 2120 | 444 | 549 |
| Адміністративні витрати  | 2130 | (918) | (877) |
| Витрати на збут | 2150 | (3237) | (2979) |
| Інші операційні витрати  | 2180 | (259) | (267) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток  | 2190 | 225 | 554 |
|      збиток   | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи  | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи  | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати  | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі  | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати  | 2270 | (--) | (--) |
| Фінансовий результат до оподаткування:прибуток | 2290 | 225 | 554 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -40 | -100 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток  | 2350 | 185 | 454 |
|      збиток  | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод 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 | 185 | 454 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 396 | 371 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 2705 | 2498 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 676 | 586 |
| Амортизація | 2515 | 101 | 111 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 536 | 557 |
| **Разом** | 2550 | 4414 | 4123 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій  | 2600 | 705651 | 705651 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій  | 2605 | 705651 | 705651 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2610 | 0.26216930 | 0.64337750 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2615 | 0.26216930 | 0.64337750 |
| Дивіденди на одну просту акцію  | 2650 | 0.12470800 | 0.30610030 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Петришин Рослав Михайлович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **відсутній** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство Публічне акцiонерне товариство "Сарнифармацiя" | за ЄДРПОУ | 01979256 |

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

**за 2020 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльностіНадходження від:Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 27013 | 25894 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | -- | -- |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 398 | 490 |
| Інші надходження | 3095 | 47 | 60 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (22841) | (22620) |
| Праці | 3105 | (2483) | (2111) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (726) | (594) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (960) | (842) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (30) | (135) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (333) | (311) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (597) | (--) |
| Інші витрачання | 3190 | (113) | (146) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 335 | 131 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльностіНадходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (78) | (39) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -78 | -39 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльностіНадходження від:Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (241) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -- | -241 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 257 | -149 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 861 | 1010 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 1118 | 861 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Петришин Рослав Михайлович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_** | **вiдсутнiй** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство Публічне акцiонерне товариство "Сарнифармацiя" | за ЄДРПОУ | 01979256 |

**Звіт про власний капітал**

**за 2020 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)****капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-****поділе-****ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 882 | -- | -- | 270 | 3013 | -- | -- | 4165 |
| Коригування:Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 882 | -- | -- | 270 | 3013 | -- | -- | 4165 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 185 | -- | -- | 185 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -88 | -- | -- | -88 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | 9 | -9 | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | 9 | 88 | -- | -- | 97 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 882 | -- | -- | 279 | 3101 | -- | -- | 4262 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Петришин Рослав Михайлович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **вiдсутнiй** |
|  | **(підпис)** |  |

***ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 2020 р.***

 */Усі суми в таблицях наведені у тисячах гривень/*

**Основа складання фінансової звітності Товариства за 2020 р. та облікова політика Товариства**

Фінансові звіти складені на базі концепції історичної собівартості.

Фінансовою валютою Товариства є національна валюта України - гривня.

Звітний період співпадає з календарним роком

Фінансова звітність складена у відповідності до Міжнародних Стандартів Бухгалтерського Обліку.

Основні операційні сегменти: «Торгівля»

Істотні облікові політики. Ключеві бухгалтерські оцінки та судження.

Активи відображаються Товариством в балансі за умови, що оцінка їх може бути достовірно визначена і очікується отримання в майбутньому економічних вигод, пов'язаних з їх використанням.

Активи Товариства розподіляються на необоротні та оборотні активи.

До складу необоротних активі входять основні засоби, нематеріальні активи, довгострокові фінансові інвестиції.

До складу основних засобів відносяться будівлі і споруди, машини і обладнання, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар, меблі та інші основні засоби з терміном експлуатації більше 365 днів та вартістю більше 20000 грн. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

У складі нематеріальних активів рахується програмне забезпечення . Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом строку їх корисного використання, про що зазначено в наказі про облікову політику підприємства.

