



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 річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21»
станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою**

*Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21»*

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21» (далі по тексті - ТОВ «ПРОТОН-21», Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2021р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21», що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан на 31.12.2021р. та його фінансові результати і грошові потоки 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 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на розділ 7 «Припущення про безперервність діяльності» Приміток до фінансової звітності за 2021 рік, в якій розкривається вплив російської повномасштабної військової агресії на діяльність Товариства. Проведення бойових дій в Україні призводить до суттєвого погіршення загального економічного стану та поглиблення кризи. Ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в розділі 7 Приміток до фінансової звітності за 2021 рік, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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 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. Окрім питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми не виявили інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал ТОВ «ПРОТОН-21» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління за 2021 рік, що складається відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом Міністерства Фінансів України від 7 грудня 2018 року №982.

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.

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 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.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Ця інформація надана на виконання вимог ч.3 ст.14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» про надання додаткової інформації за результатами обов'язкового аудиту.

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

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

| | |
|--|---|
| Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙПО-АУДИТ» |
| Місцезнаходження | 69006, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Незалежної України, буд. 6, кім.40 |
| Інформація про реєстрацію у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4222. 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". |

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Уколова Ірина Сергіївна (Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100706).

Ключовий партнер

І.С. Уколова

Директор ТОВ «АЙПО-АУДИТ»

А.О. Василенко



05 травня 2023 р.

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

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

суб'єкт Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"
місця реєстрації КИЇВСЬКА
за ЄДРПОУ 31672003
організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
за КДРБ 240
сфери економічної діяльності Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук за КВЕД 72.19
кількість працівників 2 67
адреса, телефон вулиця Чорновола, буд. 48-А, м. ВИШНЕВЕ, КИСВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН, КИЇВСЬКА обл., 08132 453-46-52

| КОДИ | | |
|-----------------------|----|----|
| 2022 | 01 | 01 |
| 31672003 | | |
| ДОКУМЕНТАРИЙНА | | |
| 240 | | |
| 72.19 | | |

сума виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники наводяться в гривнях з копійками)

суми (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
міжнародними стандартами фінансової звітності

| |
|---|
| v |
|---|

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2021 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 | | | |
| матеріальні активи | 1000 | 168 | 160 |
| первісна вартість | 1001 | 201 | 201 |
| накопичена амортизація | 1002 | 33 | 41 |
| незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 9 259 | 9 277 |
| основні засоби | 1010 | 25 265 | 21 339 |
| первісна вартість | 1011 | 58 252 | 58 126 |
| знос | 1012 | 32 987 | 36 787 |
| 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 | 27 | 27 |
| 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 | 34 719 | 30 803 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 203 734 | 221 476 |
| виробничі запаси | 1101 | - | - |
| незавершене виробництво | 1102 | 203 734 | 221 476 |
| готова продукція | 1103 | - | - |
| товари | 1104 | - | - |
| Поточні біологічні активи | 1110 | - | - |
| Депозити перестраховування | 1115 | - | - |
| Векселі одержані | 1120 | - | - |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 548 | 5 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | - | - |
| з бюджетом | 1135 | 7 014 | 7 689 |
| 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 | 1 536 | 253 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | - | - |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2 | 305 |
| готівка | 1166 | - | - |
| рахунки в банках | 1167 | 2 | 305 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | - | - |
| 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 | - | 586 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 570 | 230 314 |
| Інші оборотні активи | 1195 | 213 404 | - |
| Усього за розділом II | 1200 | - | 261 117 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1300 | 248 123 | - |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (паіновий) капітал | 1400 | 123 000 | - |
| 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 | (35 665) | (41 462) |
| Неоплачений капітал | 1425 | (-) | (-) |
| Вилучений капітал | 1430 | (-) | (-) |
| Інші резерви | 1435 | - | - |
| Усього за розділом I | 1495 | 87 335 | 81 538 |
| 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 | 1532 | - | - |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1533 | - | - |
| резерв незароблених премій | 1534 | - | - |
| інші страхові резерви | 1535 | - | - |
| Інвестиційні контракти | 1540 | - | - |
| Призовий фонд | 1545 | - | - |
| 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: | 1610 | - | - |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1615 | - | 72 |
| товари, роботи, послуги | 1620 | 112 | 130 |
| розрахунками з бюджетом | 1621 | - | - |
| у тому числі з податку на прибуток | 1625 | 74 | 74 |
| розрахунками зі страхування | 1630 | 409 | 458 |
| розрахунками з оплати праці | 1635 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1640 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1645 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків | 1650 | - | - |
| Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю | 1660 | 2 062 | 2 175 |
| Поточні забезпечення | 1665 | - | - |
| Доходи майбутніх періодів | 1670 | - | - |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1690 | 158 131 | 176 670 |
| Інші поточні зобов'язання | 1695 | 160 788 | 179 579 |
| Усього за розділом III | 1700 | - | - |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | - | - |
| Баланс | 1900 | 248 123 | 261 117 |

ЕП Глушенко
Юлія
Олександрівна
ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Глушенко Юлія Олександрівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.
Державний статистичний реєстр, що реалізує державну політику у сфері статистики.

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2022 | 01 | 01 |
| 31672893 | | |

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21" (найменування)

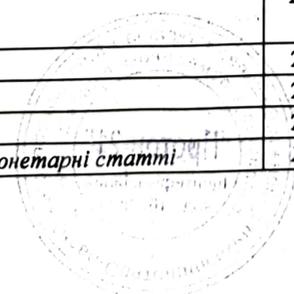
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Форма № 2 Кошторисунку

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
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 | 9 | 2 740 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | - | - |
| премії підписані, валова сума | 2011 | - | - |
| премії, передані у перестраховування | 2012 | - | - |
| зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | - | - |
| зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | - | - |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (-) | (-) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | - | - |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 9 | 2 740 |
| 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 | 70 | 15 |
| 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 | (2 790) | (2 115) |
| Витрати на збут | 2150 | (-) | (-) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (3 307) | (3 174) |
| у тому числі: | 2181 | - | - |
| витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | | | |
| витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | - | - |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | - | - |
| збиток | 2195 | (6 018) | (2 534) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | - | - |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 32 | 4 |
| Інші доходи | 2240 | 189 | - |
| у тому числі: | 2241 | - | - |
| дохід від безповоротної допомоги | | | |
| Фінансові витрати | 2250 | (-) | (-) |
| Втради від участі в капіталі | 2255 | (-) | (-) |
| Інші витрати | 2270 | (-) | (-) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | - | - |



Продовження додатка 2

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | - | - |
| збиток | 2295 | (5 797) | (2 530) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | - | - |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | - | - |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | - | - |
| збиток | 2355 | (5 797) | (2 530) |

