



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  
**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**  
**«ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК»**  
за 2020 рік

*Учасникам та керівництву  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК»*

*Думка із застереженням*

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» (далі по тексту - ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК», Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2020р. (Ф. №1), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 р. (Ф. №2), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 (Ф.№3), Звіту про власний капітал за 2020 р. (Ф. №4), Приміток до річної фінансової звітності за 2020 р., у тому числі Ф.№5, Додатку до Приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» за 2020 р. (Ф. №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 «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК», що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан на 31.12.2020 р. та його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

*Основа для думки із застереженням*

- У складі інших оборотних активів Товариство відображає оборотні активи, які не можуть бути включені до наведених вище статей розділу II «Оборотні активи» активу Балансу, зокрема податкові зобов'язання з податку на додану вартість при отриманні передоплати.

Інші оборотні активи Товариства відображені в Балансі (Звіті про фінансовий результат) в сумі 26 578 тис.грн., у тому числі суми з податку на додану вартість, визначені, виходячи з сум одержаних авансів за готову продукцію, товари, інші матеріальні цінності, роботи, послуги, що підлягають відвантаженню (виконанню). У 2015 році при реорганізації Товариства шляхом виділу нової юридичної особи, були передані згідно розподільчого балансу майно, права та обов'язки новій юридичній особі, у тому числі

кредиторська заборгованість, яка в тому числі складається з сум одержаних авансів. Проте не були враховані суми податку на додану вартість, визначені, видячи із суми одержаних авансів (попередньої оплати) за договорами поставки. Помилки не були виправлені. Виправлення помилок за минулі періоди, що виявлені в поточному році здійснюється відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах". Записи Товариства свідчать, що якби управлінський персонал виправив помилки минулих періодів у сумі 26 225 тис. грн., що є 7,6% від валюти Балансу, шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, то нерозподілений прибуток (непокритий збиток) та власний капітал на початок та на кінець звітного періоду зменшилися б на 26 225 тис. грн.

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***

Ми звертаємо увагу на розділ «Припущення про безперервність діяльності» Приміток до фінансової звітності за 2020 рік, в якому розкривається, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

### ***Ключові питання аудиту***

Ключові питання аудиту – це питання, які, наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися 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. Okрім питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» та в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми не виявили інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашему звіті.

### ***Інша інформація***

Управлінський персонал ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» 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 перевіrenoю аудитором фінансовою звітністю виконувались запити управлінському персоналу Товариства та аналітичні процедури.

Звіт про управління ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТІК» 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 застосовано, 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*

Нашиими 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 в 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 аudit 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, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд. 6, кім.40
Телефон/факс	(061) 222-11-40

#### *Основні відомості про умови договору на виконання завдання:*

Дата і номер договору на проведення аудиту

Договір № 21/0203-1 від «03» лютого 2021 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту

«04» лютого 2021 р. – «31» травня 2021 р.

Ключовий партнер, аудитор

Сертифікат аудитора серії А №006965,  
виданий рішенням АПУ №261/2 від 29.11.2012р.  
номер реєстрації у реєстрі 100704

А.О. Василенко

ТОВ «АЙПО-АУДИТ»

м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд.6, кім.40

Звіт незалежного аудитора складено «31» травня 2021 р.



ДОКУМЕНТ КОДИНАТО	
Дата (рік, місяць, день)	2021 01 01
за ЄДРПОУ	33594538
за КОАТУУ	3220880901
за КОПФГ	240
за КВЕД	52.10

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Юніверсал Лоджистік"

Територія КІЇВСЬКА

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Складське господарство

Середня кількість працівників 1 131

Адреса, телефон вулиця КІЇВСЬКИЙ ІШЛЯХ, буд. 121-А, с. ВЕЛИКА ОЛЕКСАНДРІВКА, БОРИСПІЛЬСЬКИЙ РАЙОН, КІЇВСЬКА обл., 08320

