

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Ромстал Україна"

Територія UA800000000000551439

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ ¹

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2021	12	31
32346937		
UA800000000000551439		
1005		
240		
46.73		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік			Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік			Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	7	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	9			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	13	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7		8			10	11	12		13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	264	246	38	-	-		-	-	-	28	-	-	-	-	302	274
Гудвіл	080	264	246	38	-	-		-	-	-	28	-	-	-	-	302	274
	090	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

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

1 Кошифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісно зносу	первісно зносу			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	28031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28031	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	322690	83832	2105	-	-	724	108	6059	-	-	-	324071	89783	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	13792	11489	3936	-	-	3915	456	1028	-	-	-	13813	12061	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	23197	11820	11068	-	-	1920	1454	4188	-	-	-	32345	14554	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	813	797	68	-	-	65	65	17	-	-	-	816	749	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	448	134	-	-	-	42	6	36	-	1	-	407	164	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	8728	5070	3453	-	-	2227	380	872	-	-	-	9954	5562	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	397699	113142	20630	-	-	8893	2469	12200	-	1	-	409437	122873	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14
вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів
вартість основних засобів, призначених для продажу
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій
3 рядка 260 графа 8
вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду
3 рядка 260 графа 5
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)
487

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво			
Придбання (виготовлення) основних засобів	280	-	460
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	290	12905	9
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1544	153
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	34	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	14483	622

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
1	2	3	довгострокові 4 поточні 5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			
асоційовані підприємства	350	-	-
дочірні підприємства	360	-	-
спільну діяльність	370	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-
акції	390	-	-
облігації	400	-	-
інші	410	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-

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)
за собівартістю	(424)
за справедливою вартістю	(425)
за амортизованою собівартістю	(426)

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	8570	-
Операційна курсова різниця	450	40384	19196
Реалізація інших оборотних активів	460	1434	3286
Штрафи, пені, неустойки	470	46	4
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	13410	7674
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	2411
непродуктивні витрати і витрати	492	X	1902
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
Пропенти	540	x	3573
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	8	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	82	107
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	174	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-	
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	-	%
З рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів	(633)	-	

VI. Грошові кошти

Найменування показника		Код рядка	На кінець року
1	2	3	
Готівка	640	344	
Поточний рахунок у банку	650	32957	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	528	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
Разом	690	33829	

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	-	4408	-	4408	-	-	-
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	13454	977	-	1077	-	-	13354
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	7316	2411	-	1108	-	-	8619
Разом	780	20770	7796	-	6593	-	-	21973

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	86	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	336	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	318	-	-
Запасні частини	850	818	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малопінні та швидкозношувані предмети	880	791	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	146884	-	-
Разом	920	149233	-	-

З 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)	28
(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	13562	13562	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	5946	5946	-	-

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

(951)	-
(952)	-

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	925
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточно рішення щодо винуватців , за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код 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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	12228
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																
	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																
	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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



Керівник
Онофрейчук Василь Дмитрович

Головний бухгалтер
Колесник Вікторія Анатолівна

**Примітки до фінансової звітності,
включаючи стислий виклад значущих облікових політик та інші пояснювальні записки
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Ромстал Україна»
за 2021 рік**

Короткий опис основної діяльності підприємства Товариства з обмеженою відповідальністю «Ромстал Україна» (надалі – підприємство).

Основні види діяльності підприємства:

- Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;
- Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього
- Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування.

Середня кількість працівників – 163 чол.

При веденні бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності підприємство застосовує національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), затверджені Міністерством фінансів України.

Ця фінансова звітність станом на 31 грудня 2021 року, що підготовлена з застосуванням НП(С)БО затверджена від імені керівництва підприємства - 15.03.2022 р.

При веденні бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності підприємство застосовує національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, затверджені Міністерством фінансів України.

I. Короткий опис обраної облікової політики шляхом розкриття принципів оцінки статей звітності та методів обліку щодо окремих статей звітності.

1. Запаси:

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

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО);

Транспортно-заготівельні витрати включає безпосередньо до первісної вартості придбаних запасів (спосіб прямого обліку).

2. Необоротні активи:

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

Застосовує прямолінійний метод амортизації основних засобів із передбачених пунктом 26 НП(С)БО 7.