Інші необоротні матеріальні активи окремо у звітності не виділяються. Вартість об’єктів, що не відповідає визначеному критерію суттєвості в момент придбання відноситься на витрати.

До складу оборотних активів належать грошові кошти, що не обмежені у використанні, а також інші активи, призначені для реалізації чи споживання протягом операційного циклу чи протягом дванадцяти місяців з дати балансу.

Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Вибуття запасів проводиться по методу ідентифікованої собівартості.

Нарахування резерву сумнівних боргів .Величину сумнівних боргів визначати на основі класифікації дебіторської заборгованості

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості даних активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду, в якому вони понесені.

Визнання і оцінка реальної дебіторської та кредиторської заборгованості здійснюється відповідно до МСБО.

Довгострокова дебіторська заборгованість, на яку нараховуються проценти, відображається в балансі за їхньою теперішньою вартістю.

 Зобов'язання визнавати, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Дохід визнавати під час збільшення активу або зменшення зобов’язання, що зумовлює зростання власного капіталу.

 Витрати відображати в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов’язань, що призводять до зменшення власного капіталу за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

 ***Валюта подання звітності, ступінь округлення***

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України, складена у тисячах гривень, округлення до цілих значень.

**Ідентифікація пов"язаних осіб**

Перелік пов’язаних осіб не визначено Наказом про облікову політику Товариства. Під час здійснення звичайної діяльності в 2020 році, угод та операцій з пов’язаними сторонами - не проводилося.

Компенсація провідного управлінського персоналу: заробітна плата за 2020 рік нараховувалася згідно штатного розкладу, загальні суми якої за рік склали **506 тис.грн.** і які відображені у сумі витрат на оплату праці у складі Адмінвитрат.

***4. Розкриття інформації за видами активів***

 У звіті про фінансовий стан Товариство представляє активи на підставі їх класифікації на оборотні/поточні та необоротні/довгострокові.

№1. Необоротні активи на 31.12.2020 р. складають 999 тис.грн., що включає вартість об’єктів нематеріальних активів, основних засобів та незавершених капітальних вкладень.

 Нематеріальні активи

В складі нематеріальних активів відображено залишкову вартість нематеріальних активів (програмне забезпечення), які використовуються Товариством в процесі ведення господарської діяльності.

Балансова вартість та залишковий період амортизації нематеріальних активів, які є суттєвими для фінансових звітів 2020 рр. склала 0 грн , всі нематеріальні активи станом на 31.12.2020р.є з"амортизованими.

 Основні засоби:

 Товариство не проводило переоцінку основних засобів до справедливої вартості, первісну вартість таких необоротних активів використовує як доцільну собівартість. Відповідно станом на 31.12.2020 р. керівництвом прийнято рішення також не переоцінювати необоротні активи у фінансовому обліку, а рахувати їх вартість як доцільну собівартість основних засобів, що рахуються в обліку .

 Балансова вартість основних засобів та інших необоротних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.2020 року складає **876 тис.грн.**

Низка повністю з'амортизованих основних засобів, що продовжує використовуватись для виробничих потреб складає станом на 31.12.2020 року **456 тис.грн.,** при цьому переоцінка таких активів Товариством не проводилася, вищезазначені об’єкти визнаються, як активи, що приноситимуть у майбутньому економічну вигоду.

Залишкова вартість основних засобів, що знаходяться на консервації складає **28 тис.грн.**

### Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 1014.000 | 876 | 0.000 | 81 | 1014.000 | 957 |
| **- будівлі та споруди** | 958.000 | 823 | 0.000 | 81 | 958.000 | 904 |
| **- машини та обладнання** | 55.000 | 49 | 0.000 | - | 55.000 | 49 |
| **- транспортні засоби** | 1.000 | 1 | 0.000 | - | 1.000 | 1 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | - | 0.000 | - | 0.000 | - |
| **- інші** | 0.000 | 3 | 0.000 |  | 0.000 | 3 |
| **2. Невиробничого призначення** | 3.000 | 123 | 0.000 | - | 3.000 | 123 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | - | 0.000 | - | 0.000 | - |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | - | 0.000 | - | 0.000 | - |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | - | 0.000 | - | 0.000 | - |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | - | 0.000 | - | 0.000 | - |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 123 | 0.000 | - | 0.000 | 123 |
| **- інші** | 3.000 | - | 0.000 | - | 3.000 | - |
| **Усього** | 1017.000 | 999 | 0.000 | 81 | 1017.000 | 1080 |