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 | (5 797) | (2 530) |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 1 061 | 842 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 12 856 | 12 717 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 2 439 | 2 336 |
| Амортизація | 2515 | 3 923 | 4 145 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 3 315 | 2 838 |
| Разом | 2550 | 23 594 | 22 878 |

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

ЕП Глуценко
Юлія
Олександрівна

Глуценко Юлія Олександрівна

Головний бухгалтер

ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2022 | 01 | 01 |
| 31672893 | | |

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2021** р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 83 | 2 740 |
| 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 | - | - |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 2 | 4 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 32 | 4 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | - | - |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 553 | - |
| Надходження від отримання роаялті, авторських винагород | 3045 | - | - |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 126 | - |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | - | - |
| Інші надходження | 3095 | 60 | - |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (3 281) | (3 643) |
| Праці | 3105 | (12 856) | (12 717) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (2 439) | (2 336) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (224) | (198) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (224) | (198) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (-) | (-) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (-) | (-) |
| 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 | (-) | (-) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -17 944 | -16 146 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| 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 | 1 065 | 15 392 |
| Надходження від вибуття 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 | (-) | 109 |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (-) | (-) |
| Інші платежі | 3290 | (-) | (-) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 1 065 | 15 283 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | - | - |
| Отримання позик | 3305 | 18 470 | 764 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | - | - |
| Інші надходження | 3340 | - | - |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (-) | (-) |
| Погашення позик | 3350 | 1 288 | - |
| 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 | 17 182 | 764 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 303 | -99 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2 | 101 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | - | - |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 305 | 2 |

Керівник

ЕП Глуценко
Юлія
Олександрівна

Глуценко Юлія Олександрівна

Головний бухгалтер

ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



Дата (рік, місяць, число)

| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2022 | 01 | 01 |
| 31672893 | | |

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2021 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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 | 123 000 | - | - | - | (35 656) | - | - | 87 344 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | - | - | (9) | - | - | (9) |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 123 000 | - | - | - | (35 665) | - | - | 87 335 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | (5 797) | - | - | (5 797) |
| 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 (зильових) 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: Випуск 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 змін у капіталі | 4295 | - | - | - | - | (5 797) | - | - | (5 797) |
| Залишок на кінець року | 4300 | 123 000 | - | - | - | (41 462) | - | - | 81 538 |

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Глушенко
Юлія
Олександрівна
в
ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Глушенко Юлія Олександрівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



| КОДИ | | |
|----------|----|----|
| 2021 | 01 | 01 |
| 31672893 | | |

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2020 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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 | 123 000 | - | - | - | (31 027) | - | - | 91 973 |
| Коригування: | | | | | | | | | |
| Зміна облікової політики | 4005 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Виправлення помилок | 4010 | - | - | - | - | (2 099) | - | - | (2 099) |
| Інші зміни | 4090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 123 000 | - | - | - | (33 126) | - | - | 89 874 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | - | - | - | - | (2 530) | - | - | (2 530) |
| 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 (дільничих) фондів | 4220 | - | - | - | - | - | - | - | - |



| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-------------|---------|---|---|---|----------|---|---|---------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне зношення | 4225 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Внески учасників: | | | | | | | | | |
| Внески до капіталу | 4240 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Видучення 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 змін у капіталі | 4295 | - | - | - | - | (2 530) | - | - | (2 530) |
| Залишок на кінець року | 4300 | 123 000 | - | - | - | (35 656) | - | - | 87 344 |

Керівник

ЕП Глушенко
Юлія
Олександрівна

Глушенко Юлія Олександрівна

Головний бухгалтер

ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"
Територія КИЇВСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ
за КАТОДТГ
за СПОДУ
за КОПФ
за КВЕД

| | |
|---------------------|--|
| ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО | |
| 31672893 | |
| UA32080090010037585 | |
| 240 | |
| 72.19 | |

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1901008

I. Нематеріальні активи

| Групи нематеріальних активів | Код рядка | Залишок на початок року | | Надійшло за рік | Переоцінка (доопітка +, 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 | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Права користування природними ресурсами | 010 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Права користування майном | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Права на комерційні позначення | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Права на об'єкти промислової власності | 040 | 200 | 32 | - | - | - | - | - | 8 | - | - | - | 200 | 40 | | |
| Авторське право та суміжні з ним права | 050 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 060 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Інші нематеріальні активи | 070 | 1 | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Разом | 080 | 201 | 33 | - | - | - | - | - | 8 | - | - | - | 1 | 1 | | |
| Гудвіл | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 201 | 41 | | |

- 3 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) -
3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) -
3 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) -

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

| Групи основних засобів | Код рядка | залишок на початок року | | ціна, що залишилася за рік | ціна (дооцінка + уцінка -) | | первісна (переоцінена) вартість | знос | вартість амортизації за рік | вартість зменшення корисності | первісної (переоціненої) вартості | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос |
|---|------------|---------------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------------|------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------------|--------------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|
| | | первісна (переоцінена) вартість | знос | | первісної (переоціненої) вартості | 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 | - | - | - | - | - | - | - | 179 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120 | 3828 | 2635 | - | - | - | - | - | 3238 | - | - | - | 34583 | 15909 | - | - | - | - |
| Машини та обладнання | 130 | 34443 | 12671 | 140 | - | - | 329 | 115 | 42 | - | - | - | 801 | 583 | - | - | - | - |
| Транспортні засоби | 140 | 1130 | 656 | - | - | - | - | - | 424 | - | - | - | 4156 | 2905 | - | - | - | - |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 150 | 4156 | 2481 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Тварини | 160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14086 | 14086 | - | - | - | - |
| Багаторічні насадження | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші основні засоби | 180 | 14086 | 14086 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 672 | 490 | - | - | - | - |
| Бібліотечні фонди | 190 | - | - | - | - | - | - | - | 32 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Малочислі необоротні матеріальні активи | 200 | 609 | 458 | 63 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Тимчасові (нетитульні) споруди | 210 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Природні ресурси | 220 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інвентарна тара | 230 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предмети прокату | 240 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші необоротні матеріальні активи | 250 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом | 260 | 58252 | 32987 | 203 | - | - | 329 | 115 | 3915 | - | - | - | 58126 | 36787 | - | - | - | - |

- 3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
- 3 рядка 260 графа 8 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
- 3 рядка 260 графа 8 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
- 3 рядка 260 графа 5 основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів
- 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, призначених для продажу
- 3 рядка 260 графа 5 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
- 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
- 3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, взяті в операційну оренду
- 3 рядка 260 графа 15 Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
- 3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
- 3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