Застосовує для малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів такий метод амортизації: в першому місяці використання об'єкта 100 відсотків його вартості.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів включає 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.

Для інших необоротних матеріальних активів застосовує прямолінійний метод амортизації.

Застосовує прямолінійний метод амортизації нематеріальних активів.

Первісне визнання необоротних активів та групи вибуття як утримуваних для продажу проводиться на дату оприбуткування активів, придбаних з метою продажу.

3. Доходи, витрати:

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг проводиться шляхом вивчення виконаної роботи.

Витрати відображати в бухгалтерському обліку у відповідності з П(С) БО 16 «Витрати» з використанням рахунків 8 та 9 класів

4. Інше з облікової політики підприємства:

Суттєвою є інформація, відсутність якої може вплинути на рішення користувачів фінансової звітності.

Підприємством встановлені кількісні критерії та якісні ознаки суттєвості інформації про господарські операції та статті фінансової звітності мають забезпечити надання користувачам всієї інформації з достатньою деталізацією про фактичні та потенційні наслідки господарських операцій та подій, здатних вплинути на рішення, що приймаються на її основі.

Оцінка активів або зобов'язань в операціях пов'язаних сторін здійснюється методом балансової вартості.

Стосовно періодичності та об'єктів проведення інвентаризації прийняти наступні рішення – для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансової звітності проводити щорічно інвентаризацію активів і зобов'язань відповідно до діючого Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань, затвердженого Міністерством фінансів України.

Курсові різниці на дату здійснення господарської операції визначає у межах здійсненої операції.

Операції з безготівкових розрахунків в іноземній валюті відображає у валюті звітності із застосуванням валютного курсу на початок дня, дати здійснення операції (дати визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

II. Розкриття інформації

1. Інформація про власний капітал:

Статутний капітал підприємства становить 263 990 тис. грн.

Розподіл часток зареєстрованого капіталу між власниками:

Особливих привілеїв або обмежень серед власників немає.

Змін у складі часток власників у зареєстрованому капіталі у звітному періоді не було.

2. Інформація про призначення та умови використання кожного елемента власного капіталу (крім зареєстрованого капіталу)

Елемент власного капіталу «Капітал у дооцінках» використовується для обліку і узагальнення інформації про дооцінки (уцінки) необоротних активів і фінансових інструментів, які відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку відображаються у складі власного капіталу і розкриваються у звіті про фінансові результати (звіті про сукупний дохід). Залишок на цьому рахунку зменшується у разі уцінки та вибуття зазначених активів, зменшення їх корисності тощо.

Елемент власного капіталу «Нерозподілені прибутки (непокриті збитки)» використовується для обліку нерозподілених прибутків чи непокритих збитків поточного та минулих років, а також використаного в поточному році прибутку.

3. Інформація про склад грошових коштів:

На дату звітності грошові кошти підприємства складають – 33 829 тис. грн з них:

- кошти на рахунках у банках 32 957 тис. грн, з них на спец. рахунок ПДВ – 0,1 тис. грн;
- готівка – 344 тис. грн;
- депозити до запитання – відсутні.

4. Інформація про склад статей звіту про рух грошових коштів:

«Інші надходження» (код рядка 3095): Розрахунки з іншими дебіторами – 19 968 тис. грн, Розрахунки з іноземними покупцями – 709 тис. грн;

- «Інші витрачання» (код рядка 3190): розрахунки з підзвітними особами – 2 628 тис. грн, Розрахунки з іншими кредиторами – 85 347 тис.

- Сума грошей, які є в наявності у підприємства і які недоступні для використання – відсутня.

5. Інформація щодо виправлених помилок, які місце в попередніх періодах

Підприємством не здійснювалось виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року, якщо такі помилки впливають на величину нерозподіленого прибутку непокритого збитку).

6. Розкриття підприємством події, що відбулася після дати балансу (інформацію про зміст події та оцінку її впливу на фінансовий результат або обґрунтування щодо неможливості зробити таку оцінку):

Після 31 грудня 2021 р. Товариство здійснювало свої операції в ході своєї звичайної діяльності та керівництво вважає, що воно вжило всі необхідні заходи для підтримки економічної стабільності Товариства в цих умовах.