Однинка 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 (зробите позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2020 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	1		
Нематеріальні активи	1000	96	-
первинна вартість	1001	622	587
накопичена амортизація	1002	526	587
Незавершені капітальні інвестиції	1005	98	1 220
Основні засоби	1010	281 487	262 006
первинна вартість	1011	392 901	396 393
знос	1012	111 414	134 387
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первинна 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 аквізіційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>281 681</b>	<b>263 226</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	1 131	902
Виробничі запаси	1101	1 086	857
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	45	45
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	17 060	21 888
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з виданими авансами	1130	1 300	1 102
з бюджетом	1135	16 941	378
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9	7
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	13 070	29 615
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	13 070	29 615
Витрати майбутніх періодів	1170	2 187	3 259
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	27 720	26 578
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>79 418</b>	<b>83 729</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>361 099</b>	<b>346 955</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20	20
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 343	1 343
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	179 200	200 799
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>180 563</b>	<b>202 162</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
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:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
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	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	106 738	104 500
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	2 183	1 621
розрахунками з бюджетом	1620	332	4 295
у тому числі з податку на прибуток	1621	302	1 659
розрахунками зі страхування	1625	3	-
розрахунками з оплати праці	1630	18	2
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	54
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страхововою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	1 152	2 091
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	70 110	32 230
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>180 536</b>	<b>144 793</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>			
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>361 099</b>	<b>346 955</b>

Дебердеса Олександра Володимирівна

Циклаурі Ольга Миколаївна

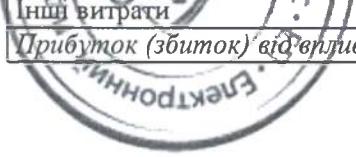
Керівник  
Головний бухгалтер

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



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	141 541	125 993
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	( 67 711 )	( 61 667 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	73 830	64 326
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	3 954	38 246
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	( 19 118 )	( 16 737 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 2 340 )	( 45 223 )
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	56 326	40 612
збиток	2195	( - )	( - )
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	330	1 359
Інші доходи	2240	5	29
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної діяльності			
Фінансові витрати	2250	( 30 262 )	( 30 921 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 2 )	( 5 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	26 397	11 074
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(4 798)	(2 040)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	21 599	9 034
збиток	2355	( - )	( - )

**ІІ. 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	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>21 599</b>	<b>9 034</b>

**ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 179	2 342
Витрати на оплату праці	2505	27 935	24 181
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 734	5 262
Амортизація	2515	23 230	18 668
Інші операційні витрати	2520	30 033	73 021
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>89 111</b>	<b>123 474</b>

**ІV. 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	-	-



Дебердеса Олександра Володимирівна

Циклаурі Ольга Миколаївна

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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	165 322	150 855
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	64	176
Надходження від повернення авансів	3020	591	12
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	330	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1	-
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	299	32 242
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 16 332 ) ( 13 661 )	
Праці	3105	( 21 396 ) ( 19 548 )	
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 5 735 ) ( 5 257 )	
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 16 932 ) ( 26 278 )	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 3 441 ) ( 1 463 )	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 5 543 ) ( 18 002 )	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 7 948 ) ( 6 812 )	
Витрачання на оплату авансів	3135	( 16 528 ) ( 152 652 )	
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 135 ) ( - )	
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	( 33 853 ) ( 46 022 )	
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>55 696</b>	<b>-80 133</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від викупу дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( - )	( - )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	-
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	-	-
<b>ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	31 000	96 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	1 364
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	69 649	37 694
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 виглати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	-
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	-38 649	59 670
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	17 047	-20 463
Залишок коштів на початок року	3405	13 070	39 872
Вплив змін валютних курсів на залишок коштів	3410	(502)	(6 339)
Залишок коштів на кінець року	3415	29 615	13 070

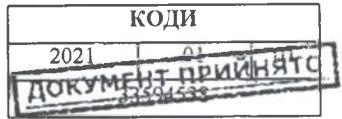
Керівник

Електронний підпис  
Головний бухгалтер



Дебердесва Олександра Володимиривна

Циклаурі Ольга Миколаївна



(найменування)

