



Аудиторська фірма
"Капітал груп"

Україна, Київ
e-mail: audit.capital@gmail.com

тел.: 528-26-55
521-24-05
+38 (050) 462-35-15

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

НАЛЕЖНИЙ АДРЕСАТ:

Керівництво Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод», Найвищий орган управління – Загальні збори ТОВ «МГЗ», Учасники товариства, інші користувачі

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод» станом на 31.12.2019 р. та за рік, що закінчується на вказану дату

ДУМКА

Незалежною аудиторською фірмою Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «КАПІТАЛ ГРУП» проведено аудит фінансової звітності загального призначення Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод» (далі по тексту - Підприємство) станом на 31 грудня 2019 р. та за рік, що закінчився на вказану дату.

Основні відомості про юридичну особу:

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод»
Скорочене найменування (згідно Статуту)	ТОВ «МГЗ»
Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України	33133003
Місцезнаходження	57286, Україна, Миколаївська обл., Вітовський р-н, с. Галицинове, вул. Набережна, 64

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод» (далі по тексту – «Підприємство» або «ТОВ «МГЗ»»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 р., та звіту про сукупний дохід, звіту про рух грошових коштів та звіту про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик»

На нашу думку, фінансова звітність підприємства, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «МГЗ» на 31 грудня 2019 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ТОВ «МГЗ» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні

до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ

1. Перехід до Міжнародних стандартів фінансової звітності

Звертаємо увагу користувачів на Примітку 4.2 до фінансової звітності стосовно основи підготовки фінансової звітності.

Справжня фінансова звітність за рік, що завершився 31 грудня 2019 року є першою фінансовою звітністю Підприємства, підготовленою відповідно до МСФЗ. За попередні звітні періоди, закінчуючи роком, що завершився 31 грудня 2018 року, Підприємство готувала фінансову звітність згідно з національними стандартами бухгалтерського обліку (національні П(С)БО).

Відповідно, Підприємство підготувало фінансову звітність, відповідну МСФЗ, які застосовуються в ті періоди, що завершуються 31 грудня 2019 року або після цієї дати, разом з порівняльною інформацією станом на 31 грудня 2018 року і за рік, що завершився на зазначену дату, як описано в обліковій політиці. При підготовці цієї фінансової звітності відповідній МСФЗ вступний звіт про фінансовий стан Підприємства був підготовлений на 1 січня 2018 року, дату переходу Підприємства на МСФЗ.

Перший комплект фінансової звітності підприємства відповідно до МСФЗ, що включає в себе Звіт про фінансовий стан, Звіт про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід, Звіт про рух грошових коштів та Звіт про зміни у власному капіталі, а також порівняльну інформацію за попередній рік, підготовлено за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Фінансова звітність підготовлена відповідно до вимог всіх Міжнародних стандартів фінансової звітності та бухгалтерського обліку і інтерпретацій, випущених Міжнародним комітетом з інтерпретацій МСФЗ.

2. Відповідність оцінки основних засобів до МСФЗ

Звертаємо увагу користувачів на Примітку 4.2. до фінансової звітності стосовно узгодженості попередньої оцінки основних засобів до МСФЗ на дату переходу на МСФЗ з попередніми оцінками, зробленими на цю саму дату за П(С)БО.

Згідно п. 14. МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ», Підприємство оцінило відповідність попередньої оцінки основних засобів до МСФЗ на дату переходу на МСФЗ з попередніми оцінками, зробленими на цю саму дату за П(С)БО.

Оцінка відповідності попередньої оцінки основних засобів до МСФЗ на дату переходу на МСФЗ в усіх суттєвих питаннях узгоджується з попередніми оцінками, зробленими на цю саму дату за П(С)БО.

3. Ризик геополітичного середовища

Звертаємо увагу користувачів на Примітку 28 до фінансової звітності стосовно середовища діяльності підприємства.

Україна пережила політичні та економічні зміни, що вплинули, і можуть продовжувати впливати на діяльність підприємства в цьому середовищі. У даний час Україна переживає період великих проблем, але в разі успішного їхнього подолання, країна може зайняти набагато вигідніше становище, ніж раніше. Велике поєднання природних, інтелектуальних, людських і виробничих ресурсів відкриває багато нових можливостей для розвитку країни на геополітичній арені, що постійно змінюється. Отже, перспективи для майбутньої економічної стабільності в Україні істотно залежать від ефективності економічних заходів і реформ, що проводяться спільно з правовим, нормативним та політичним розвитком, які знаходяться поза контролем підприємства. Ця попередня фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва можливого впливу українського бізнес-середовища на діяльність підприємства та її фінансове становище, хоча і майбутні умови господарювання можуть відрізнитися від оцінки керівництва.

4. Ризики податкової системи України

Також, звертаємо увагу користувачів на Примітку 28 до фінансової звітності стосовно ризиків щодо податкової системи в Україні.

В Україні основним документом, що регулює різні податки, встановлені як центральними, так і місцевими органами влади, є Податковий Кодекс України. Такі податки включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок з доходів фізичних осіб та інші податки. Українське податкове законодавство часто має нечіткі положення. Крім того, у податкове законодавство України постійно вносяться поправки та зміни, які можуть привести як до сприятливого середовища, так і до нетипових складнощів для підприємства та його діяльності.

В рамках урядових міністерств і організацій, у тому числі податкових органів, можуть існувати різні погляди на тлумачення законодавства, створюючи невизначеність і конфліктні ситуації. Податкові декларації/відшкодування є предметом перегляду та розглядання багатьох органів влади, які уповноважені законодавством накладати значні штрафи, пені та нараховувати відсотки. Такі обставини загалом створюють в Україні більше податкових ризиків у порівнянні з країнами, які мають більш розвинені податкові системи.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

