



ТОВ «АЙПІО-АУДИТ»
код ЄДРПОУ 36201704
вул. Незалежної України,
буд.6 кім.40, м. Запоріжжя,
Україна, 69006
+38 (044) 333-91-64
(067) 333-91-64
(099) 333-91-64
WWW.IPO.UA
ipoukraine@gmail.com

IPO-AUDIT, LLC
36201704
Nezalezhnoi Ukrainy Street,
build.6 off.40, Zaporizhya,
Ukraine, 69006
+38 (044) 333-91-64
(067) 333-91-64
(099) 333-91-64
WWW.IPO.UA
ipoukraine@gmail.com

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"
за 2020 рік**

*Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА»*

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА» (далі по тексту – ТОВ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА», Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2020р. (Форма №1), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 р. (Форма №2), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020р. (Форма №3), Звіту про власний капітал за 2020 р. (Форма №4), Приміток до річної фінансової звітності за 2020 р. (в т.ч. Форма №5), Додатку до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» за 2020 р. (Форма №6), включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «*Основа для думки із застереженням*» нашого звіту, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА», що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан на 31.12.2020р. та його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Станом на 31.12.2020р. на Балансі Товариства обліковується дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги в сумі 101 814 тис.грн.

Протягом звітного року Товариством здійснювалося нарахування резерву сумнівних боргів відповідно до НП(С)БО №10 «Дебіторська заборгованість», якими передбачено, що поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів. Відповідно до облікової політики Товариства, величина резерву сумнівних боргів обчислюється методом абсолютної суми сумнівної заборгованості та платоспроможності окремих дебіторів (на основі класифікації дебіторської заборгованості). Однак жодних критеріїв щодо віднесення заборгованості до складу сумнівної в обліковій політиці не прописано, у зв'язку з чим ми не можемо оцінити розмір резерву сумнівних боргів за дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги, проте вважаємо, що така сума буде суттєво відрізняться від тієї, яка обліковується на балансі Товариства станом на 31.12.2020р. У результаті виникає ризик суттєвого викривлення фінансової звітності, а саме: завищення активів, сальдо нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) й загальної суми власного капіталу. Вплив наведених питань на фінансову звітність може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з МСА викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕЕБ) 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 РМСЕЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на розділ «Припущення про безперервність діяльності» Приміток до фінансової звітності за 2020 рік. Діяльність Товариства, як і діяльність інших компаній в Україні, зазнає та продовжуватиме зазнавати у найближчому майбутньому негативного впливу, пов'язаного з поширенням пандемії коронавірусної інфекції COVID-19. Вказане призводить до виникнення певної невизначеності майбутніх умов функціонування підприємств в Україні. Ми не вносимо подальших застережень до нашої думки щодо цього аспекту.

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. Окрім питань, викладених в розділах «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми не виявили інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Інші питання

Порівняльна фінансова звітність за 2019 рік не підлягала аудиту. Проте така заява не звільняє аудитора від вимоги щодо отримання прийнятних аудиторських доказів у достатньому обсязі стосовно того, що залишки на початок періоду не містять викривлень, які суттєво впливають на фінансову звітність за поточний період.

Інша інформація

Управлінський персонал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2020 рік, що складається відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.99 (зі змінами) та Наказу Міністерства Фінансів України від 7 грудня 2018 року №982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління».

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Перевірка іншої інформації проводилась відповідно до МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації». Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались запити управлінському персоналу Товариства та аналітичні процедури.

Звіт про управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА» за 2020р. не містить суттєвої невідповідності з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час аудиту, та не виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні»; за вибір та застосування відповідної облікової політики; подання облікових оцінок; та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

1) ідентифікуємо й оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки; розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики; отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

2) 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 Товариства.

3) оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

4) доходимо висновку щодо прийнятності застосування 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 Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку, що така суттєва невизначеність дійсно існує, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо вони не є належними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити Товариство припинити свою безперервну діяльність;

5) оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності, включаючи розкриття інформації, та чи показано у фінансовій звітності операції та події, покладені у основу її складання, у спосіб, що забезпечує достовірне подання

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

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙПО-АУДИТ»
Код за ЄДРПОУ	36201704
Номер, дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ; розділ реєстру, номер реєстрації	Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №4222, видане рішенням АПУ №196/3 від 27.11.2008р. Розділ реєстру – 3 – "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності", номер реєстрації 4222.
Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	№0767, видане рішенням АПУ від 29.03.2018р. №356/4
Місцезнаходження (юридична та фактична адреса)	69006, м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд. 6, кім.40
Телефон/факс	(061) 222-11-40



Дата (рік, місяць, число)	2021	12	01
за ЄДРПОУ	35620084		
за КОАТУУ	3220886201		
за КОПФГ	240		
за КВЕД	46.49		

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна"**
 Територія **Бориспільський район**
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення**
 Середня кількість працівників **1 56**
 Адреса, телефон **вулиця Шкільна, буд. 5, с. РЕВНЕ, БОРИСПІЛЬСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 08342 0445071013**
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

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

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	115	96
первісна вартість	1001	402	422
накопичена амортизація	1002	287	326
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2	67
Основні засоби	1010	2 519	2 759
первісна вартість	1011	6 139	6 810
знос	1012	3 620	4 051
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	2 636	2 922
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	40 684	44 778
Виробничі запаси	1101	141	191
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	40 543	44 587
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	94 147	101 814
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	436	607
з бюджетом	1135	4	6
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	4
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	86	10
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	12 348	14 294
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	12 348	14 294
Витрати майбутніх періодів	1170	497	373
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	35	2
Усього за розділом II	1195	148 237	161 884
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	150 873	164 806

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2 289	2 289
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(46 154)	(69 626)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(43 865)	(67 337)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	190 322	227 911
розрахунками з бюджетом	1620	3 613	3 234
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	36	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	13	14
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	554	471
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	200	513
Усього за розділом III	1695	194 738	232 143
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	150 873	164 806

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Єрентюк
Олександр
Юрійович
ЕП Багінська
Світлана
Григорівна

Єрентюк Олександр Юрійович

Багінська Світлана Григорівна

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

КОДИ		
2021	01	01

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна" за ЄДРПОУ 356201875
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	128 808	111 657
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(79 954)	(76 448)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	48 854	35 209
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	19 877	33 355
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(6 124)	(5 579)
Витрати на збут	2150	(32 870)	(33 916)
Інші операційні витрати	2180	(53 637)	(5 961)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	23 108
збиток	2195	(23 900)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	417	416
Інші доходи	2240	11	-
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	23 524
збиток	2295	(23 472)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	23 524
збиток	2355	(23 472)	(-)

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	(23 472)	23 524

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 783	1 876
Витрати на оплату праці	2505	15 425	13 573
Відрахування на соціальні заходи	2510	3 028	2 660
Амортизація	2515	754	725
Інші операційні витрати	2520	68 509	22 776
Разом	2550	89 499	41 610

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
Головний бухгалтер

Олександр
Юрійович
ЕП Бадзьська
Світлана
Григорівна

Сренцюк Олександр Юрійович

Бадзьська Світлана Григорівна

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2021 | 01 | 01

за ВІДСОКОВОЮ
ДОКУМЕНТАЦІЄЮ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

за **Рік 2020** р.

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	140 622	119 071
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	173	128
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4 120	4 468
Надходження від повернення авансів	3020	96	240
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	417	415
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	13	33
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(107 433)	(94 504)
Праці	3105	(12 412)	(10 723)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3 352)	(2 895)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8 485)	(6 834)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(5 494)	(4 134)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 991)	(2 699)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 774)	(10 304)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(81)	(121)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(676)	(824)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3 228	-1 850
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	43	310
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(1 020)	(107)
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	-977	203
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2 251	-1 647
Залишок коштів на початок року	3405	12 348	14 034
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(305)	(39)
Залишок коштів на кінець року	3415	14 294	12 348

Керівник

Головний бухгалтер

Срентюк
Олександр
Юрійович
Бабінська
Світлана
Григорівна

Срентюк Олександр Юрійович

Бабінська Світлана Григорівна



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна"

за ЄДРПОУ

(найменування)