## 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	20	-	-	1 343	179 200	-	-	180 563
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	20	-	-	1 343	179 200	-	-	180 563
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	21 599	-	-	21 599
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом зміни в капіталі</b>	<b>4295</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21 599</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21 599</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>Дебердєєва Олександра Володимирівна</b>	<b>Циклаурі Ольга Миколаївна</b>						



Керівник

Головний бухгалтер

Дебердєєва Олександра Володимирівна

Циклаурі Ольга Миколаївна

(найменування)

## Звіт про власний капітал

за Рік 2019 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареестрований (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	20	-	-	1 343	170 166	-	-	171 529
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	20	-	-	1 343	170 166	-	-	171 529
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	9 034	-	-	9 034
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (ущінка) 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, надсжна 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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викупленних 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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом зміни в капіталі</b>	<b>4295</b>	-	-	-	-	9 034	-	-	9 034
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	Дебердєєва Олеся Володимирівна	1 343	179 200	-	-	-	-	180 563

Дебердєєва Олександра Володимирівна

Циклаурі Ольга Миколаївна



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 28.10.2003 N 602)



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Юніверсал Логістік"

Територія КІЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Складське господарство

Одиниця виміру: тис.грн.

Коди		
Дата (рік, місяць, число)	2020	12
за ЄДРПОУ		33594538
за КОАТУУ		3220880901
за СПОДУ		
за КОПФГ		240
за КВЕД		52.10

## 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	
		первинна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первинної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первинна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первинної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первинна (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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	622	526	-	-	-	35	35	96	-	-	-	587	587
Разом	080	622	526	-	-	-	35	35	96	-	-	-	587	587
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(081) -

вартість оформленіх 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) -

**ІІ. Основні засоби**

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надій-шило за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нарахо-вано амор-тизації за рік	Втрати від змен-шення корис-ності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі				
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (реоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (реоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	передані в операцівну оренду		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Земельні ділянки	100	7853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7853	-	-	-	-	-	
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Будинки, споруди та передавальний пристрій	120	340240	81043	2005	-	-	-	-	18705	-	-	-	342245	99748	-	-	-	-	
Машини та обладнання	130	9621	6717	539	-	-	102	100	1085	-	-	-	10058	7702	-	-	-	-	
Транспортні засоби	140	13058	9975	369	-	-	-	-	1190	-	-	-	13427	11165	-	-	-	-	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	2643	2593	20	-	-	6	6	17	-	-	-	2657	2604	-	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	180	17149	8749	149	-	-	-	-	1564	-	-	-	17298	10313	-	-	-	-	
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2337	2337	573	-	-	55	55	573	-	-	-	2855	2855	-	-	-	-	
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>392901</b>	<b>111414</b>	<b>3655</b>	-	-	<b>163</b>	<b>161</b>	<b>23134</b>	-	-	-	<b>396393</b>	<b>134387</b>	-	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності  
вартість оформленіх 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) 18906  
(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	3155	25
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	680	191
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	1004	1004
Придбання (вирошування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>4839</b>	<b>1220</b>

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
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
доцірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>B. Інші Фінансові інвестиції в:</b>				
частки і пая у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акцій	390	-	-	-
облігацій	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд.А + розд.Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	3849	769
Реалізація інших оборотних активів	460	25	4
Штрафи, пені, неустойки	470	80	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	1567
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	109
<b>B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>C. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	30262
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	330	-
<b>D. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	2
Інші доходи і витрати	630	5	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) -

## VI. Грошові кошти

Найменування показника 1	Код рядка 2	На кінець року 3	
Готівка	640	-	
Поточний рахунок у банку	650	29615	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	-	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
<b>Разом</b>	<b>690</b>	<b>29615</b>	

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 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	1152	2091	-	1152	-	-	2091
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>780</b>	<b>1152</b>	<b>2091</b>	<b>-</b>	<b>1152</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2091</b>

### 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	463	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	15	-	-
Тара і тарні матеріали	830	16	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	323	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	40	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	45	-	-
<b>Разом</b>	<b>920</b>	<b>902</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображеніх 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) -

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

(926) -

\* 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	21888	21888	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	7	7	-	-