Керівництво вважає, що в 2021 р. вжило всіх необхідних заходів для покращення фінансової стійкості Товариства, але виникли негативні події після звітного періоду, а саме військове вторгнення 24 лютого 2022 р. Російської Федерації на територію України.

Ці події можуть вплинути на ризик суттєвої невизначеності щодо безперервності діяльності Товариства.

Активи Товариства схильні до ризику пошкодження внаслідок ракетних та артилерійських ударів, які регулярно наносяться російськими збройними формуваннями на території України. Наразі вплив даного фактору на фінансову звітність не можна достовірно оцінити.

Керівництво вважає, що воно вживає всі заходи для забезпечення стійкості бізнесу Товариства в теперішніх умовах. Непередбачувані подальші події, пов'язані з військовими діями та погіршення в економіці країни можуть негативно впливати на результати діяльності Товариства та його фінансове становище. Всі необхідні коригування будуть внесені до фінансової звітності, як тільки про них буде відомо.

7. Інформація про основні засоби.

Група основних засобів (рах. 104) «Машини та обладнання» – прямолінійний метод амортизації, термін використання 2 – 5 років.

Група основних засобів (рах. 105) «Транспортні засоби» – прямолінійний метод амортизації, термін використання 5 – 10 років.

Група основних засобів (рах. 106) «Інструменти, прилади та інвентар» – прямолінійний метод амортизації, термін використання 4 роки.

Сума укладених угод на придбання у майбутньому основних засобів – укладених угод немає.

Бухгалтерській облік позабалансового рахунку 01 «Орендовані необоротні активи» підприємством ведеться в аналітичному розрізі з вимогою забезпечити кількісно-сумову та якісну інформацію про наявність і рух об'єктів бухгалтерського обліку на відповідному синтетичному рахунку 0 «Позабалансові рахунки».

8. Інформація про нематеріальні активи.

Методи амортизації та діапазон строків корисного використання нематеріальних активів – прямолінійний метод, термін використання – строк ліцензії.

Сума угод на придбання у майбутньому нематеріальних активів – угод немає.

Загальна сума витрат на дослідження та розробки, включена до складу витрат звітного періоду – втрати відсутні.

Причини визнання невизначеним строку корисного використання нематеріального активу та його балансова вартість – немає.

Склад нематеріальних активів, інформація про які є суттєвою, їх балансова вартість та строк корисного використання, що залишився – суттєва інформація відсутня.

9. Інформація про запаси

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО);

10. Інформація про дебіторську заборгованість

Перелік дебіторів і суми довгострокової дебіторської заборгованості – на підприємстві такої заборгованості немає.

Перелік дебіторів і суми дебіторської заборгованості пов'язаних сторін, з виділенням внутрішньогрупового сальдо дебіторської заборгованості – такі операції в звітному періоді відсутні.

Бухгалтерській облік позабалансового рахунку 071 «Списана дебіторська заборгованість» підприємством ведеться в аналітичному розрізі з вимогою забезпечити кількісно-сумову та якісну інформацію про наявність і рух списаної дебіторської заборгованості в бухгалтерського обліку на відповідному синтетичному рахунку 0 «Позабалансові рахунки».

Склад і суми статті балансу «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 13 562 тис. грн, зокрема по рахункам:

361 «Розрахунки з вітчизняними покупцями» – 20 895 тис. грн;

362 «Розрахунки з іноземними покупцями» – 51 тис. грн;

381 «Резерв сумнівних боргів» – 7 383 тис. грн.

11. Склад і суми статті балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість» на кінець звітного періоду – 5 946 тис. грн, в тому числі по рахункам:

377 «Розрахунки з іншими дебіторами» – 4 816 тис. грн, з нього: 3771 «Розрахунки з іншими дебіторами» – 3 812 тис. грн; 3773 «Розрахунки з іншими дебіторами в іноземній валюті» – 815 тис. грн; 3775 «Розрахунки з робітниками та службовцями по іншим операціям» – 190 тис. грн;

378 «Розрахунки з державними цільовими фондами» – 270 тис. грн;

389 «Резерв сумнівних боргів по іншій дебіторській заборгованості» – 924 тис. грн;

6852 «Розрахунки з іншими кредиторами (у розрізі замовлень)» – 24 тис. грн;

Підприємство нараховує резерв сумнівних боргів методом абсолютної суми сумнівної заборгованості.