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

| Найменування показника | Код рядка | За рік | На кінець року |
|---|------------|-----------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Капітальне будівництво | 280 | - | - |
| Придбання (виготовлення) основних засобів | 290 | - | 9277 |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 300 | 18 | - |
| Придбання (створення) нематеріальних активів | 310 | - | - |
| Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів | 320 | - | - |
| Інші | 330 | - | - |
| Разом | 340 | 18 | 9277 |

3 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 | - | 27 | - |
| 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 | - | 27 | - |

3 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)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

| Найменування показника | Код рядка | Доходи | Витрати |
|---|-----------|--------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. Інші операційні доходи і витрати | | | |
| Операційна оренда активів | 440 | - | - |
| Операційна курсова різниця | 450 | 1 | - |
| Реалізація інших оборотних активів | 460 | 69 | - |
| Штрафи, пені, неустойки | 470 | - | - |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення | 480 | - | - |
| Інші операційні доходи і витрати | 490 | - | 3307 |
| у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів | 491 | X | - |
| непродуктивні витрати і втрати | 492 | X | - |
| Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в: | | | |
| асоційовані підприємства | 500 | - | - |
| дочірні підприємства | 510 | - | - |
| спільну діяльність | 520 | - | - |
| В. Інші фінансові доходи і витрати | | | |
| Дивіденди | 530 | - | x |
| Проценти | 540 | x | - |
| Фінансова оренда активів | 550 | - | - |
| Інші фінансові доходи і витрати | 560 | 32 | - |
| 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 | 189 | - |

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

(631) - _____

Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(632) - _____ %

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(633) - _____

3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

| Найменування показника | Код рядка | На кінець року |
|--|------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Готівка | 640 | - |
| Поточний рахунок у банку | 650 | 305 |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660 | - |
| Грошові кошти в дорозі | 670 | - |
| Еквіваленти грошових коштів | 680 | - |
| Разом | 690 | 305 |

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

(691) - _____

VII. Забезпечення і резерви

| Види забезпечень і резервів | Код рядка | Залишок на початок року | Збільшення за звіт. рік | | Використано у звітному році | Сторновано 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 | 2062 | 1000 | 190 | 1077 | - | - | 2175 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - |
| Разом | 780 | 2062 | 1000 | 190 | 1077 | - | - | 2175 |

| 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 | - | - | - |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби | 810 | - | - | - |
| Паливо | 820 | - | - | - |
| Тара і тарні матеріали | 830 | - | - | - |
| Будівельні матеріали | 840 | - | - | - |
| Запасні частини | 850 | - | - | - |
| Матеріали сільськогосподарського призначення | 860 | - | - | - |
| Поточні біологічні активи | 870 | - | - | - |
| Малочінні та швидкозношувані предмети | 880 | - | - | - |
| Незавершене виробництво | 890 | 221476 | - | - |
| Готова продукція | 900 | - | - | - |
| Товари | 910 | - | - | - |
| Разом | 920 | 221476 | - | - |

3 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)

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

| 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 | 5 | 5 | - | - |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 950 | 253 | 253 | - | - |

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

(951) - _____
(952) - _____

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат | 960 | - |
| 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 | - |

ХІ. 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 | - |

| Найменування показника | рядка | Сума |
|--|-------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Поточний податок на прибуток | 1210 | - |
| Відстрочені податкові активи: на початок звітного року | 1220 | - |
| на кінець звітного року | 1225 | - |
| Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року | 1230 | - |
| на кінець звітного року | 1235 | - |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього | 1240 | - |
| у тому числі: | | |
| поточний податок на прибуток | 1241 | - |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1242 | - |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1243 | - |
| Відображено у складі власного капіталу - усього | 1250 | - |
| у тому числі: | | |
| поточний податок на прибуток | 1251 | - |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів | 1252 | - |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань | 1253 | - |

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

| Найменування показника | Код рядка | Сума |
|---|-----------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| Нараховано за звітний рік | 1300 | 3923 |
| 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 | - |

| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

(1431) - _____

3 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

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

(1433) - _____



| Найменування показника | Код рядка | Вартість первісного визнання | Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями | Результат від первісного визнання | | Цінка | Виручка від реалізації | Собівартість реалізації | реалізації | первісного визнання та реалізації |
|---|-----------|------------------------------|--|-----------------------------------|---------|-------|------------------------|-------------------------|------------|-----------------------------------|
| | | | | дохід | витрати | | | | | |
| 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 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| | 1533 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| молоко | 1534 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| вовна | 1535 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| яйця | 1536 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| інша продукція тваринництва | 1537 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| додаткові біологічні активи тваринництва | 1538 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| продукція рибництва | 1539 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |
| Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом | 1540 | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) | - | - |

Керівник

Головний бухгалтер



ЕП Глуценко
Юлія
Олександрівна

Глуценко Юлія Олександрівна

ЕП Ковальчук
Тетяна
Іванівна

Ковальчук Тетяна Іванівна



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОТОН-21"

Територія КИЇВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук

Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за СПОДУ
за КОПФ
за КВЕД
Контрольна сума

| Коди | |
|-----------------------|----|
| 2021 | 12 |
| ДОКУМЕНТАРИЙНО | |
| 0432080050010037585 | |
| 240 | |
| 72.19 | |

ДОДАТОК ДО ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

"Інформація за сегментами"

за 2021 рік

Форма № 6

Код за ДКУД

1801009

I. Показники пріоритетних звітних Дослідження та розробки в галузі сегментів

природничих наук

(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 | Звітний рік | Минулий рік | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1. Доходи звітних сегментів: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Доходи від операційної діяльності звітних сегментів | 010 | 79 | 2755 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79 | 2755 |
| з них: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям | 011 | 9 | 2740 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 | 2740 |
| іншим звітним сегментам | 012 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші операційні доходи | 013 | 70 | 15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 70 | 15 |
| Фінансові доходи звітних сегментів | 020 | 32 | 4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 32 | 4 |
| з них: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента | 021 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші фінансові доходи | 022 | 32 | 4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 32 | 4 |
| інші доходи | 030 | 189 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 189 | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|--------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------|--------|
| Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам | 160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160) | 170 | 6097 | 5289 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6097 | 5289 |
| 3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140) | 180 | -5797 | -2530 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -5797 | -2530 |
| 4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170) | 190 | -5797 | -2530 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -5797 | -2530 |
| 5. Активи звітних сегментів | 200 | 261117 | 248112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 261117 | 248112 |
| з них: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| необоротні активи | 201 | 30803 | 34719 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 30803 | 34719 |
| оборотні активи | 202 | 230314 | 213393 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 230314 | 213393 |
| | 203 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 204 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 205 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Нерозподілені активи | 220 | x | x | x | 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 | x | x | x | - | - |
| | 222 | x | x | x | 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 | x | x | x | - | - |
| | 224 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | - | - |
| Усього активів підприємства | 230 | 261117 | 248112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 261117 | 248112 |
| 6. Зобов'язання звітних сегментів | 240 | 179579 | 160770 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179579 | 160770 |
| з них: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| поточні зобов'язання | 241 | 2909 | 2658 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2909 | 2658 |
| інші зобов'язання | 242 | 176670 | 158112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 176670 | 158112 |
| | 243 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 244 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Нерозподілені зобов'язання | 260 | x | x | x | 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 | x | x | x | - | - |
| | 262 | x | x | x | 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 | x | x | x | - | - |
| | 264 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | - | - |
| Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260) | 270 | 179579 | 160770 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179579 | 160770 |
| 7. Капітальні інвестиції | 280 | 18 | 320 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 18 | 320 |
| 8. Амортизація необоротних активів | 290 | 3923 | 4145 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3923 | 4145 |