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

№ з/п	Ключове питання аудиту	Аудиторські процедури стосовно ключового питання
1.	<p><i>Див. Примітку 16.2 до фінансової звітності де йдеться про розподіл часток статутного капіталу між власниками ТОВ «МГЗ»</i></p> <p>Підтвердження формування та повноти сплати статутного капіталу було ключовим питанням аудиту та приділено цьому питанню значну увагу з метою виявлення ризиків викривлення щодо формування та сплати статутного капіталу Підприємства та відображення формування та сплату статутного капіталу у фінансовій звітності Підприємства.</p>	<p>Виконуючи аудит нами були проведені процедури щодо підтвердження формування та сплату статутного капіталу власниками Підприємства.</p> <p>Аудиторами були надані запити управлінському персоналу та отримані письмові запевнення щодо підтвердження формування та сплату статутного капіталу власниками Підприємства.</p> <p>Також, Аудиторам були надані документи в якості доказів що підтверджують формування та сплату статутного капіталу.</p> <p>Аудиторами було вивчено порядок створення, формування та сплату часток власниками Підприємства до статутного капіталу.</p> <p>В результаті проведених процедур Аудитори отримали достатнє розуміння щодо створення, формування та сплату часток власниками Підприємства до статутного капіталу, а також отримали прийнятні та достатні докази, про те що ці операції були чином образом відображені в фінансовій звітності та розкриті в Примітках відповідно до МСФЗ.</p>
2.	<p><i>Див. Примітку 25 до фінансової звітності (щодо операцій з пов'язаними сторонами)</i></p> <p>Операції з пов'язаними особами було ключовим питанням аудиту та приділено їм значну увагу з метою виявлення ризиків викривлення внаслідок шахрайства.</p>	<p>В рамках аудиту нами були проведені процедури щодо ідентифікації пов'язаних осіб (вивчення інформації з держаних реєстрів, інформації, розміщеної на сайтах підприємств та інших підприємств, з якими проводилися операції підприємством, звіти підприємства тощо)</p> <p>Аудиторами були надані запити управлінському персоналу та отримані письмові запевнення щодо повного розкриття інформації.</p> <p>Аудиторами було вивчено порядок укладання, регламентування та виконання договорів, систему ціноутворення, заходи системи внутрішнього контролю при здійсненні операцій з пов'язаними особами, протестована повнота та своєчасність відображення в обліку та фінансовій звітності операцій з пов'язаними особами, а також розкриття в Примітках до фінансової звітності, надані запити щодо підтвердження заборгованостей пов'язаних осіб.</p> <p>В результаті проведених процедур аудитори отримали достатнє розуміння відносин та операцій з пов'язаними особами, а також отримали прийнятні та достатні докази, що операції з пов'язаними особами належним чином відображені в фінансовій звітності та розкриті в Примітках відповідно до МСФЗ</p>

НАША МЕТОДОЛОГІЯ АУДИТУ

Наша методологія аудиту передбачає визначення суттєвості і оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності. Зокрема, ми проаналізували, в яких областях керівництво виносило суб'єктивного судження, наприклад, щодо значущих бухгалтерських оцінок, що включало застосування припущень і розгляд майбутніх подій, з якими в силу їх характеру пов'язана невизначеності. Ми також розглянули ризик обходу засобів внутрішнього контролю керівництвом, включаючи, крім іншого, оцінку наявності ознак необ'єктивності керівництва, яка створює ризик істотного спотворення внаслідок недобросовісних дій.

Визначення обсягу аудиту

Обсяг аудиту визначено нами таким чином, щоб ми могли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі для висловлення нашої думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування з урахуванням обґрунтованості облікових оцінок, засобів контролю, а також специфіки галузі в якій Підприємство здійснює свою діяльність.

Аудитори перевіряли фінансову звітність на основі тестування. Рівень тестування, яке ми проводили, ґрунтується на нашій оцінці ризику того, чи стаття у фінансовій звітності може бути суттєво викривлена. У зв'язку з цим наш аудиторський підхід був зосереджено на тих сферах діяльності Підприємства, які вважалися нами значними для результатів діяльності за звітний період та фінансового стану на 31.12.2019 р.

Під час розробки плану аудиту, ми отримували розуміння Підприємства і його середовища для того, щоб виявити і оцінити ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Наш план аудиту був розроблений таким чином, щоб зосередити увагу на виявлених областях значного ризику.

Значні ризики виникають у більшості аудитів та часто пов'язані із бізнес-ризиками, які можуть призвести до суттєвих викривлень, наприклад, внаслідок незвичайних операцій, або застосування управлінським персоналом суджень стосовно статей фінансової звітності, яким властивий високий ступінь невизначеності.

Ми проводили детальне тестування операцій і залишків на кінець періоду, де наш аналіз ризику або результати наших аналітичних процедур вказують на необхідність отримання нами додаткової аудиторської впевненості. З іншого боку, ми покладалися на систему внутрішнього контролю, що діють на Підприємстві у разі, якщо інші аудиторські процедури виявляються недоцільними або недостатніми.

Ми виконували наступні дії у зв'язку зі значними ризиками суттєвого викривлення.

Аудиторські оцінки

При ознайомленні з цим звітом необхідно враховувати обмежений, як зазначено вище характер процедур з оцінки питань, пов'язаних з діяльністю підприємства та організацією системи бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю.

Крім того, слід враховувати, що критерії оцінки питань, пов'язаних з діяльністю підприємства і організації системи бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю, використовувані нами, можуть відрізнятись від критеріїв, що застосовуються підприємства.

Опис та оцінка ризиків

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські процедури оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема, внаслідок шахрайства.

Дії у відповідь та вжиті заходи

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

Ми проаналізували обставини, що можуть вплинути на коефіцієнти, які використовуються для оцінки фінансового стану, результати діяльності або рух грошових коштів Підприємства та можуть призвести до викривлень інформації, зокрема зміни в тенденціях чи важливих коефіцієнтах фінансової звітності або їх співвідношеннях.

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

В результаті ми встановили, що Підприємство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Такими заходами є постійне підтримання наявності достатнього рівня грошових коштів, ліквідних фінансових ресурсів для виконання зобов'язань при настанні термінів їх погашення. Основу фінансових ресурсів, відмінних від високоліквідних ресурсів - грошових коштів Підприємства, складають розрахунки зі споживачами. Підприємство здійснює постійний моніторинг стану розрахунків споживачів та інших дебіторів за надані послуги, активно застосовуючи механізми впливу на боржників, передбачені законодавством, що дозволяє досягати ефективного стану управління ризиком ліквідності. Підприємство аналізує свої активи та зобов'язання за строками їх погашення

та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

ІНШІ ПИТАННЯ

Вплив COVID-19 на показники фінансової звітності за 2019 рік та на безперервність Підприємства

Керівництво Підприємства здійснило оцінку впливу COVID-19 на показники фінансової звітності за 2019 року. Вплив COVID-19 не є істотним на показники фінансової звітності за 2019 року.

Особи, які наділені керівними повноваженнями, не мають наміру проводити коригування фінансової звітності, особливо в разі, якщо події продовжують розвиватися після закінчення звітного періоду.

Всі особи на Підприємстві, які наділені керівними повноваженнями, здійснили необхідні процедури оцінки ризику COVID-19 на підприємство і її фінансову звітність, в тому числі провели оцінку відповідності підприємства концепції про безперервність діяльності.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Щодо Звіту про управління

Управлінський персонал несе відповідальність за фінансову та нефінансову інформацію, яка характеризує стан і перспективи розвитку підприємства та розкриває основні ризики і невизначеності діяльності підприємства (далі – інша інформація). Інша інформація включається до Звіту про управління (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї), який ми отримали до дати цього звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією, зазначеною у Звіті про управління і фінансовою звітністю підприємства станом на 31.12.2019 р. або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації у Звіті про управління, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили фактів не узгодженості іншої інформації, які б необхідно було включити до звіту аудитора.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до МСФЗ 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 підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та фінансової звітності, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

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

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

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

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення модифікованої аудиторської думки.

ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ

Дотримання вимог Закону України від 21.12.2017 р. № 2258-VIII «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

Призначення суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту та тривалість виконання аудиторського завдання

Нас було призначено аудиторами 21 жовтня 2019 року виконавчим органом Підприємства за погодженням з найвищим органом управління підприємства – Загальними зборами.