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

(951) -  
 (952) -

## X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
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 копіїв 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	4798
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	4798
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	4798
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображене 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	23230
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
		первинна вартість	накопичена амортизація		первинна вартість	накопичена амортизація				первинна 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

(1432) -

поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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	першого 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 Дебердесва  
Олександра  
Володимирівна

ЕП Циклаурі  
Ольга  
Миколаївна



«ІДЕНТИФІКАЦІЙНИЙ КОД»  
ІДЕНТИФІКАЦІЙНИЙ КОД 33594538  
Головний бухгалтер  
Дебердесва Олександра Володимирівна

Циклаурі Ольга Миколаївна



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Юніверсал Лоджистік"  
Територія КІЇВСЬКА  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю  
Вид економічної діяльності Складське господарство  
Одиниця виміру: тис.грн.

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

Дата (рік, місяць, число)	2020	12	31
ЕДРПОУ		33594538	
КОАТУУ		3220880901	
СПОДУ			
КОПФГ		240	
КВЕД		52.10	
нтрольна сума			

## ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

## "Інформація за сегментами"

за 2020 рік

**Форма № 6**

Код за ДКУД

1801009

## I. Показники пріоритетних звітних

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
<b>Усього доходів звітних сегментів</b>	040	145830	165627	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145830	165627	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)</b>	070	145830	165627	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145830	165627	
<b>2. Витрати звітних сегментів:</b>																	
Витрати операційної діяльності	080	67711	61667	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67711	61667	
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	67711	61667	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67711	61667	
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати	090	19118	16737	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19118	16737	
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні витрати	110	2340	45223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2340	45223	
Фінансові витрати звітних сегментів	120	30262	30921	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30262	30921	
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
фінансові витрати	122	30262	30921	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30262	30921	
Інші витрати	130	2	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	5	
<b>Усього витрат звітних сегментів</b>	140	119433	154553	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119433	154553	
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	4798	2040	4798	
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	4798	2040	4798	

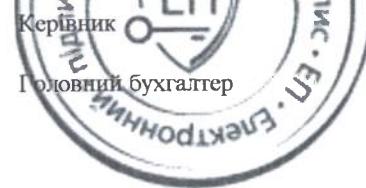
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)</b>	170	119433	154553	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4798	2040	124231	156593
<b>3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)</b>	180	26397	11074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26397	11074
<b>4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)</b>	190	26397	11074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4798	-2040	21599	9034
<b>5. Активи звітних сегментів</b>	200	346955	361099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346955	361099
з них:																	
Необоротні активи	201	263226	281681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	263226	281681
Оборотні активи	202	83729	79418	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83729	79418
203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Нерозподілені активи</b>	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
<b>Усього активів підприємства</b>	230	346955	361099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346955	361099
<b>6. Зобов'язання звітних сегментів</b>	240	144793	180536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144793	180536
з них:																	
Поточні зобов'язання	241	144793	180536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144793	180536
242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Нерозподілені зобов'язання</b>	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
<b>Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)</b>	270	144793	180536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144793	180536
<b>7. Капітальні інвестиції</b>	280	4839	117119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4839	117119
<b>8. Амортизація необоротних активів</b>	290	23230	18668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23230	18668

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті	Усього		
		господарський		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік			Звітний 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	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	141541	125993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141541	125993
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	346955	361099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346955	361099
Капітальні інвестиції	320	4839	117119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4839	117119
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті	Усього		
		виробничий		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний рік		Минулий рік		Звітний 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	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	141541	125993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141541	125993
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	346955	361099	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346955	361099
Капітальні інвестиції	370	4839	117119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4839	117119
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	ЕЛ Дебордесва	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Олександр  
Володимировна  
Дебордесва Олександра Володимирівна  
Ольга  
Миколаївна Циклаурі Ольга Миколаївна

Dedde

**Примітки до фінансової звітності**

**За 2020 рік**

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК»**

(код за ЄДРПОУ 33594538, місцезнаходження: 08320, Київська обл., Бориспільський р-н, село Велика Олександрівка, вулиця Київський Шлях, будинок 121-А)