КОДИ

2021 01 01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 289	-	-	-	(46 154)	-	-	(43 865)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 289	-	-	-	(46 154)	-	-	(43 865)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(23 472)	-	-	(23 472)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Видучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни у капіталі	4295	-	-	-	-	(23 472)	-	-	(23 472)
Залишок на кінець року	4300	2 289	-	-	-	(69 626)	-	-	(67 337)

Керівник

Єрентюк Олександр Юрійович

Головний бухгалтер

Багінська Світлана Григорівна



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна"
(найменування)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2020 01 01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за Рік 2019 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 289	-	-	-	(69 678)	-	-	(67 389)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 289	-	-	-	(69 678)	-	-	(67 389)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	23 524	-	-	23 524
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни у капіталі	4295	-	-	-	-	23 524	-	-	23 524
Залишок на кінець року	4300	2 289	-	-	-	(46 154)	-	-	(43 865)

Керівник

Головний бухгалтер

Єрентюк Олександр
Юрійович
Білімська
Світлана
Григорівна

Єрентюк Олександр Юрійович

Білімська Світлана Григорівна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

ПРИЙНЯТО

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Сімба Тойз Україна"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2020	12	31
35620084		
3220886201		
240		
46.49		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2020 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	160	62	21	-	-	1	1	35	-	-	-	180	96
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	242	225	-	-	-	-	-	5	-	-	-	242	230
Разом	080	402	287	21	-	-	1	1	40	-	-	-	422	326
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082)

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083)

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084)

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(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	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	7	5	-	-	-	-	-	1	-	-	-	7	6	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	1451	1266	88	-	-	6	6	81	-	-	-	1533	1341	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	3295	1216	738	-	-	223	223	453	-	-	-	3810	1446	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	146	145	-	-	-	12	12	1	-	-	-	134	134	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	599	347	-	-	-	-	-	50	-	-	-	599	397	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	1	1	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	640	640	129	-	-	42	42	129	-	-	-	727	727	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	6139	3620	955	-	-	284	284	715	-	-	-	6810	4051	-	-	-	-

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) - _____
 (262) - _____
 (263) - _____
 (264) **1958** _____
 (2641) - _____
 (265) - _____
 (2651) - _____
 (266) - _____
 (267) - _____
 (268) - _____
 (269) - _____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	891	65
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	129	2
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	22	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1042	67

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	-	-	-
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	-	-	-

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	-	-
Операційна курсова різниця	450	9873	49179
Реалізація інших оборотних активів	460	36	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	2566
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	9968	1892
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	222
непродуктивні витрати і втрати	492	X	20
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	417	-
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	11	-

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, включені до собівартості активів

(631) - _____
 (632) - _____ %
 (633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	11794
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	2500
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	14294

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	554	1538	-	1621	-	-	471
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	609	222	-	286	-	-	545
Разом	780	1163	1760	-	1907	-	-	1016

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	113	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	7	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	71	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	44587	-	-
Разом	920	44778	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

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	101814	101814	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	10	10	-	-

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

(951) 290 _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	20
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	20

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	-
Відстрочені податкові активи: на початок звітної року	1220	-
на кінець звітної року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітної року	1230	-
на кінець звітної року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	755
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	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 перелбачені 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 рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-



ЕП Єрентюк
Олександр
Юрійович

Єрентюк Олександр Юрійович

ЕП Багінська
Світлана
Григорівна

Багінська Світлана Григорівна



Примітки до фінансової звітності

За 2020 рік

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"

(код за ЄДРПОУ 35620084, місцезнаходження: 08342, Київська обл., Бориспільський р-н,
село Ревне, вулиця Шкільна, будинок 5)

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА" (далі по тексту Підприємство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Дата державної реєстрації: 12.12.2007 Номер запису: 10731020000014652.

Станом на 31.12.2020 статутний капітал Підприємства повністю сплачений та становить 2289250,00грн.:

Найменування учасників Підприємства	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Розмір частки у статутному капіталі, %.
"СІМБА ТОЙЗ ГМБХ УНД КО.КГ"	1167517,50	51%
ПЕВЗНЕР БОРИС МИХАЙЛОВИЧ	560866,25	24,5%
РАСС ГАЛИНА МИХАЙЛІВНА	560866,25	24,5%
Всього:	2289250,00	100%

Змін у Статутному капіталі Підприємства протягом 2020 року не було. Обмежень чи привілеїв учасник не має. Учасник має права визначені Законом «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та іншим чинним законодавством України.