| 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 | 9 | 2740 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 | 2740 |
| Балансова вартість активів звітних сегментів | 310 | 261117 | 248112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 261117 | 248112 |
| Капітальні інвестиції | 320 | 18 | 320 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 18 | 320 |
| | 330 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 340 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

III. Показники за допоміжними звітними географічними Дослідження та розробки в галузі сегментами природничих наук (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 | 9 | 2740 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 | 2740 |
| Балансова вартість активів звітних сегментів | 360 | 261117 | 248112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 261117 | 248112 |
| Капітальні інвестиції | 370 | 18 | 320 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 18 | 320 |
| | 380 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 390 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



ЕП Глуценко
 Юлія
 Олександрівна
 ЕП Ковальчук
 Тетяна Іванівна
 Іванівна



Примітки до фінансової звітності

За 2021 рік

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21»

(код за ЄДРПОУ 31672893, місцезнаходження: 08132, Київська обл., Києво-Святошинський р-н, м. Вишневе, вул. Чорновола, будинок 48-А)

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОТОН-21» (скорочено – ТОВ «ПРОТОН-21», далі по тексту Товариство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Товариство створене згідно з Рішенням загальних зборів учасників (Протокол зборів учасників 30 серпня 2001 року).

Станом на 31.12.2021 статутний капітал Товариства складає 123 000 000,00 грн., який розподіляється на наступні частки між Учасниками:

| Найменування учасників Товариства | Розмір частки у статутному капіталі, грн. | Розмір частки у статутному капіталі, %. |
|-----------------------------------|---|---|
| БОГОЛЮБОВ ГЕННАДІЙ БОРИСОВИЧ | 11 070 000 | 9% |
| АДАМЕНКО СТАНІСЛАВ ВАСИЛЬОВИЧ | 15 375 000 | 12,5% |
| КОЛОМОЙСЬКИЙ ІГОР ВАЛЕРІЙОВИЧ | 11 070 000 | 9% |
| ДІДЕНКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ | 15 375 000 | 12,5% |
| КОРФ МОРДЕХАЙ ЮДА | 30 135 000 | 24,5% |
| ЛЕЙБЕР УРІЕЛ ЦВІ | 30 135 000 | 24,5% |
| НОВІКОВ ПЕТРО ВЯЧЕСЛАВОВИЧ | 9 840 000 | 8% |
| Всього: | 123 000 000 | 100% |

Станом на 31.12.2021 статутний капітал Товариства сплачено повністю, змін у Статутному капіталі протягом 2021 року не було. Обмежень чи привілеїв жодні з часток учасників не мають. Учасники мають права визначені Законом «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та іншим чинним законодавством України.

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

Станом на 31.12.2021 року ТОВ "ПРОТОН-21" має довгострокові фінансові інвестиції у статутному капіталі інших підприємств у розмірі у розмірі 27 тис. грн.

Основними видами діяльності Товариства є:

72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук (основний);

74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.;

38.22 Оброблення та видалення небезпечних відходів;

39.00 Інша діяльність щодо поводження з відходами

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

Керівник: Глущенко Юлія Олександрівна

Головний бухгалтер: Ковальчук Тетяна Іванівна

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

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

Протягом 2021 зміни до облікової політики не вносилися.

Основні засоби

Визнавати основним засобом закінчений пристрій з усіма пристосуваннями і приладдям до нього або окремих конструктивно відокремлених предмет, що призначений для виконання певних самостійних функцій, чи відокремлений комплекс конструктивно з'єднаних предметів одного або різного призначення, що мають для їх обслуговування загальні пристосування, приладдя, керування та єдиний фундамент, унаслідок чого кожен предмет може виконувати свої функції, а комплекс - певну роботу тільки в складі комплексу, а не самостійно.

Для визнання активу основним засобом, перелічені предмети повинні мати дві ознаки:

- очікуваний строк їх корисного використання повинен перевищувати один рік;
- первісна вартість повинна бути більше 20 000 грн.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів (далі - МНМА) включати матеріальні активи з очікуваним строком корисного використання (експлуатації) понад один рік (або операційний цикл, якщо він довший за рік) вартістю не більше 20 000 гривень.

При нарахуванні амортизації МНМА у бухгалтерському та податковому обліку застосовувати такий метод: в першому місяці використання 50% його вартості та 50% у місяці вилучення активів, внаслідок невідповідності критеріям визнання активом.

Термін корисного використання (експлуатації) об'єкту основних засобів встановлюється при взятті на облік об'єкту основних засобів.

Нарахування амортизації основних засобів використовувати з використанням прямолінійного методу.

Для цілей бухгалтерського обліку та фінансової звітності амортизацію кожного окремого об'єкта основних засобів здійснювати безперервно, щомісяця протягом строку його корисного використання.

Витрати Підприємства, які пов'язані з модернізацією, дообладнанням, реконструкцією, добудовою основних засобів Підприємства, обліковуються на відповідному субрахунку

рахунку 15 "Капітальні інвестиції" із подальшим їх віднесенням на збільшення первісної вартості таких основних засобів. При чому, виводити об'єкт з експлуатації на період модернізації не обов'язково, так як деякі установки можуть працювати як з вузлами модернізації, так і без них.

Фактичні витрати на ремонт основних засобів включати до складу витрат виробництва.

Первісною вартістю об'єктів власного виробництва вважати собівартість таких об'єктів.

Ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховувати та з метою амортизації прийняти рівною нулю.

Підприємство обліковує необоротні активи тільки за первісною вартістю без урахування зменшення корисності та переоцінки до справедливої вартості.

Первісне визнання необоротних активів та групи вибуття як утримуваних для продажу проводиться на дату, коли щодо активів, групи вибуття задовольняються умови, наведені в пункті 1 р. II ПСБО 27.