На кінець звітного періоду залишок резерву сумнівних боргів складає 8 618 тис. грн. Залишок резерву сумнівних боргів за кожною статтею дебіторської заборгованості по рахункам складає:

361 «Розрахунки з вітчизняними покупцями» – 7 383 тис. грн;

3771 «Розрахунки з іншими дебіторами» - 924 тис. грн.;

631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» – 311 тис. грн.

У звітному періоді відбулося утворення резерву сумнівних боргів на суму 2 411 тис. грн, зокрема по рахункам:

361 «Розрахунки з вітчизняними покупцями» – 2 144 тис. грн;

631 «Розрахунки з вітчизняними постачальниками» – 235 тис. грн;

3771 «Розрахунки з іншими дебіторами» – 32 тис. грн.

12. Інформація про зобов'язання

Інформація про перелік і суми зобов'язань, що включені до статей балансу:

– «Інші довгострокові зобов'язання» - довгострокові зобов'язання відсутні.

– «Інші поточні зобов'язання» сума складає 5 688 тис. грн., зокрема, по рахункам:

3721 «Розрахунки з підзвітними особами в національній валюті» - 2 тис. грн.;

6441 «Податковий кредит» – 5 333 тис. грн.;

6851 «Розрахунки з іншими кредиторами» – 288 тис. грн.;

6853 «Розрахунки з іншими кредиторами (в іноземній валюті)» – 58 тис. грн.;

6855 «Розрахунки по виконавчих листах» – 9 тис. грн.

Підприємством створюється забезпечення для відшкодування (майбутніх) операційних витрат на виплату відпусток працівникам;

Залишок забезпечення на початок і кінець звітного періоду відсутній.

Збільшення забезпечення протягом звітного періоду внаслідок створення забезпечення або додаткових відрахувань – 15 545,91 грн.

Невикористана сума забезпечення, що сторнована у звітному періоді – немає.

Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення – немає.

За кожним видом непередбачених зобов'язань наводиться інформація:

- стислий опис зобов'язання та його сума – непередбачених зобов'язань немає;
- невизначеність щодо суми або строку погашення – немає;
- сума очікуваного погашення зобов'язання іншою стороною – немає.

13. Інформація про фінансові інвестиції

Балансова вартість фінансових інвестицій, що включені до складу статті балансу «Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств», за такими видами:

фінансові інвестиції в асоційовані підприємства - відсутні;

фінансові інвестиції в дочірні підприємства – відсутні;

фінансові інвестиції у спільну діяльність із створенням юридичної особи (спільного підприємства) на підприємстві відсутні.

Фінансові інвестиції, що включені до складу статей балансу «Інші довгострокові фінансові інвестиції» та «Поточні фінансові інвестиції» за собівартістю, за справедливою вартістю, за амортизованою собівартістю відсутні.

14. Інформація про фінансові інструменти

Фінансові інструменти на підприємстві включають фінансові активи, зокрема, це – грошові кошти, не обмежені для використання, та їх еквіваленти.

15. Інформацію щодо операційної оренди, як орендаря

Загальну суму майбутніх мінімальних орендних платежів за невідмовною орендою на дату балансу для кожного з таких строків оренди:

- до одного року – немає;
- від одного до п'яти років – немає;
- більше п'яти років – немає.

16. Інформацію щодо операційної оренди, як орендодавця

Підприємство припускає, що сума майбутніх мінімальних орендних платежів за угодами невідмовної операційної оренди на дату балансу загальною сумою та окремо для кожного з таких строків оренди буде складати:

- до одного року – суму не передбачає;
- від одного до п'яти років – суму не передбачає;
- більше п'яти років – суму не передбачає.

Непередбачену орендну плату, включену у звітному періоді до складу фінансового доходу (витрат) – немає.

17. Інформація щодо витрат

Склад і суму витрат, які не включені до статей витрат Звіту про фінансові результати, а відображені безпосередньо у складі власного капіталу – немає.