Підприємство не має відокремлених підрозділів (філій, представництв тощо).

Станом на 31.12.2020 року ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА" не має довгострокових фінансових інвестицій.

Основними видами діяльності Підприємства є:

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення (основний);

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;

47.65 Роздрібна торгівля іграми та іграшками в спеціалізованих магазинах.

Відповідальними особами за здійснення фінансово-господарської діяльності у звітному періоді були:

Генеральний директор: Єрентюк Олександр Юрійович

Головний бухгалтер: Багінська Світлана Григорівна

ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється на Національними стандартами (положеннями) бухгалтерського обліку.

У 2020 році було внесено зміни до облікової політики в зв'язку з затвердженням Закону України №466 –ІХ від 16.01.2020 «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо вдосконалення адміністрування податків, усунення технічних та логічних неузгодженостей у податковому законодавстві» (Наказ Директора №28 від 23.05.2020р. «Про внесення змін до Наказу «Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику ТОВ «Сімба Тойз Україна» від 02.01.2018р. №1»).

В цілях формування показників фінансової звітності встановлена межа суттєвості в розмірі 2% від прибутку або збитку попереднього року.

Основні засоби

Вартісна межа для малоцінних необоротних матеріальних активів (зі строком корисного використання понад рік) – 20 000 грн. (до 23.05.2020 – 6 000 грн.).

Для визнання основних засобів, інших необоротних матеріальних і нематеріальних активів, установлення строку корисного використання об'єктів та їхньої ліквідаційної вартості створено постійно діючу комісію в складі:

Голова комісії: головний бухгалтер

Члени комісії: -менеджер з адміністративної роботи, директор департаменту інформаційних технологій, директор департаменту з логістики.

Призначення строку корисного використання об'єкта оформлюється окремим наказом по підприємству в місяці визнання об'єкта активом. Нарахування амортизації здійснюється з використанням таких методів: - основних засобів - прямолінійний метод; - нематеріальних активів - прямолінійний метод; - малоцінних необоротних матеріальних активів - 100% вартості в першому місяці використання.

Не проводити переоцінки основних засобів на дату балансу за справедливою вартістю.

Відображати витрати на ремонт, поліпшення (дообладнання, реконструкцію, модернізацію, добудову тощо) за такими правилами: - ремонти, що підтримують об'єкт у робочому стані та не призводять до росту майбутніх економічних вигід, відносити до витрат періоду; - вартість поліпшень, що призводять до росту економічних вигід - збільшують первісну вартість основного засобу.

Запаси та МШП

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати кожне їхнє найменування.

Первісною вартістю запасів, що придбані за плату, визнавати собівартість запасів, яка складається з таких фактичних витрат:

Суми, що сплачується згідно з договором постачальнику (продавцю) за вирахуванням непрямих податків;

Суми ввізного мита;

Суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються підприємству;

Транспортно-заготівельні витрати (затрати на заготівлю запасів, оплата тарифів (фрахту) за вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місця їх використання, включаючи витрати зі страхування ризиків транспортування запасів);

Інші витрати, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях, зокрема, прямі матеріальні

витрати, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати підприємства на доопрацювання і підвищення якісно технічних характеристик запасів.

Запаси, що імпортуються за зовнішньо-економічними контактами та щодо яких є впевненість отримання економічних вигід, пов'язаних з їх використанням, визнати активом підприємства під час переходу ризиків їх втрати чи пошкодження.

Облік таких запасів здійснювати на рахунку 288 «Товари у дорозі» за ціною придбання.

Корегування ціни придбання запасів до первинної вартості здійснювати на дату завершення митних процедур.

Застосовувати при вибутті запасів метод перших за часом надходжень запасів (ФІФО).