Основнi засоби:

- третьої групи використовуються повнiстю до повного фiзичного зносу;

- четвертої та iн. групи використовуються повнiстю до повного фiзичного або морального зносу.

**Первiсна вартiсть ОЗ на кiнець звiтного перiоду:**

- будiвлi та споруди - 2403 тис. грн.;

- транспортнi засоби - 474 тис. грн.;

- машини та обладнання - 60 тис. грн.;

- Iншi - 25 тис. грн.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Всього: - 2962 тис. грн.**

**Сума нарахованого зносу складає - 1963 тис.грн.**

Ступiнь зносу ОЗ складає - 66 %

Ступiнь використання основних засобiв - 100%

Суттєвi змiни у вартостi ОЗ не вiдбувались, обмежень на використання майна емiтента немає.

Терміни корисного використання необоротних активів не переглядалися. Станом на 31.12.2020 року у Товаристві відсутні основні засоби, щодо яких існують обмеження прав власності .

 **Інвестиційна нерухомість**

Інвестиційною нерухомістю є нерухомість, що утримується для отримання доходу від оренди чи для зростання вартості капіталу. Прибутки та збитки від зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості включаються до чистого прибутку періоду, в якому вони виникають.

Протягом 2020 року Товариством в операційну оренду надавалися наступні об’єкти нерухомості, балансовою вартістю 123 тис. грн.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Орендатор  | Договір | Об’єкти оренди | Орендна ставка у місяць, грн  |
| 2020 р. |
| ФОП Левчун | №0105 від 01.05.2016 | Частина будівлі29,8 м.кв. | 3600  |
| ФОП Аврамішин | №15/08/1 від 15.08.2016 | Будівля47,86 м.кв. | 102620  |
| ФОП Маслянчук  | №01/11.1 від01.11.2017 | Частина будівлі29,8 м.кв. | 14681  |
| ФОП Леончик | №01/06 від 01.07.2019 | Частина будівлі29,8 м.кв. | 9698 |
| ФОП Мамедов | №07/05 від 01.10.2020 | Будівля144,3 м.кв. | 60606 |
| ТОВ "Орбіс" | №18/05 від 18.05.2017 | Будівля145,81 м.кв. | 118832 |
| фОП Карпук | №07/05 від 07.05.2018 | Будівля144,3 м.кв. | 131313 |

 В операційну оренду отримувалися наступні об’єкти основних засобів ( інформація про первісну та залишкову вартість таких об’єктів аудиторській групі не надавалася):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва об’єкта | Договір | Об’єкти оренди | Орендна ставка у місяць, грн  |
| 2020 р. |
| Аптека №10 | №1 від 01.02.2020 | Приміщення | 38299 |
| Аптека №123 | №б/н від 05.05.2011 | Приміщення | 19405 |
| Аптечний пункт | №1 від 02.01.2020 | Приміщення | 5390 |
| Аптечний пункт | №б/н від 01.08.2014 | Приміщення | 24839 |

№2. Оборотні активи на 31.12.2020 року складають – 5378 тис.грн., представлені вартістю запасів, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, грошовими коштами та іншими оборотними активами

 Виробничі запаси

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування статей | **2020 р.** |
| Виробничі запаси | 66 |
| Незавершене виробництво | - |
| Готова продукція | - |
| Товар | 4136 |
| Всього | **4202** |

 До наведеного вище переліку включено запаси, відображені за історичною собівартістю, без врахування резерву знецінення залежалих запасів. Методи оцінки вибуття запасів протягом 2020 року залишались незмінними.