Нематеріальні активи

Термін використання нематеріальних активів визначати по кожному об'єкту окремо, в момент його зарахування на баланс, виходячи з терміну використання подібних нематеріальних активів; передбачуваного морального зносу, правових чи інших подібних обмежень щодо строків використання та інших факторів.

Амортизацію нематеріальних активів здійснювати прямолінійним методом.

Ліцензії, придбані на строк більше одного року, визнаються у фінансовій звітності нематеріальними активами.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів прирівнюється до нуля.

Здійснювати переоцінку за справедливою вартістю на дату балансу тих нематеріальних активів, щодо яких існує активний ринок.

Запаси та МШП

Матеріальні активи, що використовуються не більше одного року, вважати малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП).

Нарахування зносу за МШП здійснювати у розмірі 100% балансової вартості таких предметів при передачі їх зі складу в експлуатацію. Здійснювати обов'язкове ведення кількісного обліку таких предметів у розрізі матеріально відповідальних осіб до моменту їх повної ліквідації (списання з балансу).

Обліковою одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати найменування запасів (альтернативний варіант - однорідна група).

При складанні балансу здійснювати оцінку запасів та відобразити у бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Транспортно-заготівельні витрати, що входять до первісної вартості запасів, придбаних за плату, безпосередньо включаються до собівартості запасів.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінку їх здійснювати за методом вартості перших за часом надходжень ФІФО.

Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнавати активом, якщо існує можливість отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно виражена її сума.

Поточну дебіторську за роботи, послуги, включати до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом 12 місяців із дати балансу, відображати на ту саму дату у складі поточної дебіторської заборгованості.

Довгострокову дебіторську заборгованість, відобразити в балансі за її теперішньою вартістю.

Розраховувати теперішню вартість довгострокової дебіторської заборгованості за формулою: $PV = FV : (1+i)^n$ (де PV - теперішня (продискontована) вартість; FV - майбутня вартість грошей (сума майбутнього погашення); i - ставка дисконтунання; n — кількість періодів до дати погашення).

Застосовувати для дисконтунання ставку відсотка за депозитами на аналогічний строк за аналогічних умов.

Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його суму включати до складу доходу звітного періоду.

До складу статті Інша поточна дебіторська заборгованість (ряд .1155 Балансу) в сумі 253 тис.грн. належать Дебітові залишки за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

| Рахунок обліку | Контрагент | Сутність заборгованості | Залишок на 31.12.2021, тис. грн. | % від загальної суми |
|----------------|----------------------------|---|----------------------------------|----------------------|
| 631 | Юридичні особи - резиденти | Розрахунки з вітчизняними постачальниками | 229 | 90,5 |
| 685 | Юридичні особи - резиденти | Розрахунки з іншими кредиторами | 7 | 2,8 |
| 652 | Працівники | Оплата лікарняних | 17 | 6,7 |

Зобов'язання

Зобов'язання (обов'язок чи відповідальність діяти певним чином) визнавати лише тоді, коли актив отриманий, або коли підприємство має безвідмовну угоду придбати актив.

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

Зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відобразити в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення цієї вартості залежить від виду зобов'язання та умов їх виникнення. Зобов'язання, які були спочатку класифіковані як довгострокові, але строк погашення яких на дату балансу менше 12 місяців, слід перекласифікувати у поточні. Поточні зобов'язання відобразити в балансі за сумою погашення.

Розраховувати теперішню вартість довгострокової кредиторської заборгованості за формулою: $PV = FV : (1+i)^n$ (де PV - теперішня (продискontована) вартість; FV - майбутня вартість грошей (сума майбутнього погашення); i - ставка дисконтунання; n — кількість періодів до дати погашення).

Застосовувати для дисконтунання ставку відсотка, за якою підприємство може отримати у позику кошти на аналогічний строк за аналогічних умов.

Інші поточні зобов'язання

До складу статті Інші поточні зобов'язання (ряд. 1690 Балансу) в сумі 176 670 тис.грн. належать кредитові залишки, що обліковуються за наступними рахунками бухгалтерського обліку:

| Рахунок обліку | Контрагент | Сутність заборгованості | Залишок на 31.12.2021, тис грн | % від загальної суми |
|----------------|--|--|--------------------------------|----------------------|
| 6441 | Юридичні особи - резиденти | Сума податку на додану вартість, на яку підприємство набуло право зменшити податкове зобов'язанн | 41 | 0,02 |
| 605 | Коломойський І.В. (учасник Товариства) | Беспроцентна поворотна фінансова допомога | 87 161 | 49,34 |
| 685 | Діденко І.М. (учасник Товариства) | Беспроцентна поворотна фінансова допомога | 17 354 | 9,82 |
| 685 | ТОВ «Протон-23» | Беспроцентна поворотна фінансова допомога | 1 720 | 0,97 |
| 685 | Інші юридичні особи – резиденти | Беспроцентна поворотна фінансова допомога | 70 390 | 39,84 |
| 685 | Інше | Розрахунки з іншими кредиторами | 4 | 0,01 |

3. ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Фінансовий результат до оподаткування (збиток) склав – 5 797 тис. грн. Податок на прибуток у 2021 році не нараховувався, оскільки підприємство отримало фінансовий результат – збиток.

Доходи

До складу «Доходів майбутніх періодів» включати суми доходів, нарахованих протягом поточного чи попередніх звітних періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зі ступеня завершеності операцій з надання послуг.

Установити тривалість операційного циклу:

- для надання послуг наукового характеру — 3 місяці;
- для надання послуг універсальною майстернею - 1 місяць;
- для виробництва (створення) наукового продукту (технології утилізації радіоактивних відходів) та експериментальних установок тривалість операційного циклу визначити не можливо, оскільки цей процес залежить від результатів експериментів та дослідів, які є частиною процесу виробництва наукового продукту, може тривати понад 10 років.

Доходи від продажу продукції (товарів) та надання послуг (виконання робіт) визнавати та нараховувати на дату:

- для товарів та інших активів - по даті оформлення видаткової накладної;
- для робіт (послуг) - по даті оформлення акту приймання-передачі результатів робіт (послуг).

Оцінку ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому доходи відображати у звітному періоді підписання акта про надані послуги (виконані роботи)

Для узагальнення інформації про доходи Підприємства від операційної діяльності, інвестиційної і фінансової діяльності, а також від надзвичайних подій, та з метою здійснення ефективного аналізу діяльності Підприємства, в бухгалтерському обліку відображати усі доходи підприємства наступним чином:

Доходи від операційної діяльності, які включають в себе: дохід від реалізації готової продукції, дохід від реалізації товарів та дохід від реалізації робіт і послуг, відображати на відповідних субрахунках по кредиту рахунку 70 "Доходи від реалізації".