Дебіторська заборгованість

До складу статті Інша поточна дебіторська заборгованість (ряд 1155) в сумі 10 тис.грн. належать Дебітові залишки за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

Рахунок обліку	Контрагент	Сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2020, тис. грн.	% від загальної суми
631	Державна Митна служба України	Авансові платежі (переплата) на єдиний рахунок Державної митної служби України	10	100

Інші поточні зобов'язання

До складу статті Інші поточні зобов'язання (ряд 1690) в сумі 513 тис.грн. належать кредитові залишки, що обліковуються за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

Рахунок обліку	Сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2020, тис грн	% від загальної суми
6851	Розрахунки з різними організаціями за операціями некомерційного характеру	491	95,7
6441	Суми ПДВ по оплачених товарах, роботах, послугах та наявні податкові накладні	22	4,3

ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Фінансовий результат до оподаткування (збиток) склав 23 472 тис. грн.

Витрати

У виробництві використовується простий метод обліку витрат на вироництво та калькулювання фактичної виробничої собівартості продукції.

До виробничої собівартості продукції робіт, послуг включаються:

Прямі матеріальні витрати;

Прямі витрати на оплату праці;

Інші прямі витрати;

Змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

Для узагальнення інформації про витрати підприємства за елементами використовувати рахунки класу 8 та 9 «Витрати діяльності».

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони убули здійснені.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), поділяються на адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати.

Резерви

Розраховувати величину резерву сумнівних боргів із застосуванням абсолютної суми сумнівної заборгованості та платоспроможності окремих дебіторів і на основі класифікації дебіторської заборгованості.

Створювати резерв забезпечення на виплату відпусток працівникам підприємства щомісяця. Величину забезпечення розраховувати шляхом множення фактично нарахованої працівникам заробітної плати на коефіцієнти резервування, який обчислюють як відношення річної планової суми на оплату відпусток до загального річного планового фонду оплати праці.

Операції в іноземній валюті

Операції з безготівкових розрахунків в іноземній валюті відобразити в обліку за курсом НБУ на дату здійснення операції.

Розрахунок курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті на дату балансу та дату операції проводити за сумою операції.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між зв'язаними сторонами	Інформація про операції та залишки заборгованості, в тому числі зобов'язання, яка необхідна для розуміння потенційного впливу цих відносин на фінансову звітність	Застосовані методи оцінки активів та зобов'язань в операціях зі зв'язаними сторонами
Учасник ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Учасник ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Операції у звітному періоді відсутні, залишків заборгованості немає	-----
Певзнер Борис Михайлович	Учасник ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Операції у звітному періоді відсутні, залишків заборгованості немає	-----
Расс Галина Михайлівна	Учасник ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Операції у звітному періоді відсутні, залишків заборгованості немає	-----
Єрентюк Олександр Юрійович	Генеральний директор ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Поточні виплати заробітної плати відповідно посадових окладів, виплата заробітної плати та сплата податків в повному обсязі своєчасно	-----

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між зв'язаними сторонами	Інформація про операції та залишки заборгованості, в тому числі зобов'язання, яка необхідна для розуміння потенційного впливу цих відносин на фінансову звітність	Застосовані методи оцінки активів та зобов'язань в операціях зі зв'язаними сторонами
Багінська Світлана Григорівна	Головний бухгалтер ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"	Поточні виплати заробітної плати відповідно посадових окладів, виплата заробітної плати та сплата податків в повному обсязі своєчасно	-----

ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

У 2020 році Підприємство не здійснювало дослідження та не впроваджувало інновацій.

ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА" за 2020 рік підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбуватиметься в ході звичайної діяльності.

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби підприємство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Проте після звітної дати виникли обставини, які зумовили нас провести додатковий аналіз щодо подальшої безперервності діяльності нашого підприємства.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження в Україні в березні 2020 року Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, спричинили значне погіршення економічних умов для одних підприємств та поглиблення економічної невизначеності для інших. Ці обставини можуть мати прямий та непрямий фінансовий вплив на діяльність нашого підприємства та українських підприємств в цілому. Зокрема, прямий вплив може проявлятися через знецінення необоротних активів, суттєву зміну їх справедливої вартості, зміни очікуваних кредитних збитків щодо фінансових активів, знецінення дебіторської заборгованості тощо. Непрямий – через вплив на покупців та постачальників, що може призвести до зростання витрат чи зниження доходів, необхідності перерахунку забезпечень.