**1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» (скорочено – ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК», далі по тексту Товариство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Дата запису: 30.06.2005 Номер запису: 10651020000003081

Станом на 31.12.2020р. статутний капітал Товариства складає 20 000,00 грн., який розподіляється на наступні частки між Учасниками:

Найменування учасників Підприємства	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Розмір частки у статутному капіталі, %.
МОНТІЖО ХОЛДІНГС ЛТД, Країна резиденства: Кіпр, Місцезнаходження: Кіпр, 3026, М. ЛІМАСОЛ, ВУЛ. АРХІЄПІСКОПА МАКАРІУ III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, П'ЯТИЙ ПОВЕРХ	20 000	100
Всього:	20 000	100

Змін у Статутному капіталі Підприємства протягом 2020 року не було. Обмежень чи привілеїв учасник не має. Учасник має права визначені Господарським кодексом України та іншим чинним законодавством України.

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

Станом на 31.12.2020 року ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» не має фінансових інвестицій.

Основними видами діяльності Товариства є:

- 52.10 Складське господарство (основний);
- 18.12 Друкування іншої продукції;
- 21.10 Виробництво основних фармацевтичних продуктів;
- 52.24 Транспортне оброблення вантажів;
- 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту.

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

Керівник: Дебердєва Олександра Володимирівна.

Головний бухгалтер: Циклаурі Ольга Миколаївна.

## 2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності здійснюється на національними стандартами бухгалтерського обліку. Згідно з Наказом №1/1 від 02.01.2019р. було затверджено нову редакцію Облікову політику ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТІК». Змін до облікової політики протягом 2020 не було.

### Основні засоби

До складу основних засобів (ОЗ) Товариство відносить актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації) більше року (або операційного циклу, якщо він більше року), а вартісна оцінка якого дорівнює сумі, або перевищує суму встановлену Законодавством у податковому обліку (відповідно Закону України №466-IX від 16 січня 2020 року, який набув чинності з 23 травня 2020 року – 20 000 грн).

Придбанні (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

До малоцінних необоротних матеріальних активів Товариство відносить активи, відмінні від основних засобів (на підставі класифікації, поданої в пункті 5 П(С)БО7 «Основні засоби»), вартісна оцінка яких дорівнює сумі, що не перевищує встановленої законодавством у податковому обліку.

При нарахуванні амортизації Товариство використовує прямолінійний метод для основних засобів, для МНМА і бібліотечних фондів - метод 100%-го списання їх вартості в першому місяці використання об'єкта.

Термін корисного використання визначається постійно діючою інвентаризаційною комісією та відображається в Акті введення в експлуатацію. Але не нижче мінімально допустимих строків корисного використання, встановлених для кожного об'єкта основних засобів та інших необоротних матеріальних активів у податковому обліку.

Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів не розраховувати і з метою амортизації приняти рівною нулю.

За 2020 рік витрати на придбання основних засобів склали 1 998 тис. грн.. Товариство не має несплачених зобов'язань по придбанню основних засобів. Товариством у деякій кількості використовуються основні засоби з нульовою залишковою вартістю.

### Нематеріальні активи

Одиницею обліку є окремий нематеріальний актив.

Строк використання нематеріальних активів визначається постійно діючою інвентаризаційною комісією.

Нарахування амортизації здійснюється прямолінійним методом.

### Запаси

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати кожне їхнє найменування.

У разі реалізації, відпуску у виробництво запасів застосовується метод ФІФО.

### Резерви

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість»: 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.

Величина резерву сумнівних боргів визначається та нараховується за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Товариством створюються забезпечення на виплату відпусток.

#### **Облік розрахунків з дебіторами та кредиторами**

Дебіторська заборгованість – сума заборгованості юридичних і фізичних осіб Товариству, яка виникла в результаті минулих подій в певній сумі грошових коштів, їх еквівалентів або інших активів на певну дату.