 Дебіторська заборгованість

 Справедлива вартість дебіторської заборгованості Товариства відповідає її балансовій вартості. Товариство не забезпечує дебіторську заборгованість заставою, вона є безпроцентною та погашається в ході звичайної господарської діяльності.

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
|  Найменування статей | **2020 р.** |
| Торгова дебіторська заборгованість | 2 |
| Резерв сумнівної заборгованості | -27 |
| З бюджетом | 27 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість (рах.651, 685) | 56 |
| Всього | **58** |

 Гроші та їх еквіваленти

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
|  Найменування статей | 2020 р. |
| Кошти на рахунках в банку |  1099 |
| Кошти у касі |  19 |
| Кошти в дорозі |  - |
| Всього | 1118 |

 Грошові кошти, користування якими обмежене, станом на 31.12.2020 року відсутні, складаються з грошових коштів на поточних банківських рахунках.

***5. Розкриття інформації за видами пасивів***

 Визнання, облік і оцінка зобов’язань та забезпечень в суттєвих аспектах здійснювались відповідно до вимог МСБО, у Фінансовій звітності зобов’язання та забезпечення класифіковані на довгострокові та поточні.

**№1.Власний капітал**

Власний капітал (акціонерний) на 31.12.2020 року складає:

тис. грн.

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування статей | **2020 р.** |
| Зареєстрований капітал | 882 |
| Резервний капітал | 279 |
| Нерозподілений прибуток | 3101 |
| **Всього** | **4262** |

Зареєстрований капітал

 Статутний капітал Товариства становить 882 063,75 гривні (вісімсот вісімдесят дві тисячі шістдесят три) гривні 75 коп. Статутний капітал подiлений на 705 651 (сімсот п’ять тисяч шістсот п’ятдесят одну) просту iменну акцiю номiнальною вартiстю 1,25 гривні (одна ) гривня 25 коп. кожна. Усі акції Товариства є іменними, форма випуску - бездокументарна, акції внесені до Загального реєстру випуску цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за №46/17/1/00 від 04.12.2000 р.

Акції попередньої емісій сплачені в повному обсязі в установлені законодавством терміни.

Кількість акцій упродовж 2020 року не змінювалась.

Товариство не здійснювало операцій з випуску цінних паперів, які потребують забезпечення.

Згідно даних депозитарної установи ТОВ «БЕНЕФІТ БРОК» від 05.03.2020 р. станом на 01.01.2021 р. наводимо інформацію про акціонерів, які володіють більше 10% акцій Товариства:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування | Частка в статутному капіталі (%) станом на 31.12.2019 | Кількість акцій станом на 31.12.2020 р(шт.) | Сумарна номінальна вартість станом на 31.12.2020 р. (грн.) |
| Фізичні особи | 88,263 | 622 829 | 778 536,25 |
|  |  |  |  |
| Разом |  |  | 778 536,25 |

Власниками значного пакета акцій є фізичні особи :

* Орел Тетяна Олексіївна., що володіє 38,096% статутного капіталу товариства;
* Тацький Олексій Феліксович , що володіє 25,080% статутного капіталу товариства;.
* Петришина Євгенія Борисівна, що володіє 9,99 % статутного капіталу товариства;
* Петришии Ігор Рославович , що володіє 9,95% статутного капіталу товариства;
* Петришии Рослав Михайлович, що володіє 5,147 % статутного капіталу товариства.

 6. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента: в зв'язку з невиконанням вимог пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" (не укладено договір з депозитарною установою про обслуговування рахунка в цінних паперах) обмежено право голосу по 45542 акціях емітента. Загальна кількість акцій емітента - 705651, загальна кількість голосуючих акцій Товариства - 660109.