Склад і суму витрат, які не включені до статей витрат Звіту про фінансові результати, а відображені безпосередньо у складі власного капіталу (крім вилучення капіталу та розподілу між власниками) – в звітному періоді немає таких витрат.

18. Інформація щодо податку на прибуток

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання не наводяться:

- у проміжній фінансовій звітності;
- у річній фінансовій звітності.

У проміжній фінансовій звітності відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання не наводяться у балансі в сумі зазначених активів і зобов'язань, що визначені на 31 грудня попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності. У таких випадках у статті «Податок на прибуток від звичайної діяльності» проміжного Звіту про фінансові результати наводиться лише сума поточного податку на прибуток, а на дату річного балансу в бухгалтерському обліку і фінансовій звітності не розраховувались та не здійснюється відповідне коригування (збільшення, зменшення) суми витрат з податку на прибуток з урахуванням змін відстрочених податкових активів і відстрочених податкових зобов'язань за звітний рік.

Пояснення різниці між витратами (доходом) з податку на прибуток та добуток облікового прибутку (збитку) на застосовану ставку податку на прибуток відсутні.

Ставка податку на прибуток не змінювалась.

Сума та період дії тимчасових податкових різниць, що підлягають вирахуванню, сума податкових збитків і невикористаних податкових пільг, пов'язаних з невизнанням відстроченого податкового активу не розраховувались.

Сума тимчасових податкових різниць, пов'язаних з фінансовими інвестиціями у дочірні, асоційовані та спільні підприємства, щодо яких відстрочені податкові зобов'язання не були визнані відсутні.

Сума визнаних відстрочених податкових активів (за кожним видом) і визнаних відстрочених податкових зобов'язань (за кожним видом) – не розраховувались.

Сума витрат (доходу) з податку на прибуток, пов'язаних з прибутком (збитком) від діяльності, що припинена – відсутні.

19. Інформація щодо будівельних контрактів

Будівельних контрактів немає.

20. Інформація щодо об'єднання підприємств

Об'єднання підприємств у звітному періоді не відбувалось.

21. Інформація щодо впливу змін валютних курсів

Сума курсових різниць, що включена протягом звітного періоду до складу іншого додаткового капіталу, а також інформації, що пояснює взаємозв'язок між сумою таких курсових різниць на початок і на кінець звітного періоду – немає.

Зміни ознак класифікації діяльності господарської одиниці за межами України не було.

22. Інформація щодо впливу інфляції

Коригувати показники фінансової звітності із застосуванням НП(С)БО 22 у 2020 році не було потреби.

23. Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін

У звітному періоді операції з пов'язаними сторонами підприємством не проводились, крім операцій з провідним управлінським персоналом по рахунку 3775 «Розрахунки з робітниками та службовцями по іншим операціям» на суму 10 000 грн. – погашення позики.

Оцінка активів або зобов'язань в операціях пов'язаних сторін здійснюється методом балансової вартості.

Сума дебіторської заборгованості по операціям з пов'язаними сторонами на дату звітності відсутня.

Якщо одна пов'язана сторона здійснює контроль або перебуває під контролем іншої пов'язаної сторони, то інформація про характер відносин пов'язаних сторін наводиться незалежно від наявності операцій між ними – немає.

Інформація про одержані від підприємства провідним управлінським персоналом:

Поточні виплати – 2 827 тис. грн (сума очищена від податків та зборів)

Інші довгострокові виплати – не було.

Виплати по закінченні трудової діяльності – не було.

Виплати при звільненні – не було.

Позики – 10 000 грн. – погашення.

24. Інформація щодо виплати працівникам

Програми з визначеним внеском, що включені до витрат звітного року на підприємстві, відсутні, тому ми не наводимо в примітках суми відрахувань.

Програми з визначеною виплатою підприємством в звітному періоді не запроваджувались.

Програм виплат інструментами власного капіталу в звітному періоді підприємством не було.

Виплати працівникам підприємством, окрім поточних виплат не було.

25. Інформація щодо необоротних активів, утримувані для продажу, та припинена діяльність

Необоротні активи та група вибуття, утримувані для продажу, та пов'язані з ними зобов'язання, а також результати їх продажу (вибуття) згідно з НП(С)БО 27 у 2021 році у підприємства – 487 тис. грн.