Загальна тривалість виконання завдання

Дата початку виконання завдання – 21 жовтня 2019 року.

Дата закінчення виконання завдання – 31 березня 2020 року.

ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП» проводило аудит фінансової звітності Підприємства за 2018 рік.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Нам не відомо про будь-які фактичні або підозрювані інциденти, і жодні інші питання не були виявлені під час проведення нами аудиторських процедур. На нашу думку була досягнута висока результативність аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством.

Незалежність Ключового партнера з аудиту та ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП»

Ключовий партнер з аудиту та всі співробітники, які включені до Аудиторської групи, для проведення аудиту підприємства, підтвердили, що вони є незалежними у відповідності до етичних вимог Кодексу Етики Міжнародної Федерації Бухгалтерів. Ми також вважаємо, що наша аудиторська компанія є також незалежною по відношенню до підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Під час проведення аудиту нами не було встановлено жодних фактів або питань, на які ми б хотіли звернути Вашу увагу, і ми підтверджуємо, що ключовий партнер з аудиту є незалежними від Підприємства та здатний висловити об'єктивну думку про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування.

Узгодженість аудиторського звіту з додатковим звітом для аудиторського комітету (органу, що виконує відповідні функції)

Звіт незалежного аудитора, що надається за результатами аудиту фінансової звітності підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року узгоджений з Додатковим звітом, що надається аудиторському комітету (органу, на який покладено відповідні функції). Ми не виявили жодних фактів

не узгодженості інформації між Додатковим звітом для аудиторського комітету та інформацією зазначеною у Звіті незалежного аудитора.

Ненадання послуг, заборонених законодавством

ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП» здійснює свою діяльність у відповідності до вимог Закону, з дотриманням інших нормативно-правових актів з питань аудиту та професійних стандартів аудиту, політика та процедури ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП» унеможливають надання послуг заборонених законодавством України.

Залучення до проведення аудиту інших фахівців

Ми не залучати до проведення аудиту підприємства інших фахівців, у тому числі, суб'єктів аудиторської діяльності.

Інформація про інші надані аудитором або суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контролюваним нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкриті у звіті про управління або у фінансовій звітності.

Протягом 2019 року ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП» надавало підприємству послуги з виконання узгоджених процедур. Слід зазначити, що надання таких послуг не заборонено законодавством України, не суперечить Кодексу етики професійних бухгалтерів та Міжнародним стандартам аудиту, а також не несе загрози щодо незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, зокрема, загрози аудиторської думки, так як не стосуються предмету аудиту. ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП» не надавало інших послуг підприємству або контролюваним ним суб'єктам господарювання, крім послуг з обов'язкового аудиту.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень


Ми несемо відповідальність за формування та висловлення думки про фінансову звітність, яка підготовлена керівництвом підприємства під наглядом тих, кого наділено найвищими повноваженнями. Наш аудит фінансової звітності не звільняє керівництво або тих, кого наділено найвищими повноваженнями, від їх обов'язків. Ми несемо відповідальність за проведення аудиту відповідно до МСА. Аудит передбачає отримання обґрунтованої, а не абсолютної, впевненості у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит включає в себе розгляд системи внутрішнього контролю за підготовкою фінансової звітності в якості основи для розробки відповідних аудиторських процедур, але не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю за підготовкою фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за запобігання недотриманню вимог і не можна очікувати, що аудитор виявить недотримання всіх законів та нормативних актів.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

Назва аудиторської фірми	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Капітал Груп»
Ідентифікаційний код	33236268
Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність	Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 3532 від 27.01.2005 р.
Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості	Свідоцтво № 0672 видане Аудиторською палатою України від 24.12.2015 р. № 119/4
Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Комісією	№ 430, Серія та номер Свідоцтва: П 000426, дата видачі 01.02.2018 р.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є:


Чуснков Андрій Євгенович
 Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100273


Клименко Валентин Костянтинович
 Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100289

Директор
ТОВ «АФ «КАПІТАЛ ГРУП»



Адреса аудиторської фірми: 03150, м. Київ, вул. Антоновича, 172 А, оф. 818.

Дата аудиторського звіту: 31 березня 2020 року.

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "МИКОЛАЇВСЬКИЙ ГЛИНОЗЕМНИЙ ЗАВОД"	Дата (рік, місяць, число)	2020	01	01
Територія	МИКОЛАЇВСЬКА	за ЄДРПОУ	33133003		
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	4823380601		
Вид економічної діяльності	Виробництво алюмінію	за КОПФГ	240		
Середня кількість працівників	1 377	за КВЕД	24.42		
Адреса, телефон	вулиця Набережна, буд. 64, с. ГАЛИЦИНОВЕ, МИКОЛАЇВСЬКА обл., 57286	0512692452			
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					

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	126 350	137 645
первісна вартість	1001	157 149	181 902
накопичена амортизація	1002	30 799	44 257
Незавершені капітальні інвестиції	1005	269 280	388 653
Основні засоби	1010	1 178 996	1 095 104
первісна вартість	1011	2 875 774	2 916 053
знос	1012	1 696 778	1 820 949
Інвестиційна нерухомість	1015	11 985	11 622
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	21 895	21 786
Знос інвестиційної нерухомості	1017	9 910	10 164
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	33	33
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	83 982	81 661
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	1 670 626	1 714 718
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1 468 855	1 736 033
Виробничі запаси	1101	400 153	831 575
Незавершене виробництво	1102	1 039 295	865 582
Готова продукція	1103	29 407	38 876
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 078 024	1 848 952
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	61 960	30 109
з бюджетом	1135	294 519	595 612
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	131 285
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 918	24 411
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	610 241	428 790
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	610 241	428 790
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1 524 127	1 524 127
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	244 373	243 103
Додатковий капітал	1410	12 359	12 359
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	13 452	13 452
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	3 631 904	3 896 939
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	5 426 215	5 689 980
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	78 241	115 694
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	121 792	137 261
Довгострокові забезпечення	1520	172 739	166 249
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	372 772	419 204
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	4 482	7 738
товари, роботи, послуги	1615	319 086	133 625
розрахунками з бюджетом	1620	91 563	13 988
у тому числі з податку на прибуток	1621	79 420	-
розрахунками зі страхування	1625	3 420	4 198
розрахунками з оплати праці	1630	9 218	11 193
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2 319	778
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	24 265	35 360
Доходи майбутніх періодів	1665	100	85
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	31 563	121 476
Усього за розділом III	1695	486 016	328 441
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	6 285 003	6 437 625

Кожевніков Віктор Олександрович

Дворецкий Микола Костянтинович

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



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01
33133003		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "МИКОЛАЇВСЬКИЙ ГЛИНОЗЕМНИЙ ЗАВОД" за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2019

р.