Дебіторська заборгованість поділяється на довгострокову (сума дебіторської заборгованості, яка не виникає в ході нормального операційного циклу і буде погашена після 12 місяців від дати балансу) та поточну (виникає в ході нормального операційного циклу або буде погашена протягом 12 місяців від дати балансу).

Частина довгострокової заборгованості, яка підлягає погашенню протягом 12 місяців від дати балансу, відображається на ту ж дату в складі поточної заборгованості.

Поточні зобов'язання включають короткострокові кредити банків, поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи послуги, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, у тому числі з податку на прибуток, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками за одержаними авансами, поточні забезпечення, інші поточні зобов'язання.

#### **Інша поточна дебіторська заборгованість**

До складу статті Інша поточна кредиторська заборгованість (ряд 1155) в сумі 7 тис. грн. належать дебетові залишки, що обліковуються за наступними рахунками бухгалтерського обліку: 651 «За розрахунками із загальнообов'язкового державного соціального страхування»

Рахунок обліку	Контрагент	Сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2020, тис грн	% від загальної суми
651 «За розрахунками із загальнообов'язкового державного соціального страхування»	УДК Київської обл	Сплачений ЕСВ з відпускних за січень	7	100

#### **Інші поточні зобов'язання**

До складу статті Інші поточні зобов'язання (ряд 1690) в сумі 32 230 тис. грн. належать кредитові залишки, що обліковуються за наступними рахунками бухгалтерського обліку: 36, 6441, 684, 6851.

Рахунок обліку	Контрагент	Сутність заборгованості	Залишок на 31.12.2020, тис грн	% від загальної суми
36 «Розрахунки з покупцями»	Юридичні особи	Гарантійні платежі згідно договорів оренди	2057	6,38
6441 «Податковий кредит»	Юридичні особи - резиденти	Податковий кредит	174	0,54

684 «Розрахунки за нарахованими відсотками»	Юридичні особи - резиденти	Розрахунки за нарахованими відсотками	3070	9,53
6851 «Розрахунки з іншими кредиторами (в національній валюті)»	Юридичні особи - резиденти	Фінансова допомога та гарантійні платежі	26929	85,55

### 3. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

#### Фінансовий результат

Фінансовий результат до оподаткування в 2020 році склав 26 397 тис. грн, що на 15 323 тис. грн більше за показник 2019 року.

Протягом 2020 року ставка податку на прибуток підприємства складала 18% від фінансового результату.

Витрати з податку на прибуток становили 4 798 тис. грн.

#### Доходи

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків до статутного капіталу), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

#### Витрати

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

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 здійснені.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат.

### 4. СЕГМЕНТИ ДІЯЛЬНОСТІ

У зв'язку з неможливістю визначення географічних та господарських сегментів згідно П(С)БО 29 «Фінансова звітність за сегментами», єдиним сегментом підприємства є господарський.

Допоміжні сегменти відсутні.

### 5. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між зв'язаними сторонами
«MONTIJO HOLDING LTD»	Засновник ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК»
Anna Korelidou	Засновник «MONTIJO HOLDING LTD»
Riginos Charalampous	Засновник «MONTIJO HOLDING LTD»

П.І.Б. фізичної особи або найменування юридичної особи	Характер відношень між зв'язаними сторонами
Дебердєєва Олександра Володимирівна	Генеральний Директор ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК»

## 6. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Протягом 2020 року Товариство не здійснювало науково-дослідні розробки.

## 7. ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність Товариства «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» 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 Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Протягом звітного періоду 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 товариств та поглиблення економічної невизначеності для інших. Ці обставини можуть мати прямий та непрямий фінансовий вплив на діяльність нашого товариства 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, окрім або у сукупності, поставити під значний сумнів здатність нашого товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, та чи є припущення про безперервність діяльності все ще належною основою для складання фінансової звітності нашого товариства.

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 товариство працює у звичайному режимі, без суттєвих змін обсягів діяльності.

Генеральний директор

Дебердєєва О. В.

Головний бухгалтер

Циклаурі О. М.

Дата 02.03.2021 р.