Ми проаналізували, чи можуть ці події та умови, окремо або у сукупності, поставити під значний сумнів здатність нашого підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, та чи є припущення про безперервність діяльності все ще належною основою для складання фінансової звітності нашого підприємства.

Та дійшли висновку, що ми маємо суттєву невизначеність, пов'язану з вищезазначеними подіями та умовами, які в майбутньому можуть поставити під значний сумнів здатність продовжувати нашу діяльність на безперервній основі. Проте, зараз наше підприємство працює у звичайному режимі, без суттєвих змін обсягів діяльності.

Генеральний директор

М.П.

Єрентюк Олександр Юрійович

Головний бухгалтер

Багінська Світлана Григорівна

Дата 23.02.2021р.



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

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА"
Територія КИЇВСЬКА.....
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю.....
Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення.....
Одиниця виміру: тис. грн.

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

Контрольна сума

КОДИ		
2020	12	31
35620084		
3220886201		
240		
46.49		

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

Форма N 6

Код за ДКУД

1801008

I. Показники пріоритетних звітних _____ сегментів

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I. Доходи звітних сегментів:																	
Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010													148 685	145 012	148 685	145 012
з них:																	
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	011													128 808	111 657	128 808	111 657
іншим звітним сегментам	012																
інші операційні доходи	013													19 877	33 355	19 877	33 355

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Фінансові доходи звітних сегментів	020													428	416	428	416
з них:																0	0
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021																
інші фінансові доходи	022													417	416	417	416
Інші доходи	030													11	0	11	0
Усього доходів звітних сегментів	040													149 113	145 428	149 113	145 428
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060																
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070													149 113	145 428	149 113	145 428
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080													79 954	76 448	79 954	76 448
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	081													79 954	76 448	79 954	76 448
іншим звітним сегментам	082																
Адміністративні витрати	090													6 124	5 579	6 124	5 579
Витрати на збут	100													32 870	33 916	32 870	33 916
Інші операційні витрати	110													53 637	5 961	53 637	5 961
Фінансові витрати звітних сегментів	120													0	0	0	0
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121																
	122																
Інші витрати	130																
Усього витрат звітних сегментів	140													172 585	121 904	172 585	121 904
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160																
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170													172 585	121 904	172 585	121 904
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180													-23 472	23 524	-23 472	23 524
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190													-23 472	23 524	-23 472	23 524
5. Активи звітних сегментів	200																
з них:																	
Необоротні активи	201																
Оборотні активи	202																
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	203																
	204																
	205																
Нерозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	164 806	150 873	164 806	150 873
з них:																	
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	164 806	150 873	164 806	150 873
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Усього активів підприємства	230													164 806	150 873	164 806	150 873
6. Зобов'язання звітних сегментів	240																
з них:																	
Довгострокові зобов'язання і забезпеч.	241																
Поточні зобов'язання і забезпечення	242																
	243																
	244																
Нерозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	232 143	194 738	232 143	194 738
з них:																	
	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	232 143	194 738	232 143	194 738
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270													232 143	194 738	232 143	194 738
7. Капітальні інвестиції	280													1 042	107	0	0
8. Амортизація необоротних активів	290													755	724	0	0

II. Показники за допоміжними звітними сегментами

(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300													128 808	111 657	0	0
Балансова вартість активів звітних сегментів	310													164 806	150 873	0	0
Капітальні інвестиції	320													1 042	107	0	0
	330																
	340																

III. Показники за допоміжними звітними географічними сегментами

(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
														Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350													128 808	111 657	128 808	111 657
Балансова вартість активів звітних сегментів	360													164 806	150 873	164 806	150 873
Капітальні інвестиції	370													1 042	107	1 042	107
	380																
	390																

Керівник
Головний бухгалтер

Сренюк Олександр Юрійович
Вагінська Світлана Григорівна



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
за 2020 рік
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ
УКРАЇНА"

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА" (далі по тексті Підприємство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України. Код ЄДРПОУ 35620084.

Дата державної реєстрації: 12.12.2007 Номер запису: 10731020000014652.