Форма N2 Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	8 550 949	10 060 748
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(6 703 282)	(8 366 314)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	1 847 667	1 694 434
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	196 308	108 674
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(192 081)	(162 769)
Витрати на збут	2150	(517 653)	(478 585)
Інші операційні витрати	2180	(765 333)	(286 960)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	568 908	874 794
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	8 993	4 311
Інші доходи	2240	8 493	14 964
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(40 980)	(48 038)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(213 047)	(160 665)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	332 367	685 366
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(68 602)	(127 250)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	263 765	558 116
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	263 765	558 116

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 415 174	8 395 320
Витрати на оплату праці	2505	303 166	260 062
Відрахування на соціальні заходи	2510	52 378	54 233
Амортизація	2515	137 629	135 231
Інші операційні витрати	2520	1 270 002	449 782
Разом	2550	8 178 349	9 294 628

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

Кожевніков Віктор Олександрович

Головний бухгалтер

Дворецький Микола Костянтинович



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2020 01 01

33133003

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "МНКОЛАЇВСЬКИЙ ГЛІНОЗЕМНИЙ ЗАВОД" за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за Рік 2019 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	8 271 232	9 693 902
Повернення податків і зборів	3005	1 149 157	1 520 082
у тому числі податку на додану вартість	3006	1 145 636	1 517 180
Цільового фінансування	3010	147	223
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	112 086	217 752
Надходження від повернення авансів	3020	4 560	11 765
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	45	92
Надходження від операційної оренди	3040	35 627	28 281
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	32 054	55 364
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 292 757)	(1 467 183)
Праці	3105	(273 440)	(198 093)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(63 067)	(54 084)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(391 055)	(158 446)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(276 986)	(70 825)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(114 069)	(87 621)
Витрачання на оплату авансів	3135	(7 312 329)	(8 840 777)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 897)	(5 828)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(20 590)	(34 677)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(325 102)	(267 171)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(92 066)	(85 742)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-168 395	415 460
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	172 903	86 990
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	8 909	4 311
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(178 224)	(122 389)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	3 588	-31 088
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	5 572	27 291
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	5 901	16 573
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-329	10 718
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-165 136	395 090
Залишок коштів на початок року	3405	610 241	219 413
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(16 315)	(4 262)
Залишок коштів на кінець року	3415	428 790	610 241

Керівник

Кожевніков Віктор Олександрович

Головний бухгалтер

Дворецький Микола Костянтинович



Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2020

01

01

33133003

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "МИКОЛАЇВСЬКИЙ
ГЛИНОЗЕМНИЙ ЗАВОД"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1 524 127	244 373	12 359	13 452	3 631 904	-	-	5 426 215
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	1 524 127	244 373	12 359	13 452	3 631 904	-	-	5 426 215
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	263 765	-	-	263 765
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(1 270)	-	-	1 270	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(1 270)	-	-	265 035	-	-	263 765
Залишок на кінець року	4300	1 524 127	243 103	12 359	13 452	3 896 939	-	-	5 689 980

Керівник	Кожевніков Віктор Олександрович
Головний бухгалтер	Дворецький Микола Костянтинович



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "МИКОЛАЇВСЬКИЙ ГЛИНОЗЕМНИЙ ЗАВОД"
Територія МИКОЛАЇВСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Виробництво алюмінію
Одиниця виміру: тис.грн.

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

Коди		
2019	12	31
33133003		
4823380601		
240		
24.42		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	496	201	-	-	-	-	-	24	-	-	-	496	225
Права користування майном	020	128234	10666	23970	-	-	-	-	11678	-	-	-	152204	22344
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	260	260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260	260
Авторське право та суміжні з ним права	050	28049	19575	778	-	-	-	-	1755	-	-	-	28827	21330
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	110	97	5	-	-	-	-	1	-	-	-	115	98
Разом	080	157149	30799	24753	-	-	-	-	13458	-	-	-	181902	44257
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) -
(082) -
(083) -
(084) -
(085) -

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) вартість	зносу			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	77	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	21895	9910	-	-	-	-	-	333	-	-109	-79	21786	10164	-	-	19041	8793
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	991122	513983	1732	-	-	614	450	37633	-	-285	79	991955	551245	-	-	11044	5857
Машини та обладнання	130	1715899	1104876	40346	-	-	4618	4380	71334	-	262	258	1751889	1172088	-	-	24480	23998
Транспортні засоби	140	156169	66758	4048	-	-	30	30	20176	-	-300	-300	159887	86604	-	-	2695	2340
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	11743	10414	102	-	-	351	351	214	-	-13	-13	11481	10264	-	-	1291	1289
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	764	747	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	764	748	-	-	21	21
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	2897669	1706688	46228	-	-	5613	5211	129691	-	-445	-55	2937839	1831113	-	-	58572	42298

Із рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких імпонент не

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)	6740
(262)	-
(263)	-
(264)	-
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	5199
(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	107510	348651
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	19335	12077
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	973	190
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	27735
Разом	340	127818	388653

Із рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)

-

(342)

-

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	33	-
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	-	33	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

-

за справедливою вартістю

(422)

-

за амортизованою собівартістю

(423)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	10070	-
Операційна курсова різниця	450	-	423575
Реалізація інших оборотних активів	460	144898	-
Штрафи, пені, неустойки	470	308	108
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	41032	341650
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	26
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	40980
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	8993	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	8493	213047

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

(631)	5554
(632)	- %
(633)	-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	407711
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	21079
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	428790

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикорис-тану суму у звітному році	Сума очікува-ного відшкоду-вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за-безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван-ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	15449	34069	-	32013	-	-	17505
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	78241	47619	-	10166	-	-	115694
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забеспечення наступних витрат на рекультив. земель. участків	760	181555	9962	-	7413	-	-	184104
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	87515	26	-	104	-	-	87437
Разом	780	362760	91676	-	49696	-	-	404740

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	302739	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	504419	-	-
Тара і тарні матеріали	830	4213	-	-
Будівельні матеріали	840	59	-	-
Запасні частини	850	8656	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	11489	-	-
Незавершене виробництво	890	865582	-	-
Готова продукція	900	38876	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	1736033	-	-

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 (позабалансовий рахунок 02)	(925)	643951
З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)	18

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1848952	1848937	-	15
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	650440	643851	-	6589

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951)104

(952)-

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	3783
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців , за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	66281
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	83982
на кінець звітного року	1225	81661
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	68602
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	66281
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	2321
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	143149
Використано за рік - усього	1310	127818
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	107510
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	19335
з них машини та обладнання	1313	15302
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	973
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи																
Групи біологічних активів	Код ряд-ка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нарахо-вано аморти-зації за рік	втрати від змен-шення корис-ності	вигоди від віднов-лення корис-ності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопи-чена аморти-зація		первісна вартість	накопи-чена аморти-зація				первісна вартість	накопи-чена аморти-зація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14	вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	-
Із рядка 1430 графа 6 і графа 16	залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	-
Із рядка 1430 графа 11 і графа 17	балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	-

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

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

Керівник

Кожевніков Віктор Олександрович

Головний бухгалтер

Дворецький Микола Костянтинович



«

»

31 2019'

	.....	2
	.....	3
(	) .....	4
	(.....)	6
	.....	7
	.....	8
1.	.....	10
2.	.....	10
3.	.....	11
4.	.....	12
5.	.....	22
6.		24
7.	.....	25
8.	.....	27
9.	.....	27
10.	.....	28
11.	.....	28
12.	.....	29
13.	.....	29
14.	.....	30
15.	.....	30
16.	.....	30
17.	.....	31
18.	.....	32
19.	.....	33
20.	.....	33
21.	.....	34
22.	.....	35
23.	.....	35
24.		36
25.	.....	37
26.	.....	38
27.	.....	38
28.	.....	39
29.	.....	46
30.	.....	47
31.		47

ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року

Ця фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод» (далі – Підприємство) за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Керівництво Підприємства несе відповідальність за точність, достовірність та об'єктивність інформації, що міститься у фінансовій звітності.