**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ  
за 2020 рік**  
**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЮНІВЕРСАЛ  
ЛОДЖИСТИК"**

**1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» (скорочено – ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК», далі по тексту Товариство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Код ЄДРПОУ 33594538.

Дата запису: 30.06.2005 Номер запису: 10651020000003081

Станом на 31.12.2020р. статутний капітал Товариства складає 20 000,00 грн., який розподіляється на наступні частки між Учасниками:

Найменування учасників Підприємства	Розмір частки у статутному капіталі, грн.	Розмір частки у статутному капіталі, %.
МОНТІЖО ХОЛДІНГС ЛТД, Країна резиденства: Кіпр, Місцезнаходження: Кіпр, 3026, М. ЛІМАСОЛ, ВУЛ. АРХІЄПІСКОПА МАКАРІУ III, 155 ПРОТЕАС ХАУС, П'ЯТИЙ ПОВЕРХ	20 000	100
Всього:	20 000	100

Фактична та юридична адреса Підприємства:

08320, Київська обл., Бориспільський р-н, село Велика Олександрівка, вулиця Київський Шлях, будинок 121-А.

У Підприємства відсутні відокремлені підрозділи.

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

- 52.10 Складське господарство (основний);
- 18.12 Друкування іншої продукції;
- 21.10 Виробництво основних фармацевтичних продуктів;
- 52.24 Транспортне оброблення вантажів;
- 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту.

Товариство не має ліцензій та дозволів.

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

Керівник: Дебердеєва Олександра Володимирівна.

Головний бухгалтер: Циклаурі Ольга Миколаївна.

Звіт про управління ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2020 рік

**2. Результати діяльності**

**Фінансовий результат**

Фінансовий результат до оподаткування в 2020 році склав 26 397 тис. грн, що на 15 323 тис. грн більше за показник 2019 року.

Протягом 2020 року ставка податку на прибуток підприємства складала 18% від фінансового результату.

Витрати з податку на прибуток становили 4 798 тис. грн.

**Витрати**

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

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 здійснені.

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)	67 711	61 667	6 044
Адміністративні витрати	19 118	16 737	2 381
Витрати на збут	-	-	-
Інші операційні витрати	2 340	45 223	-42 883
Інші витрати	2	5	-3
<b>Усього:</b>	<b>89 171</b>	<b>123 632</b>	<b>-34 461</b>

**Доходи**

Дохід визнається під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу (за винятком зростання капіталу за рахунок внесків до статутного капіталу), за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

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)	141 541	125 993	15 548
Інші операційні доходи	3 954	38 246	-34 292
Інші фінансові доходи	330	1359	-1 029
Інші доходи	5	29	-24
<b>Усього:</b>	<b>145 830</b>	<b>165 627</b>	<b>-19 797</b>

*Звіт про управління ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2020 рік*

**3. Ліквідність та зобов'язання**

Оскільки ліквідність є показником вчасного виконання фінансових зобов'язань, то чим її коефіцієнт вищий, тим більша платоспроможність компанії. Основні джерела забезпечення ліквідності компанії — активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань.

Станом на 31.12.2020 року Підприємство ліквідне та платоспроможне, має досить стійкий фінансовий стан:

Показник	Формула розрахунку	Значення показника станом на 31.12.2020 рік	Примітки
<b>1. Коефіцієнт ліквідності:</b> 1.1 поточної ліквідності	$K 1.1 = (\Phi 1 \text{ р. } 1195 - \sum \underline{\Phi 1 (1100-1110)}) / \underline{\Phi 1 \text{ р. } 1695}$	$K 1.1 = 0,6$	Теоретичне значення коефіцієнта достатнє, якщо воно перевищує 0,6 – 0,8. Даний коефіцієнт свідчить про достатній рівень платоспроможності підприємства.
1.2 абсолютної ліквідності	$K 1.2 = (\Phi 1 \text{ р. } 1160 + \Phi 1 \text{ р. } 1165) / \Phi 1 \text{ р. } 1695$	$K 1.3 = 0,2$	Теоретичне значення коефіцієнта достатнє, якщо воно перевищує 0,2-0,3. Коефіцієнт свідчить про достатню наявність коштів у разі необхідності миттєвої сплати поточних боргів.
<b>2. Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)</b>	$K 2 = \Phi 1 \text{ р. } 1495 / \Phi 1 \text{ р. } 1300$	$K 2 = 0,58$	Показує питому вагу власного капіталу Товариства в загальній сумі засобів, авансованих в його діяльність. Теоретичне значення коефіцієнта не менше 0,5. Підприємство згідно даного коефіцієнту є платоспроможним.
<b>3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом</b>	$K 3 = (\Phi 1 \text{ р. } 1595 + \Phi 1 \text{ р. } 1695 + \Phi 1 \text{ р. } 1700) / \Phi 1 \text{ р. } 1495$	$K 3 = 0,72$	Характеризує незалежність підприємства від зовнішніх позик. Теоретичне значення коефіцієнта не більше 1. Відповідає нормативу.