Витрати

До «Витрат майбутніх періодів» відносити суми за підписку періодичних видань.

Підприємство використовує одночасно бухгалтерські рахунки 8 класу "Витрати за елементами" та 9 класу "Витрати діяльності".

Витрати звітного періоду визнавати та нараховувати в бухгалтерському обліку одночасно з визнанням доходів, для отримання яких вони були понесені.

До складу статей калькулювання виробничої собівартості продукції віднести:

- прямі витрати по оплати праці;
- інші прямі витрати;
- прямі матеріальні витрати;
- змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

При формуванні виробничої собівартості продукції, робіт, послуг, базою розподілу загальновиробничих витрат є обсяг прямих витрат. Об'єкти виробництва є "Технологія утилізації радіоактивних відходів" та "Експериментальна установка SNUS". В кінці кожного звітного періоду загальновиробничі витрати розподіляють в такому співвідношенні 30% на об'єкт "Технологія утилізації радіоактивних відходів" та 70% на об'єкт "Експериментальна установка SNUS".

Витратами, що не включаються в собівартість реалізованих робіт і послуг вважати:

- адміністративні витрати;
- інші операційні витрати;
- витрати на збут.

Резерви

З метою достовірного відображення в звітності поточної дебіторської заборгованості за її чистою вартістю реалізації створюється резерв сумнівних боргів, який дорівнює величині сумнівних боргів.

Величина сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, у разі визнання певних боргів – сумнівними.

Інші положення

Звіт про рух грошових коштів складати прямим методом (за формою №3).

У зв'язку з неможливістю визначення географічних та господарських сегментів згідно П(С)БО 29 «Фінансова звітність за сегментами», єдиним сегментом підприємства є 72.19 – Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук. Допоміжні сегменти відсутні.

Згідно з Положенням бухгалтерського обліку 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах» виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх періодах, здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного періоду. Виправлення помилок, які відносяться до попередніх періодів, передбачає повторне відображення відповідної порівняльної інформації у фінансовій звітності.

у 2021 році Товариством було здійснено наступні коригування:

| Назва звіту, код рядка | Дані, Фінансової звітності станом на 31.12.2020р. /за 2020р. | Дані, фінансової звітності станом на 01.01.2021/ за 2020р. | Сума розбіжностей, тис.грн. | Причина виправлень |
|--|--|--|-----------------------------|--|
| р.1420 Балансу "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)" | (35 656) | (35 665) | -9 | виправлення помилок минулих періодів, які не впливають на величину нерозподіленого прибутку, шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року, відповідно до ПСБО 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах" |
| р. 1690 Балансу "Інші поточні зобов'язання" | 158 122 | 158 131 | 9 | виправлення помилок минулих періодів, не врахована заборгованість по орендній платі |

4. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

Відповідно до НП(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» нами ідентифіковані такі пов'язані сторони нашого товариства:

| 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 |
|--|---|---|--|
| Глуценко Юлія Олександрівна | Генеральний директор ТОВ "Протон-21" | Поточні виплати заробітної плати відповідно посадових окладів, виплата заробітної плати та сплата податків в повному обсязі своєчасно | ----- |
| Корф Мордехай Юда | Учасник - власник 24,5% статутного капіталу | Операцій не було, заборгованість відсутня | ----- |
| Лейбер Уріел Цві | Учасник - власник 24,5% статутного капіталу | Операцій не було, заборгованість відсутня | ----- |
| ТОВ "Протон-23" | ТОВ "Протон-21" є учасником ТОВ "Протон-23" (90,5%) | У 2021 році ТОВ "Протон-23" (позикодавець) надано поворотні безвідсоткові фінансові допомоги у сумі 1737,5 тис.грн. | Історичної собівартості, звичайні ціни |

| 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 |
|--|---|---|--|
| | | <p>Залишок Кт 685 рах. на 01.01.2021 - відсутній, на 31.12.2021 становить 1719.9 тис.грн.</p> <p>У 2021 році ТОВ "Протон-23" погасило дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги у розмірі 548 тис.грн. Залишок Дт 361 на 01.01.2021 548 тис.грн., на 31.12.2021 - відсутній.</p> <p>У 2021 році ТОВ "Протон-23" погасило заборгованість у розмірі 1 064,5 тис.грн. Залишок Дт 377 на 01.01.2021 1064,5 тис.грн., на 31.12.2021 - відсутній.</p> | |

Ми розкрили повний перелік пов'язаних осіб і всі операції і віносини з пов'язаними сторонами, про які нам відомо.

Операцій з пов'язаними сторонами, які виходять за межі нормальної діяльності Товариства в звітному році не було.

5. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

У 2021 році Товариство здійснювало дослідження, відповідно до основного КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук. Науково дослідні роботи та дослідження проводились з метою розробки принципів нової технології утилізації радіоактивних відходів, які виникають в результаті експлуатації сучасних АЕС.

Великий колектив фахівців на чолі з директором лабораторії Адаменко С.В., дали верифікований і успішно продемонстрований результат, який готовий до масштабування і комерціалізації. Цією командою винайдені і запатентовані спосіб і пристрій, що дозволяють ініціювати і здійснювати ядерні перетворення, які виділяють величезну кількість енергії в процесі, які називаються КОГЕРЕНТ ЯДЕРНИЙ СИНТЕЗ.

Результати ядерних перетворень в рамках підходу Proton technology, КОЛЕКТИВНОГОКОГЕРЕНТНОГО ЯДЕРНОГО СИНТЕЗУ, мають такі характеристики:

- Дуже високий вихід енергії. Енергія, що виділяється процесом, перевищує вхідну енергію до десяти тисяч разів.
- Процес безпечний. З точки зору непрофесіонала, цей процес включає в себе вибухи металевих стрижнів електронним пучком. Фізично процес зміни атомної структури розвивається від периферії до центру матеріалу мішені з використанням обмеженої частини речовини, що виключає неконтрольоване катастрофічна подія.
- Чистий і зелений. Немає радіоактивності. Це природний процес. Він спонтанно розвивається в напрямку оптимізації енергії ядерної структури частини паливного речовини, вагою від часток грама до кількох грамів. Він завжди одночасно включає в себе досить атомів для оптимальної «перепакування» їх ядер. В результаті, отриманий продукт ніколи не містить радіоактивних (енергетично неоптимальні) ядер і їх «осколків».
- Рясне, дешеве паливо. Воно не є важливим для технології когерентного ядерного синтезу (самопідтримуваний вибуховий процес, що розвивається в твердій мікро-мішені під

впливом надпотужного електронного пучка), в якому вихідні атоми дають свої електрони і нуклони для самоорганізованих оптимальних по енергії ядер і атомів стійких ізотопів заліза, які завжди є компонентом золи, результатом «ядерного спалювання речовини». Тому будь-яке дороге і доступне тверда речовина, таке як метал, полімер, композит і т. д., з більшою або меншою ефективністю може використовуватися як для технології когерентного ядерного синтезу. Конкретні витрати на таке паливо в собівартості виробленої енергії зникають малі - вони в десять тисяч разів менше поточних витрат.