Підготовка фінансової звітності обов'язково передбачає використання оцінок, заснованих на судженнях керівництва, особливо при операціях, що впливають на звітний період, і неможливо бути впевненими, що вони будуть завершені до майбутніх періодів. Ця фінансова звітність була підготовлена з використанням прийнятих меж суттєвості та з використанням інформації, що була у наявності до 31 грудня 2019 року включно.

Виконуючи свої зобов'язання щодо цілісності фінансової звітності, керівництво підтримує функціонування фінансових та управлінських систем контролю і практики, покликани забезпечити достатню впевненість у тому, що операції санкціоновані, активи зберігаються і облік ведеться належним чином.

Керівництво Підприємства розглянуло фінансову звітність до того, як вона була подана на затвердження та випуск 28.02.2020р.

Генеральний директор

Головний бухгалтер

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



Кожевніков В.О.

Дворецький М.К.

ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА

Керівництво Товариства з обмеженою відповідальністю «Миколаївський глиноземний завод» (далі – Підприємство) надає цей Звіт разом з фінансовою звітністю Підприємства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

Основна діяльність

Основною діяльністю Підприємства є виробництво алюмінію (код за КВЕД - 24.42)

Огляд змін, фінансового стану та фінансових результатів діяльності Підприємства

Аналіз фінансових показників, що характеризують рівень фінансового стану та фінансові результати Підприємства, надано у примітці 21-23 до цієї фінансової звітності.

Основні ризики та невизначеності

Основні ризики та невизначеності щодо інформації, приведеної у фінансовій звітності Підприємства, а також заходи з управління цими ризиками розкриті у примітках 28 до цієї фінансової звітності.

Фінансові результати і дивіденди

Інформація про фінансові результати діяльності Підприємства викладена у примітках 21-23 цієї фінансової звітності. Рішення про оголошення та виплату дивідендів Керівництвом Підприємства не приймалось.

Випущений капітал

У звітному періоді зміни у складі учасників володіння Підприємством не відбулися. Інформація щодо структури випущеного капіталу Підприємства розкрита у примітці 16 до цієї фінансової звітності.

Керівництво Підприємства

Підприємство знаходиться під контролем юридичних осіб, що здійснюють стратегічне управління діяльністю Підприємства. Оперативне управління здійснюють професіональні залучені менеджери. З 01.01.2019р., згідно Протоколу Загальних зборів учасників №114 від 27.12.2018р., виконуючим обов'язки Генерального директора призначено Красноярського Володимира Миколайовича. З 19.03.2019р. Красноярський В.М. склав з себе обов'язки виконуючого Генерального директора у зв'язку з призначенням Кожевнікова Віктора Олександровича на посаду Генерального директора (Протокол №117 від 13.03.2019р. Загальних зборів учасників)

Події після звітної дати

Подій після звітної дати, як б мали вплив на фінансову звітність за 2019 рік, або які суттєво могли б вплинути на діяльність підприємства в майбутньому, не відбулося.

Генеральний директор

Головний бухгалтер

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



Кожевніков В.О.

Дворецький М.К.

«		»				
31	(	2019	())	
		31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018		
		1000	5	137 645	126 350	125 535
		1001	5	181 902	157 149	143 808
		1002	5	44 257	30 799	18 273
		1005	6	388 653	269 280	348 585
		1010	7	1 095 104	1 178 996	1 140 659
		1011	7	2 916 053	2 875 774	2 717 064
		1012	7	1 820 949	1 696 778	1 576 405
		1015	8	11 622	11 985	12 571
		1016	8	21 786	21 895	22 568
		1017	8	10 164	9 910	9 997
:		1035	9	33	33	33
		1040		-	-	-
		1045	13	81 661	83 982	68 974
		1095		1 714 718	1 670 626	1 696 357
:		1100	10	1 736 033	1 468 855	1 250 329
		1101	10	831 575	400 153	217 739
		1102	10	865 582	1 039 295	1 021 219
		1103	10	38 876	29 407	11 371
		1125	11	1 848 952	2 078 024	1 900 440
:		1130	11	30 109	61 960	52 523
		1135	12	595 612	294 519	229017
		1136	12	131 285	-	-
		1155	11	24 411	6 918	111 938
		1165	14	428 790	610 241	219 413
		1167	14	428 790	610 241	219 413
		1190	15	58 982	92 903	28 841
		1195		4 722 889	4 613 420	3 792 501
,		1200		18	957	5 019
		1300		6 437 625	6 285 003	5 493 877

**БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) (Продовження)
на 31 грудня 2019 року (у тисячах гривень)**

ПАСИВИ	Код рядка	Приміт ки	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ					
Капітал та резерви					
Зареєстрований капітал	1400	16	1 524 127	1 524 127	1 524 127
Капітал в дооцінках	1405	16	243103	244373	245 143
Додатковий капітал	1410	16	12 359	12 359	12 359
Резервний капітал	1415	16	13 452	13 452	13 452
Нерозподілений прибуток (збиток)	1420	16	3 896 939	3 631 904	3 073 018
Разом власний капітал	1495		5 689 980	5 426 215	4 868 099
Непоточні зобов'язання					
Пенсійні зобов'язання	1505	18	115 694	78 241	67 780
Інші непоточні зобов'язання	1515	17	137 261	121 792	115 092
Довгострокові забезпечення	1520	18	166 249	172 739	162 640
Разом непоточні зобов'язання	1595		419 204	372 772	345 512
Поточні зобов'язання					
Поточна частина довгострокових зобов'язань з фінансової оренди	1610	17	7 738	4 482	3 408
Торгова кредиторська заборгованість	1615	19	133 625	319 086	213 677
Розрахунки з бюджетом в тому числі з податку на прибуток	1620	12	13 988	91 563	18 960
	1621	12		79 420	7 987
Розрахунки зі страхування	1625	20	4 198	3 420	3 081
Розрахунки з оплати праці	1630	20	11 193	9 218	9 168
Одержаними авансами	1635	19	778	2 319	1 596
Поточні забезпечення	1660	19	35 360	24 265	23 282
Доходи майбутніх періодів	1665	19	85	100	116
Інші поточні	1690	19	121 476	31 563	6 978
Разом поточні зобов'язання	1695		328 441	486 016	280 266
РАЗОМ ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	1900		6 437 625	6 285 003	5 493 877

Генеральний директор

Головний бухгалтер

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



Кожевніков В.О.