Станом на 31.12.2020 статутний капітал Підприємства повністю сплачений та становить 2289250,00грн.:

Найменування учасників Підприємства	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Розмір частки у статутному капіталі, %.
"СІМБА ТОЙЗ ГМБХ УНД КО.КГ"	1167517,50	51%
ПЕВЗНЕР БОРИС МИХАЙЛОВИЧ	560866,25	24,5%
РАСС ГАЛИНА МИХАЙЛІВНА	560866,25	24,5%
Всього:	2289250,00	100%

Фактична та юридична адреса Підприємства:

Україна, 08342, Київська обл., Бориспільський р-н, село Ревне, ВУЛИЦЯ ШКІЛЬНА, будинок 5.

У Підприємства відсутні відокремлені підрозділи.

Діяльність Підприємства проводиться на підставі Статуту. Основними видами діяльності Підприємства є:

46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення (основний);

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;

47.65 Роздрібна торгівля іграми та іграшками в спеціалізованих магазинах

Відповідальними особами за здійснення фінансово-господарської діяльності у звітному періоді були:

Генеральний директор: Єрентюк Олександр Юрійович

Головний бухгалтер: Багінська Світлана Григорівна

1. Результати діяльності

Фінансовий результат

Фінансовий результат (збиток) до оподаткування в 2020 році склав -23 472 тис. грн, що на 46 996 тис. грн менше за показник 2019 року. Це пов'язано з постійним коливанням та зростанням курсів долару та євро по відношенню до національної валюти, що призводить до збільшення витрат на закупівлю товарів, витрат по доставці їх в країну, а в результаті на зростання собівартості товарів, збільшенню відпускної ціни та зменшенню споживчого попиту на наш товар. Головним чином саме курсові різниці негативно впливають на загальний результат фінансово-господарської діяльності підприємства..

Протягом 2020 року ставка податку на прибуток підприємства складала 18% від фінансового результату, проте враховуючи, що у звітному році ТОВ «СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА» отримало збиток, податок на прибуток не сплачувався.

Витрати

У виробництві використовується простий метод обліку витрат на виробництво та калькулювання фактичної виробничої собівартості продукції.

До виробничої собівартості продукції робіт, послуг включаються:

Прямі матеріальні витрати;

Прямі витрати на оплату праці;

Інші прямі витрати;

Змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

Для узагальнення інформації про витрати підприємства за елементами використовувати рахунки класу 8 та 9 «Витрати діяльності».

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), поділяються на адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати.

Класифікація витрат	Обсяг у 2020 році, тис. грн	Обсяг у 2019 році, тис. грн	Δ (+ збільшення витрат, - зменшення витрат в 2020 році порівняно з 2019 роком)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	79 954	76 448	3 506
Адміністративні витрати	6 124	5 579	545
Витрати на збут	32 870	33 916	-1046

Інші операційні витрати	53 637	5 961	47 676
Фінансові витрати	-	-	-
Інші витрати	-	-	-
Усього:	172 585	121 904	50 681

Доходи

Розподіл доходу за кожною групою доходів:

Класифікація доходів	Обсяг у 2020 році, тис. грн	Обсяг у 2019 році, тис. грн	Δ (+ збільшення доходів, - зменшення доходів в 2020 році порівняно з 2019 роком)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	128 808	111 657	17 151
Інші операційні доходи	19 877	33 355	-13 478
Інші фінансові доходи	417	416	1
Інші доходи	11	-	11
Усього:	149 113	145 428	3 685

3. Ліквідність та зобов'язання.

Власний капітал

Протягом 2020 року, в структурі власного капіталу підприємства відбулися наступні зміни:

Структура власного капіталу

Стаття	На 01.01.20 тис. грн.	На 31.12.20, тис. грн.	Δ, тис. грн.
Статутний капітал	2 289	2 289	-
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	-46 154	-69 626	23 472
Усього за розділом	-43 865	-67 337	23 472

Згідно даних, наведених в таблиці можна зробити висновок, що:

- Статутний капітал Підприємства не змінився.
- Непокритий збиток збільшився на 23 472 тис. грн.
- Вартість чистих активів Підприємства менше розміру статутного капіталу та складає -67 337 тис. грн.

На протязі 2020 року підприємство не нараховувало та не сплачувало власнику дивідендів.

Довгострокові зобов'язання на 31.12.2020 року відсутні.