Розвиток описаних вище технологій призвело до можливості стверджувати, що за алгоритмами «Proton Technology» можна нейтралізувати як існуючі, так і ті, що знову з'являються відходи, і почати процес освоєння нових хімічних елементів, включаючи надважкі.

6. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

З 24 лютого 2022 року здійснено військовий напад Росії на територію України. Ми звертаємо увагу на питання введення воєнного стану в Україні з 24.02.2022р. на підставі Указа президента України «Про введення воєнного стану в Україні» №64/2022 від 24.02.2022р.) Наслідки збройного конфлікту, який відбувається в Україні, відчуються у різноманітних сферах життєдіяльності та функціонування підприємств, суспільства і держави в цілому. Військові конфлікти призводять до цілого ряду небезпечних впливів на результати діяльності в цілому. В залежності від такої ситуації знаходяться:

- можливе знищення активів. На сьогоднішній день активи Товариства не зазнали такого впливу;
- затримання платежів у зв'язку з призупиненням (частковим призупиненням) діяльності більшої частини підприємств та погіршення платоспроможності бізнесу. В зв'язку з цим Керівництво дещо змінює напрям використання наявних коштів та майбутніх надходжень: першочергово кошти будуть прямувати на підтримання господарчої діяльності та виконання першочергових зобов'язань, а програми інвестиційного фінансування будуть переглядатись в сторону скорочення;
- призупинення договірних процесів. Загальний стан економіки України під час воєнних дій зазнає катастрофічних наслідків. Враховуючи те, що основні контрагенти знаходяться не в зоні бойових дій, керівництво очікує, що фінансове становище компанії вдасться утримати на нормальному рівні на протязі подальших періодів;
- переведення частини працівників на дистанційну роботу або призупинення трудових договорів.

Для фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, вплив подій та ринкової кон'юнктури, що виникли внаслідок війни в Україні, на фінансову звітність, є некоригуючими подіями. Це пов'язано з тим, що значні несприятливі зміни в економічних умовах та політичному/діловому середовищі стали прямим наслідком подій, що відбулися після звітної дати, тобто після закінчення звітного періоду.

Товариство не вбачає необхідності в коригуванні показників фінансової звітності за 2021 рік з врахуванням цієї ситуації.

7. ПРИПУЩЕННЯ ПРО БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність ТОВ «ПРОТОН-21» за 2021 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.

Проте у звітному періоді виникли обставини, які зумовили нас провести додатковий аналіз щодо подальшої безперервності діяльності нашого Товариства.

24 лютого 2022 року розпочався військовий напад Російської Федерації на Україну. Активи Товариства не знаходяться в епіцентрі військових дій. Керівництво не зупинило діяльність Товариства, але з частиною робітників призупинено дію трудових договорів, деякі працюють в режим дистанційної роботи. Товариство не здійснює діяльність з особами, які знаходяться в санкційних списках Державної служби фінансового моніторингу. Загальний підхід майбутньої діяльності Товариства майже не зміниться. Очікується зменшення суми доходів, але це не буде суттєвим впливом на безперервну діяльність.

Проведення бойових дій в Україні які тривають і на час надання цієї фінансової звітності призводить до суттєвого погіршення загального економічного стану та поглиблення кризи. Поліпшення економічної ситуації в країні залежить в першу чергу від тривалості військової агресії Російської Федерації проти України, а також сукупності економічних, фінансових та правових заходів, які будуть впроваджені на протязі всього воєнного періоду та після нього. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії.

Невідомий характер майбутніх подій та непередбачуваності воєнної ситуації не дає підготувати реальний прогноз грошових потоків на подальший період та зробити аналіз цього прогнозу в рамках оцінки майбутніх дій керівництва, утруднено оцінку надійності існуючої на даний час інформації для прогнозів, сумнівно визначити адекватність припущень, які б могли бути покладені у прогнози. Зазначене свідчить, що затверджені фінансові плани можуть виявитися за межами реальної досяжності.

Керівництво визнає, що ці події вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі Проте зараз Товариство працює у нормальному режимі, планів або очікувань щодо припинення діяльності немає. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості.

Генеральний директор

Глуценко Ю.О.

Головний бухгалтер

Ковальчук Т.І.



Дата 20.05.2022р.

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
за 2021 рік
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОТОН-21"

1. Організаційна структура та опис діяльності Товариства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОТОН-21" (далі по тексту Товариство) засноване та здійснює свою діяльність відповідно до діючого законодавства України.

Код ЄДРПОУ 31672893

Дата державної реєстрації: 17.09.2001 Дата запису: 24.01.2006 Номер запису: 1339120000002484

Станом на 31.12.2021 статутний капітал Товариства становить 123 млн. грн.:

| Найменування учасників Товариства | Розмір частки у статутному капіталі, грн. | Розмір частки у статутному капіталі, %. |
|-----------------------------------|---|---|
| БОГОЛЮБОВ ГЕННАДІЙ БОРИСОВИЧ | 11 070 000 | 9% |
| АДАМЕНКО СТАНІСЛАВ ВАСИЛЬОВИЧ | 15 375 000 | 12,5% |
| КОЛОМОЙСЬКИЙ ІГОР ВАЛЕРІЙОВИЧ | 11 070 000 | 9% |
| ДДЕНКО ІГОР МИКОЛАЙОВИЧ | 15 375 000 | 12,5% |
| КОРФ МОРДЕХАЙ ЮДА | 30 135 000 | 24,5% |
| ЛЕЙБЕР УРІЕЛ ЦВІ | 30 135 000 | 24,5% |
| НОВІКОВ ПЕТРО ВЯЧЕСЛАВОВИЧ | 9 840 000 | 8% |
| Всього: | 123 000 000 | 100% |

Фактична та юридична адреса Товариства:

08132, Київська обл., Києво-Святошинський р-н, місто Вишневе, вулиця Чорновола, будинок 48-А

У Товариства відсутні відокремлені підрозділи.