Дворецький М.К.

ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД) за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах гривень)

Назва статті	Код рядка	Примітки	За рік, що закінчився 31.12.2019	За рік, що закінчився 31.12.2018
Виручка	2000	21	8 550 949	10 060 748
Собівартість продажу	2050	23	(6 703 282)	(8 366 314)
Валовий прибуток	2090		1 847 667	1 694 434
Інші операційні доходи	2120	22	196 308	108 674
Адміністративні витрати	2130	23	(192 081)	(162 769)
Витрати на збут	2150	23	(517 653)	(478 585)
Інші операційні витрати	2180	23	(765 333)	(286 960)
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
Прибуток	2190		568 908	874 794
Інші фінансові доходи	2020	22	8 993	4 311
Інші доходи	2240	22	8 493	14 964
Фінансові витрати	2250	23	(40 980)	(48 038)
Інші витрати	2270	23	(213 047)	(160 665)
Прибуток (збиток) до оподаткування	2290		332 367	685 366
Витрати з податку на прибуток	2300	12	(68 602)	(127 250)
Прибуток (збиток) від діяльності, що продовжується	2301		263 765	558 116
			263 765	558 116
Прибуток (збиток) за рік	2350			
Інший сукупний дохід				
Статті, що можуть бути рекласифіковані в прибутку чи збитку				-
Зміни в резерві переоцінки	2400			
			263 765	558 116
Разом сукупний дохід за рік	2465			
Елементи операційних витрат				
Матеріальні затрати	2500	23	6 415 174	8 395 320
Витрати на оплату праці	2505	23	303 166	260 062
Відрахування на соціальні заходи	2510	23	52 378	54 233
Амортизація	2515	23	137 629	135 231
Інші операційні витрати	2520	23	1 270 002	449 782
Разом	2550		8 178 349	9 294 628

Генеральний директор

Головний бухгалтер

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



Кожевніков В.О.

Дворецький М.К.

ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом) за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах гривень)

Стаття	Код рядка	При мітк и	За рік, що закінчився 31.12.2019	За рік, що закінчився 31.12.2018
Рух коштів від операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000		8 271 232	9 693 902
Повернення податків і зборів	3005		1 149 157	1 520 082
у тому числі податку на додану вартість	3006		1 145 636	1 517 180
Цільового фінансування	3010		147	223
Надходження авансів від покупців і замовників	3015		112 086	217 752
Надходження від повернення авансів	3020		4 560	11 765
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		45	92
Надходження від операційної оренди	3040		35 627	28 281
Інші надходження	3095		32 054	55 364
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100		(1 292 757)	(1 467 183)
Праці	3105		(273 440)	(198 093)
Відрахувань на соціальні заходи	3110		(63 067)	(54 084)
Зобов'язань з податків і зборів	3115		(391 055)	(158 446)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116		(276 986)	(70 825)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	3117		(114 069)	(87 621)
Витрачання на оплату авансів	3135		(7 312 329)	(8 840 777)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140		(2 897)	(5 828)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		(20 590)	(34 677)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150		(325 102)	(267 171)
Інші витрачання	3190		(92 066)	(85 742)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195		(168 395)	415 460
Рух коштів від інвестиційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації необоротних активів	3205		172 903	86 990
Отриманих відсотків	3215		8 909	4 311
Витрачання на:				
Придбання необоротних активів	3260		(178 224)	(122 389)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		3 588	(31 088)
Рух коштів від фінансової діяльності				
Отримання позик	3305		5 572	27 291
Погашення позик	3350		(5 901)	(16 573)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		(329)	10 718
Чистий рух коштів за звітний період	3400		(165 136)	395 090
Залишок грошових коштів на початок року	3405	14	610 241	219 413
Вплив зміни валютних курсів на залишок грошових коштів	3410		(16 315)	(4 262)
Залишок грошових коштів на кінець року	3415	14	428 790	610 241

Генеральний директор

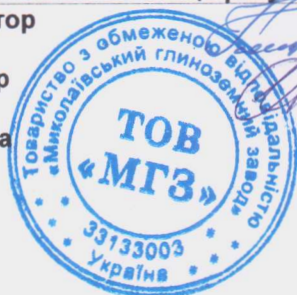
Кожевніков В.О.

Головний бухгалтер

Дворецький М.К.

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

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

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал в дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (збиток)	Загальний капітал
Залишок на 31.12.2018	4000	1 524 127	244 373	12 359	13 452	3 631 904	5 426 215
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	263 765	263 765
Інші зміни в капіталі	4290	-	(1 270)	-	-	1 270	-
Разом змін у власному капіталі	4295	-	(1 270)	-	-	265 035	263 765
Залишок на 31.12.2019	4300	1 524 127	243 103	12 359	13 452	3 896 939	5 689 980

Генеральний директор

Головний бухгалтер

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



Кожевніков В.О.

Дворецький М.К.

ТОВ «Миколаївський глиноземний завод»

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах гривень)

Стаття	Код рядка	Зареєст ований капітал	Капітал в дооцінка х	Додатко вий капітал	Резер вний капіта л	Нерозпод ілений прибуток (збиток)	Загальн ий капітал
Залишок на 01.01.2018	4000	1 524 127	245 143	12 359	13 452	3 073 018	4 868 099
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	558 116	558 116
Інші зміни в капіталі	4290	-	(770)	-	-	770	-
Разом змін у власному капіталі	4295	-	(770)	-	-	558 886	558 116
Залишок на 31.12.2018	4300	1 524 127	244 373	12 359	13 452	3 631 904	5 426 215

Генеральний директор

Кожевніков В.О.

Головний бухгалтер

Дворецький М.К.

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.



«		»	
,		31	2019 ()

1.

« ») « 31 2019 » (—
2004
; .64.
« » - 31 2019
16.
31 2019 1 377 .

2.

31 ' 2019 31 2019 , 263 765 .
4 394 448 .
, .
, .
, .

2.1.

31 2019 ' ,
, , ,

2.2.

, , ,
, , ,
, .
, .
, .

3.

,
, 1 2018 .

	«	»
	31	2019
	()
2019	01	2019
–	(IFRS) 9 «	» (
–	(IFRS) 15 «	» –
–	(IFRIC) 15,	(IFRIC) 18
–	(IFRS) 2 «	» (
–	(IFRIC) 22 «	» (
–	2016);
–	(IFRS) 1	(IAS) 28);
–	(IAS) 40 «	».
–	8	2016
2019		
–	(IFRS) 16 «	– (
–	IFRIC 4 «	»; SIC-15 «
–	»; SIC-27 «	»).
(IFRS) 16		
–	1	2019
–	(IFRS) 17 «	» -
–		
2021		
–		(IFRIC) 23
«		» -
–	(IFRS) 9 «	» -
–	9	
–	(I S) 28 «	» -
–	1	2019
4.		
4.1		
–	31	2019

«		»	
	31	2019	()

4.2.

31 2019

31 2018

()

31 2019

31 2018

1 2018

1 2018

31 2018

()

(())

() (IFRS) 1 «

».