26. Інформація щодо зменшення вартості активів

На дату річного балансу підприємство оцінює, чи існують ознаки можливого зменшення корисності активу. Така оцінка передбачає застосування значних суджень. У звітному періоді комісія зі зменшення корисності активу підприємства не виявила ознак про зменшення корисності активу тому не визначалась суми очікуваного відшкодування активу. Підприємство на дату річного звіту не має гудвілу, нематеріальних активів з невизначеним строком корисного використання і не використаних на дату річного балансу нематеріальних активів.

27. Інформація щодо фінансової звітності за сегментами

НП(С)БО 29 у 2020 році не застосовувався тому інформація щодо фінансової звітності за сегментами підприємством не розкрита. Форма 6 «Додаток до приміток до річної фінансової звітності «Інформація за сегментами» підприємством не складалась.

28. Інформація щодо фінансових витрат

Фінансові витрати підприємством визнаються витратами того звітного періоду, за який вони були нараховані (визнані зобов'язанням). Фінансові витрати, які капіталізуються у звітному періоді відсутні.

Випадки, причини і тривалість зупинення виконання робіт із створення кваліфікаційного активу та капіталізації фінансових витрат – в звітному періоді немає.

Сума фінансових витрат, що капіталізована у звітному періоді – немає.

29. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається 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.

Вже після завершення періоду для складання фінансової звітності за 2021 рік Товариство вносить зміни для подальшого функціонування в умовах воєнного стану, що був введений Указом Президента України 24.02.2022 у зв'язку з військовим нападом Росії на територію України. Головний офіс знаходиться у м. Київ. Значна кількість співробітників вимушена була виїхати в евакуацію у більш безпечні області України. У зв'язку з цим була організована робота офісу у віддаленому режимі. Тому Товариство продовжувало виконувати взяті на себе зобов'язання перед клієнтами.

Керівництво так оцінює вплив війни на діяльність Товариства:

а) оренда нового складського приміщення в м. Чернівці. Часткове переміщення товару зі складу в м. Київ у м. Чернівці, що дало можливість вести торгівельну діяльність на території Західної України.

Однак, керівництво передбачає певне зменшення обсягу доходу протягом 2022 р.

Керівництвом застосовано всіх необхідних заходів щодо забезпечення захисту від можливих кібератак. За звітний період та особливо під час воєнних дій таких фактів Товариство не мало.

Товариство купує товар в українських та зарубіжних постачальників.

Товариство не здійснює діяльність з особами, які знаходяться в санкційних списках Державної служби фінансового моніторингу (особи-резиденти Росії та Білорусії), тому санкції щодо Росії та Білорусії, застосовані міжнародною спільнотою, не мають впливу на результат ведення діяльності.

При складанні фінансової звітності враховувався вплив вищезазначених подій на фінансовий стан і результати діяльності компанії у звітному періоді. Керівництво оперативно реагує на прогнозовані зміни в законодавстві і розвиток ситуації на ринку та вживає усіх заходів для забезпечення стабільного функціонування Товариства.

Крім того, більшість контрагентів Товариства, які мають непогашену дебіторську заборгованість (позички) перед Товариством, повідомили Товариство про те, що вони продовжують свою господарську діяльність, не перебувають у зоні ведення бойових дій, визнають свої зобов'язання перед Товариством і запевняють у їх своєчасному погашенні.

Таким чином, загальний підхід щодо майбутньої діяльності майже не зміниться. Очікується дещо зменшення суми доходів, але це не буде суттєво впливати на безперервну діяльність Товариства.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Онофрейчук В. Д.

Колесник В. А.



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2021 РІК

ТОВ «РОМСТАЛ УКРАЇНА»

Цей Звіт підготовлений на виконання та відповідно до вимог Закону України Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні

ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ГРУПИ

Компанія "Ромстал Україна" є частиною міжнародної групи компаній Romstal Group, добре відомої в Європі вже більше 25 років.

Romstal Group – це динамічна група компаній, що працює на ринках Румунії, Молдови, України, Сербії, Італії та Болгарії. Perini Lang Holding SA є холдинговою компанією Romstal Group.

Портфель продукції Romstal Group згруповано у 5 спеціалізованих напрямків інсталяцій: Термо, Гідро, сантехнічна, електротехнічна та керамічна продукція.