Поточні зобов'язання включають:

Стаття	На 01.01.20 тис. грн.	На 31.12.20, тис. грн.	Δ, тис. грн. (+ збільшення поточних зобов'язань, - зменшення)
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	190 322	227 911	-37 589
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	3 613	3 234	379
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	36	-	36
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	13	14	-1
Поточні забезпечення	554	471	83
Інші поточні зобов'язання	200	513	-313
Усього за розділом	194 738	232 143	-37 405

Контроль ліквідності ТОВ "СІМБА ТОЙЗ УКРАЇНА" здійснює шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями. Керівництво підприємства регулярно здійснює заходи для визначення відповідності його діяльності цільовим параметрам розвитку і потенційним можливостям; виявлення різного роду відхилень від норм, диспропорцій, структурних деформацій; пошуку можливостей виправлення несприятливих і ризикових ситуацій; впливу на чинники, що обумовлюють зміну рівня ліквідності та платоспроможності.

4. Екологічні аспекти

Керівництво компанії розуміє необхідність збереження природного середовища та в своїй господарській діяльності уникає можливість негативного впливу на навколишнє середовище та відповідає за дотримання працівниками компанії законодавства України, нормативних документів, а також інших вимог у сфері охорони навколишнього середовища. Торговельна діяльність Товариства не впливає негативним чином на навколишнє середовище.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня кількість працівників на Підприємстві в 2020 році складала 56 осіб, з них жінок: 33.

Джерелом оплати праці на Підприємстві є Фонд оплати праці, який складається з:

- фонду основної заробітної плати;
- фонду додаткової заробітної плати;
- інших заохочувальних та компенсаційних виплат.

Інші виплати, що не належать до фонду оплати праці, та здійснюються згідно норм чинного законодавства або за рішенням керівництва підприємства (допомоги та інші виплати, що здійснюються за рахунок коштів фондів державного соціального страхування, оплата перших п'яти днів тимчасової непрацездатності за рахунок коштів товариства, суми вихідної допомоги при припиненні трудового договору, виплати в установленому розмірі особам, які потерпіли від Чорнобильської катастрофи, витрати на відрядження, вартість виданого згідно з діючими нормами спецодягу, спецвзуття або відшкодування витрат працівникам за придбання ними спецодягу та інших

засобів індивідуального захисту в разі невидачі їх адміністрацією, вартість подарунків до свят і квитків на видовищні заходи для працівників та дітей працівників, тощо).

6. Ризики

Підприємство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Програма управління ризиками підприємства зосереджена на непередбачуваності фінансових ринків і прагне мінімізувати можливі негативні наслідки для фінансових результатів компанії. Управління ризиками здійснюється управлінською командою.

Валютний ризик Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції.

Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Ризик втрати ліквідності. Підприємство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Підприємство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Підприємства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- епідеміологічна ситуація, пов'язана з COVID-19;
- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

7. Дослідження та інновації

Протягом 2020 року підприємство не здійснювало науково-дослідні розробки.

8. Фінансові інвестиції

Підприємство станом на 31.12.2020 не мало фінансових інвестицій.

9. Перспективи розвитку

Наша компанія планує продовжувати тенденцію по збільшенню присутності брендів в соціальних мережах Instagram, Facebook та інших.

Додатково планується розширити співпрацю з блогерами та лідерами думок, які будуть рекламувати бренди компанії на власних сторінках в соціальних мережах.

Звичайно, для масивного збільшення обізнаності про бренди компанії серед нашої цільової аудиторії (це передусім діти від 4-8 років) потрібно залучення традиційних рекламних напрямків, серед основних яких є ТВ-реклама.

В 2021 році планується 5 рекламних кампаній з просування брендів Smoby, Majorette, Chi Chi Love на дитячому телеканалі Плюс-Плюс.

Наша компанія постійно слідкує за основними змінами на ринку іграшок і постійно вдосконалює механізми взаємодії як і з партнерами, так і з кінцевим споживачем для збільшення обсягів продажу товарів компанії.

Генеральний директор _____ Єрентюк Олександр Юрійович

М.П.

Головний бухгалтер _____ Багінська Світлана Григорівна

Дата 23.02.2021 р.