01.01.18 ():

()			
		116 523	116 523
	349 729	(1144)	348 585
	217 869	(130)	217 739
	61 758	(9 235)	52 523
	9 837	(9 837)	0
	8 781	20 060	28 841
:	647974	116 237	764 211
,		113 115	113 115
,		3 408	3 408
:			
,	213 678	(1)	213 677
,	1 855	(259)	1 596
,	7 004	(26)	6 978
:	222 537	116 237	338 774

, 31.12.2018 ():

« »			
, 31 2019 ()			
()			
		117 516	117 516
	270 436	(1 156)	269 280
	1 179 782	(786)	1 178 996
	400 304	(151)	400 153
	74 328	(12 368)	61 960
	62 185	(62 185)	0
	21 339	71 564	92 903
:	2 008 374	112 434	2 120 808
()	3 639 404	(7 691)	3 631 713
:	3 639 404	(7 691)	3 631 713
,		119 939	119 939
,		4 482	4 482
	2 536	(217)	2319
,	35 642	(4 079)	31 563
:	38 178	120 125	158 303
,	3 677 582	112 434	3 790 016

31 2017 :

- (IFRS) 16 « »

- 116 523 . ;

31 2018 :

-

128 182 . , - 117 516 . .

- 10 666 . .

()

31 2017 :

- 7 . .;

- 1 274 . .;

- 137 . .

31 2018 :

- 22 . .;

(())
().
, , 31 2018 , ().
, 31 2019,
, .
01 2018 , 31 2018
1 « », .
, , .
, ,
31 2019 , .

31 2019 ()

4.4.

4.5.

4.6.

19

31 2019 ()

31 2019 ()

«						
»						
, 31 2019 ()						
5.1			31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018	
				295		
			271			320
			52	52		52
			7497	8 474		8 626
			-	-		-
			17	13		14
			129 808	117 516		116 523
			137 645	126 350		125 535

« »					
, 31 2019 ()					
(225)	(22 344)	(260)	(21 330)	(98)	(44 257)
271	129 860	-	7 497	17	137 645

(IAS) 38 « »

31.12.2019 . 31.12.2018 .

5.2.1

()		()	
01.01.2018			
		116 523	116 523
		-	-
		116 523	116 523
2018			
		11 659	11 659
		(10 666)	(10 666)
31.12.2018			
		128 182	128 182
		(10 666)	(10 666)
		117 516	117 516
2019			
		23970	23970
		(11678)	(11678)
31.12.2019			
		152 152	152 152
		(22 344)	(22 344)
		129 808	129 808

(IFRS) 16 « » 01.01.2018 .

6.

6.		2018			
(	)		31.12.2018	2019	31.12.2019
		75 313	253 675	107 510	348 651
()				
		33 323	2171	19 335	12 077
()				
		320	21	973	190
			13413		27 735
		108 956	269 280	127 818	388 653

31.12.2018, 31.12.2019

31.12.2018, 31.12.2019

7.

31.12.2019 ., 31.12.2018 . 01.01.2018 .

•

•

Min () M ()

		7	100
		2	73
		5	50
		5	60
		12	100

14. 1 « »,

() .

() .

	«	»
,	31	2019 ()

:

7.

01.01.2018	77	941 987	1 635 096	127 595	11 537	772	2 717 064
		49 244	83 942	28 936	524		162 646
		(109)	(3 139)	(362)	(318)	(8)	(3 936)
31.12.2018	77	991 122	1 715 899	156 169	11 743	764	2 875 774
01.01.2018	-	(476 046)	(1 038 629)	(50 505)	(10 484)	(741)	(1 576 405)
		(38 026)	(69 039)	(16 609)	(248)	(10)	(123932)
		89	2792	356	318	4	3 559
31.12.2018		(513 983)	(1 104 876)	(66 758)	(10 414)	(747)	(1 696 778)
01.01.2018	77	465 941	596 467	77 090	1 053	31	1 140 659
31.12.2018	77	477 139	611 023	89 411	1 329	17	1 178 996
01.01.2019	77	991 122	1 715 899	156 169	11 743	764	2 875 774
		1 732	40 608	4 048	102	-	46 490
		(899)	(4 618)	(330)	(364)	-	(6 211)
31.12.2019	77	991 955	1 751 889	159 887	11 481	764	2 916 053
01.01.2019	-	(513 983)	(1 104 876)	(66 758)	(10 414)	(747)	(1 696 778)
	-	(37 712)	(71 592)	(20 176)	(214)	(1)	(129 695)
	-	450	4380	330	364	-	5 524
31.12.2019	-	(551 245)	(1 172 088)	(86 604)	(10 264)	(748)	(1 820 949)
01.01.2019	77	477 139	611 023	89 411	1 329	17	1 178 996

«		»	
, 31 2019 ()			
()		(109)	(109)
()		79	79
		(333)	(333)
31.12.2019			
		21 786	21 786
		(10 164)	(10 164)
		11 622	11 622

9.

9.	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
« » (– 99%)	33	33	33
:	33	33	33

10.

10.	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	302 739	355 050	174 741
	504 419	13 414	13 256
	8 656	8 292	4 352
	865 582	1 039 295	1 021 218
	38 876	29 407	11 371
	15 761	23 397	25 391
:	1 736 033	1 468 855	1 250 329

11.

11.1	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	1 848 954	2 078 089	1 900 729
	(2)	(65)	(289)
:	1 848 952	2 078 024	1 900 440

1848938 . (31.12.2018 . - 2 077 982 . .; 01.01.2018– 1 894 731 . 31.12.2019 . .).

« »			
, 31 2019 ()			
11.2	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	30 109	61 960	52 523
:	30 109	61 960	52 523
11.3	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	111 846	94 368	111 938
	(87 435)	(87 450)	
:	24 411	6 918	111 938
11.4	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	19	16	11
	24 261	6 736	111 748
	131	166	179
:	24 411	6 918	111 938
31.12.2019 . 88105 . . 87 450 . .			
11.5	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	(87 515)	(87 767)	-
	26		-
	104	252	-
	(87 437)	(87 515)	-

12.

12.1	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	464 327	294 519	229 017
	131 285		
:	595 612	294 519	229 017
12.2	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
		79 420	7 987
	3 750	3 084	2 914
	9 351	8 738	7 688

12.2	'	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	'	887	321	371
:		13 988	91 563	18 960

2019 . 18%.

2019 . - 20%).

12.3	31.12.2019	31.12.2018
	(66 280)	(142 258)
	(2 322)	15 008
()/	(68 602)	(127 250)

13.

18% 2019 .

13.

()

	31.12.2019	2019	31.12.2018	2018	01.01.2018
	15 990	237	15 753	15 574	179
	33 139	459	32 680	1 687	30 993
	32 532	(3 018)	35 550	(2 253)	37 803
	81 661	(2322)	83 983	15 008	68 975

14.

14.	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
„	398 766	597 846	114 625
„	398 100	581 500	114 440
„	30 024	12 395	104 788
„	428 790	610 241	219 413

31.12.2019, 31.12.2018 . 01.01.2018 . ,

«

»

, 31 2019 ()

15.