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

72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук (основний);

74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.;

38.22 Оброблення та видалення небезпечних відходів;

39.00 Інша діяльність щодо поводження з відходами

Перелік діючих ліцензій та дозволів Товариства станом на 31.12.2021

| № п/п | Номери отриманих ліцензій | Дата видачі | Строк дії |
|-------|---|-------------|------------|
| 1 | Ліцензія №ОВ 010035 переоформлена 22 жовтня 2008 року Північною державною інспекцією з ядерної та радіаційної безпеки Державної інспекції ядерного регулювання України на право провадження діяльності з використання джерел іонізуючого випромінювання | 22.10.2008 | 07.12.2023 |

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

Генеральний директор: Глущенко Юлія Олександрівна
Головний бухгалтер: Ковальчук Тетяна Іванівна

2. Результати діяльності

Фінансовий результат

Фінансовий результат до оподаткування в 2021 році мав від'ємне значення (-5 797) тис. грн, що на 3267 тис. грн менше за показник 2020 року.

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 2021 році, тис. грн | Обсяг у 2020 році, тис. грн | Δ (+ збільшення витрат, - зменшення витрат в 2021 році порівняно з 2020 роком) |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Адміністративні витрати | 2 790 | 2 115 | +675 |
| Інші операційні витрати | 3 307 | 3 174 | +133 |
| Усього: | 6 097 | 5 289 | +808 |

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 2021 році, тис. грн | Обсяг у 2020 році, тис. грн | Δ (+ збільшення доходів, - зменшення доходів в 2021 році порівняно з 2020 роком) |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--|
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 9 | 2 740 | -2 731 |
| Інші операційні доходи | 70 | 15 | +55 |
| Інші фінансові доходи | 32 | 4 | +28 |
| Інші доходи | 189 | - | +189 |
| Усього: | 300 | 2 759 | -2 459 |

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 31.12.2021 року ТОВ "ПРОТОН-21" ліквідне та платоспроможне, має досить стійкий фінансовий стан:

| Показник | Формула розрахунку | Значення показника станом на 31.12.2021 року | Примітки |
|--|---|--|---|
| Коефіцієнт ліквідності: 1. Загальний (коефіцієнт покриття) | $K 1.1 = \frac{\Phi 1 \text{ р. } 1195}{\Phi 1 \text{ р. } 1695}$ | $K 1.1 = 1,28$ | Коефіцієнт загальної ліквідності вказує, що Підприємство має достатньо ресурсів, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Теоретичне значення більше 1. |
| 2 Чистий оборотний капітал. тис грн. | $K 1.2 = \Phi 1 \text{ р. } 1195 - \Phi 1 \text{ р. } 1695$ | $K 1.2 = 50 735$ | Теоретичне значення більше 0. Підприємство досить ліквідне та стабільне, достатньо чистого оборотного капіталу. |

Контроль ліквідності ТОВ "ПРОТОН-21" здійснює шляхом планування ліквідності. Компанія аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями. Керівництво підприємства регулярно здійснює заходи для визначення відповідності 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.

Протягом 2021 року, в структурі власного капіталу Товариства відбулися наступні зміни:
Структура власного капіталу

| Стаття | На 01.01.2021 тис. грн. | На 31.12.2021, тис. грн. | Δ, тис. грн. |
|--|----------------------------|-----------------------------|---------------|
| Статутний капітал | 123 000 | 123 000 | - |
| Нерозподілений прибуток(непокритий збиток) | (35 665) | (41 462) | -5 797 |
| Усього за розділом | 87 335 | 81 538 | -5 797 |

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

- Статутний капітал Товариства не змінився.
- Непокритий збиток збільшився на 5 797 тис. грн. в результаті отриманого в 2021 році фінансового результату.
- Вартість чистих активів станом на 31.12.2021 Товариства менше розміру статутного капіталу та складає 81 538 тис. грн.

На протязі 2021 року Товариство не нараховувало та не сплачувало власникам дивідендів.

Довгострокові зобов'язання станом на 31.12.2021 відсутні.

Поточні зобов'язання включають:

| Стаття | На 01.01.21 тис. грн. | На 31.12.21, тис. грн. | Δ, тис. грн. (+ збільшення поточних зобов'язань, - зменшення) |
|--|--------------------------|---------------------------|---|
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 0 | 72 | +72 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 112 | 130 | +18 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування | 74 | 74 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці | 409 | 458 | +49 |
| Поточні забезпечення | 2 062 | 2 175 | +113 |
| Інші поточні зобов'язання | 158 131 | 176 670 | +18 539 |
| Усього за розділом | 160 788 | 179 579 | +18 791 |

4. Екологічні аспекти

Діяльність Товариства не завдає негативного впливу на навколишнє середовище.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2021 року кількість штатних працівників на Товариства складала 59 осіб, з них постійно: 10, також працювало за суїсництвом 8 осіб.

Кількість жінок на керівних посадах 2 особи.

На підприємстві встановлена почасово-преміальна система оплати праці.

Через оплату праці на Товариства 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 Товариства (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 спецодежды, спецвзуття або відшкодування витрат працівникам за придбання ними спецодежды та інших засобів індивідуального захисту в разі невидачі їх адміністрацією, вартість подарунків до свят і квіткових на видовищні заходи для працівників та дітей працівників, тощо).

6. Ризики

Найголовнішим чинником, що формує систему управління ризиками Товариства, на сьогоднішній день є військова агресія Російської Федерації проти України та поширення зони збройного конфлікту. Військовий стан, запроваджений Указом Президента України №64/2022 від 24.02.2022, а також всі накладені ним обмеження, найістотнішим чином впливає на планування майбутньої діяльності Товариства. Істотна невизначеність майбутніх умов не дає можливості ані менеджменту, ані партнерам, особливо іноземним, провадити діяльність в звичайному режимі.

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності Товариства, 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 Товариства 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. Товариство 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. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Товариство 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. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості.

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

- 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

У 2021 році Товариство здійснювало дослідження, відповідно до основного КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук. Науково дослідні роботи та дослідження проводились з метою розробки принципів нової технології утилізації радіоактивних відходів, які виникають в результаті експлуатації сучасних АЕС.

8. Фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2021 року ТОВ "ПРОТОН-21" має довгострокові фінансові інвестиції у статутному капіталі інших підприємств у розмірі у розмірі 27 тис. грн.

9. Перспективи розвитку

У майбутньому Товариство планує продовжити дослідження з метою розробки технології утилізації радіоактивних відходів, які виникають в результаті експлуатації сучасних АЕС.

Генеральний директор _____ Глуценко Юлія Олександрівна

Головний бухгалтер _____ Ковальчук Тетяна Іванівна

Дата 20.05.2022 р



Всього прошиито, пронумеровано і
скріплено печаткою

34 (тридцять чотирьох) арк.

Директор ТОВ «АЙШО-АУДИТ»

А.О. Василенко