**Прибутки/збитки:** за 2020 рік Товариство отримало прибуток в сумі **185 тис.грн.**

№2.**Поточні зобов»язання**

 тис. грн:.

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Торгівельна кредиторська заборгованість перед вітчизняними постачальниками  | 1479 |
| **Всього** | **1479** |

Вся кредиторська заборгованість наведена в таблиці є поточною.

Термін платежу за типовими договорами з придбання матеріалів та товарів становить 60-90 днів.

Поточні зобов’язання по розрахункам з бюджетом

Станом на 31 грудня 2020 року зобов’язання по розрахунках з бюджетом складаються з таких компонентів:

тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Податок з доходів громадян  | 19 |
| **Всього** | **19** |

Поточна кредиторська заборгованість визнана в балансі за сумою погашення; заборгованість наведена в таблиці є поточною.

 Поточні зобов’язання по розрахункам з оплати праці

До складу цієї статті включено заборгованість підприємства щодо виплат працівникам заробітної плати та нарахувань на неї. Станом на 31 грудня 2020 року зобов'язання щодо виплат працівникам складаються з таких компонентів:

тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Зобов'язання з оплати праці (в т.ч. ЄСВ, в/збір) | 228 |
| **Всього** | **228** |

Поточні забезпечення

Станом на 31 грудня 2020 року зобов'язання по поточних забезпечення включали наступне:

тис.грн.

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020р.** |
| Кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 389 |
| **Всього** | **389** |

***6. Розкриття інформації про фінансові результати 2020 року***

**Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)**

Доходи відображаються у фінансовій звітності та включаються до Звіту про фінансові результати згідно з принципом нарахування в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Доходи від основних видів діяльності Товариства в 2020 році включали наступні статті:

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття |  **2020 р.** |
| Чистий дохід від реалізації продукції | 24619 |
| **Всього** | **24619** |

**Собівартість реалізації**

Собівартість реалізації від основних видів діяльності Товариства в 2020 році включала складові:

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Собівартість реалізованої продукції | 20424 |
| **Всього** | **20424** |

У складі собівартості реалізації визнано собівартість реалізованих товарів, доходи від реалізації яких включено до розділу «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт)».

**Інші операційні доходи та витрати**

Операційні доходи за 2020 рік:

тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Інші операційні доходи | 444 |
| **Всього** | **444** |

Операційні витрати за 2020 рік становили, тис. грн.:

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Адміністративні витрати | 918 |
| Витрати на збут | 3237 |
| Інші операційні витрати | 259 |
| **Всього** | **4414** |

**в тому числі: Адміністративні витрати:**

Станом на 31 грудня 2020 року адміністративні витрати складаються з таких компонентів:

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Матеріальні витрати (в т.ч. комунальні послуги) | 9 |
| Витрати на оплату праці  | 509 |
| Витрати на соціальне страхування | 113 |
| Амортизація необоротних активів  | 5 |
| Послуги банку | 88 |
| Утримання реєстру АРІФРУ, аудит | 55 |
| Зв"язок, інтернет | 21 |
| Підписка, навчання | 12 |
| Плата за землю | 84 |
| Інші витрати (в т.ч. матдопомога, виготовлення документації) | 22 |
| **Всього** | **918** |

**Витрати на збут:**

Станом на 31 грудня 2020 року витрати на збут складаються з:

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Матеріальних витрат(в т.ч. комунальні послуги) | 324 |
| Амортизація | 96 |
| Витрат на оплату праці та соціальне страхування | 2759 |
| Навчання | 18 |
| Програмне забезпечення РРО | 40 |
| **Всього** | **3237** |

**Інші операційні витрати:**

 тис.грн

|  |  |
| --- | --- |
| Стаття | **2020 р.** |
| Охорона | 30 |
| Господарські потреби | 60 |
| Поточні ремонти | 41 |
| Оренда | 91 |
| Інших витрати ( в т.ч.виготовлення документації) | 37 |
| **Всього** | **259** |