15.1	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	20 894	62 185	9 838
	38 088	30 718	19 003
:	58 982	92 903	28 841

31.12.2019 ., 31.12.2018 . 01.01.2018 . :

15.2	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
1	248	44	337
	1 425	49 630	2 559
-	19 221	12 511	6 942
:	20 894	62 185	9 838

16.

16.1	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	1 524 127	1 524 127	1 524 127
:	1 524 127	1 524 127	1 524 127

31.12.2019 . :

16.2	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
" "	13,96%	13,96%	13,96%
" "	86,04%	86,04%	86,04%

(%)

16.3	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	243 103	244 373	245 143
	13 452	13 452	13 452
	12 359	12 359	12 359
:	268 914	270 184	270 954

16.4	31.12.2019	01.01.2018
	244 373	245 143
	(1 270)	(770)
	243 103	244 373

« »			
, 31 2019 ()			

17.

17.

	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	1 728	1 853	1 977
	143 271	124 421	116 523
1	7738	4 482	3 408
1 5	44 838	28 584	21 735
5	90 695	91 355	91 380
:	144 999	126 274	118 500

31.12.2019 ., 31.12.2018 . 01.01.2018 .

(IFRS) 16 « »

31.12.2019, 31.12.2018 . 01.01.2018 .

572 09.06.1999 .

09.06.2029 .

16,

30 , / 01

18.

18.1

01.01.2018	14222	172 183	186405
	28 794	18 957	47 751
	(27 567)	(9 585)	(37 152)
31.12.18	15 449	181 555	197 004
	34 069	9 962	44 031
	(32 013)	(7 413)	(39 426)
31.12.19	17 505	184104	201 609

31.12.2019
17505 . ., 184104 .

31.12.2018 01.01.2018 .
78 241 . . 67 780 . .

31.12.2019 115 694 .

«				»									
,				31		2019		()			
2018													
:													
18.2								31.12.2019		31.12.2018			
								78 241		67 780			
								3 792		2 406			
								8 371		7 481			
								(4 609)		(4 360)			
(				)				29 899		4 934	
								115 694		78 241			
18.3								31.12.2019		31.12.2018			
								3 792		2 406			
								8 371		7 481			
(				)				25 290		(574)	
:								37 453		9 313			
18.4								31.12.2019		31.12.2018			
								8,50%		10,50%			
								9,72%		11,26%			
								5,50%		7,5%			
								3,00%		3,00%			
19.													
19.1								31.12.2019		31.12.2018		01.01.2018	
								133 625		319 086		213 677	
								4 198		3 420		3 081	
								778		2 319		1 596	
								85		100		116	
								121 476		31 563		6 978	
:								260 162		356 488		225 448	
19.2								31.12.2019		31.12.2018		01.01.2018	
								9 322		9 501		5 223	
								1341		1 232		1 178	
								110 813		20 830		577	
:								121 476		31 563		6 978	

	«	»
	31	2019
	()

31.12.2019 . 31.12.2018 . 01.01.2018 .

20.

20.1	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	11 193	9 218	9 168
:	11 193	9 218	9 168

20.2	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
	293 634	253 453	223 372
	62 229	53 281	46 224
:	355 933	306 734	269 596

21.

21.	31.12.2019	31.12.2018
	8 411 005	8 331 575
	139 944	8 831
:	8 550 949	8 440 406
		9 908 085
		152 663
		9 794 942
		6 521
		10 060 748
		9 804 163

22.

22.1	31.12.2019	31.12.2018
	35 885	52 600
	141 862	49 781
	3 036	4 091
	10 070	1 933
	5 455	125

«		»	
, 31 2019 ()			
		, 31.12.2019	, 31.12.2018
24.1		284	887
:		284	887
1			
		, 31.12.2019	, 31.12.2018
24.2		33 968	33 523
:		33 968	31 523
25.			
(IAS) 24 « , »,			
31.12.2019 ., 31.12.2018 . 01.01.2018 . :			

31 2019 ()

31.12.2019, 31.12.2018, 01.01.2018 .

28.1		31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	,	12	1 848 952	2 078 024
		12	24 411	6 918
		15	428 790	610 241
:			2 302 153	2 695 183
				2 137 896

28.2		31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
	(1)	428 790	610 241	219 413
	(2)	2 558 066	2 534 324	2 228 864
	(3)	1 736 033	1 468 855	1 250 329
	(4)	1 714 736	1 671 583	1 795 271
⋮		6 437 625	6 285 003	5 493 877

42

		«		»	
,		31	2019	()	
		31.12.2019		/	
				5%	1 129
				(5%)	(1 129)
				5%	92 223
				(5%)	(92 223)
31.12.2019 .				()	
31.12.2019 .					
28.7					
,					
		31.12.2019			
,		(143 271)	-	-	(143271)
,		(1 728)			(1 728)
,		(124 180)	(678)	(149)	(8 618)
		(121 476)			(121 476)
,		(390 655)	(678)	(149)	(8 618)
		398 766	23 260		6 764
		4 332		1 844 620	1 848 952
		24 411			24 411
		427 509	23 260	1 844 620	6 764
					2 302 153
,		36 854	22 582	1 844 471	(1 854)
					1 902 053
				/	
31.12.2018					
				5%	32
				(5%)	(32)
				5%	97 190
				(5%)	(97 190)
31.12.2018 .				()	
31.12.2018 .					
28.7.1					
,					
		31.12.2018			
,		(124 421)	-	-	(124 421)
,		(1 853)			(1 853)
		(172 807)	(4 441)	(128 564)	(13 274)
					(319 086)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

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

29. НЕПЕРЕДБАЧЕНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Судові справи.

Станом на 31.12.2019 року не вирішені позови підприємства, які були подані кредиторами до суду складають 3 106 тис. грн.

Позови на дану суму перебувають на розгляді у суді. Суди першої інстанції винесли рішення на користь підприємства, але кредитори подали апеляційні скарги.

На думку керівництва, підприємство успішно захистить свою позицію щодо цих спірних питань.

Інформація, щодо суттєвих судових справ та позовів з контрагентами ТОВ «Миколаївський глиноземний завод» приведено нижче:

Назва контрагента	№ справи	Предмет позову	Сума позову
Приватне підприємство «Миколаївбудкомплект»	№915/59/1	стягнення інфляційних та 3% річних	3 096
Кравчук В.А.	№ 488/5119/18	скасування дисциплінарного стягнення та стягнення моральної шкоди	10
Всього			3 106

30. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Після звітної дати не було інших суттєвих подій, які впливають на розуміння цієї попередньої фінансової звітності.

31. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

Форми фінансової звітності для подання в органи державної статистики та уповноваженому органу управління затвердженні 28.02.2020 року, повний комплект фінансової звітності, включаючи ці Примітки, затверджені до випуску 28.02.2020 року.

Генеральний директор

Кожевніков В.О.

Головний бухгалтер

Дворецький М.К.

м. Миколаїв, Україна

28.02.2020р.