Контроль ліквідності ТОВ "ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК" 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.

**Власний капітал**

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

Структура власного капіталу:

Звіт про управління ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2020 рік

Стаття	На 01.01.2020, тис. грн.	На 31.12.2020, тис. грн.	Δ, тис. грн.
Статутний капітал	20	20	-
Резервний капітал	1 343	1 343	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	179 200	200 799	21 599
Усього за розділом	180 563	202 162	21 599

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

- Статутний капітал Підприємства не змінився.
- Резервний капітал не змінився.
- Нерозподілений прибуток збільшився на 21 599 тис. грн. за рахунок отриманого в 2020 році фінансового результату.
- Вартість чистих активів Підприємства більше розміру статутного капіталу та складає 202 162 тис. грн.

Протягом 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)
Короткострокові кредити банків	106 738	104 500	-2 238
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2 183	1 621	-562
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	332	4 295	3 963
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	3	0	-3
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	18	2	-16
Поточні забезпечення	1 152	2 091	939
Інші поточні зобов'язання	70 110	32 330	-37 780
Усього за розділом	180 536	144 839	-35 697

#### 4. Екологічні аспекти

Товариство дотримується норм охорони навколишнього середовища відповідно до чинного законодавства України в галузі охорони навколишнього середовища.

Товариство забезпечує захист навколишнього середовища, удосконалює виробничі та управлінські процеси, дотримуючись принципів сталого розвитку.

#### 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня кількість працівників на Підприємстві в 2020 році складала 131 осіб.

На підприємстві встановлена почасово-преміальна система оплати праці.

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.

Фонд основної заробітної плати включає винагороду за виконану роботу відповідно до встановлених норм праці (норми часу, обслуговування, посадових обов'язків).

Фонд додаткової заробітної плати включає: доплати, надбавки, гарантійні і компенсаційні виплати, передбачені чинним законодавством.

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

Звіт про управління ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2020 рік  
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 має поточних фінансових інвестицій.

## 9. Перспективи розвитку

На сьогоднішній день компанія функціонує у сфері спеціалізованої фармацевтичної логістики понад 10 років і є одним із кращих фармацевтичних складів України класу «А». Товариство надає комплексне рішення в сфері складської логістики на базі власного складського комплексу, який зручно розташований поблизу Києва, неподалік від аеропорту «Бориспіль» та основних трас. Фармацевтична логістика є одним з найбільш критичних процесів з точки зору збереження якості, безпеки і ефективності застосування фармацевтичного препарату. З огляду на це, ТОВ «ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК» імплементувало багаторівневу систему управління якістю відповідно до стандартів GDP, GSP і ISO9001. Окрім послуг складської логістики, Товариство надає послуги з транспортно-експедиторського обслуговування та митно-брокерського оформлення.

ТОВ "ЮНІВЕРСАЛ ЛОДЖИСТИК" відкрите для нових ідей і технологій, постійно професійно розвивається та навчається. Товариство направлене на досягнення поставлених завдань.

Генеральний директор

Дебердєєва О. В.

Головний бухгалтер

Циклаури О. М.

Дата: 02.03.2021 р.





Всього прошито, пронумеровано і  
скріплено печаткою



\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_