- *Термо.* Рішення призначені для теплового комфорту: розподільні системи, генератори гарячого та холодного повітря, побутові системи, побутові гарячі водонагрівачі, системи опалення, радіатори, котли, альтернативні системи опалення.
- *Гідро.* Підрозділ Hydro керує важливим портфелем, згрупованим у відповідності з категоріями продуктів: труби, клапани, арматура, розширювальні баки, лічильники води, насоси, фільтри, системи установки, каналізаційні системи, зрошувальні та протипожежні системи.
- *Сантехнічна продукція.* В рамках цього розділу створюються колекції, які визначають простір, присвячений ванній кімнаті, у кожному будинку. Крім того, деякі з них мають підпис відомих дизайнерів, таких як Джанні Версаче, МаркСадлер. Це сегмент продуктів з максимальним візуальним ефектом, якістю матеріалів та формою, що переконують клієнтів вкладати гроші в високоякісні прикраси для своїх будинків.
- *Електротехнічна продукція.* Освітлювальні прилади, компанії Romstal, настільки різноманітні, що дозволяють індивідуалізувати будь-яку територію, житлову або побутову. Електричні підрозділи об'єднують технічні освітлювальні рішення та декоративні освітлювальні прилади.
- *Керамічна продукція.* Romstal пропонує найкращі рішення для домашнього дизайну в галузі керамічної плитки. Наявний широкий асортимент плитки, яку кожен клієнт може вибрати з різних текстур, кольорів та оригінальної обробки.

Група пропонує понад 50 000 продуктів, які характеризуються глобально визнаною якістю, яку Romstal Group визначає, як ринкову політику. На сьогоднішній день, торговельна мережа Romstal Group налічує більш ніж 300 магазинів на території України, Італії, Румунії, Молдови, Болгарії, Сербії.

Для своїх клієнтів Група також надає сервісні послуги, зокрема, гарантійне та післягарантійне обслуговування, технічний консалтинг у створенні систем і виборі продуктів, здійснює оперативну доставку.

До Romstal Group входять наступні компанії:

- Valrom Industry – виробник термопластичних труб та фітінгів, з заводами в Румунії та Україні,
- Valplast Industry – виробник ПВХ-труб і комплектних систем для води, газу та стічних вод,
- Autoclass Center – уповноважений представник продажів Mercedes-Benz з філіями в Румунії,
- Belform Prod – виробник ванн та кабін з гідромасажем, ексцентрики (монтажні роботи та послуги)
- Dezim Development – інвестиційна нерухомість,
- IOS Software Solutions – IT - послуги,

- City Garden – імпортер та дистриб'ютор рослин у приміщенні/на відкритому повітрі, зерно та рослинництво.

Історія розвитку ТОВ «Ромстал Україна» .

ТОВ «Ромстал Україна» успішно працює на ринку інженерних систем опалення, водо- і газопостачання, сантехніки та інноваційних технологій з 2003 року. На сьогоднішній день, на території України знаходиться більше 20 магазинів, включаючи франчайзингову мережу.

Рік	Подія
2021	Вперше проведено онлайн івент, присвячений розіграшу автомобіля згідно умов програми лояльності "Комплектація об'єктів". Найуспішніший рік в історії компанії ТОВ "Ромстал Україна" Збільшили в 2 рази продаж теплових насосів
2020	Впроваджена автоматизація багатьох процесів по структурним підрозділам Почали впроваджувати зміни в процесі аналізу та збільшенню маржинальності
2019	Займає лідируючі позиції на ринку України продажу товарів з комплектації об'єктів.
2018	Компанія ТОВ «Ромстал Україна» приймала участь в Церемонії нагородження Програми «IQenergy» та перемогла в номінації «Кращі продажі систем опалення, національна мережа».
2017	Змінюється місія компанії «Наша місія – бути основним та надійним партнером для монтажників, здійснюючи їм поставки товарів, які зменшують споживання енергії та води, і знижують рівень викидів парникових газів». Запуск програми лояльності для клієнтів «Комплектація об'єктів» з розіграшем автомобіля.
2016	Реалізація політики управління енергетикою. Romstal активно сприяє зменшенню викидів CO ₂ на місцевому та глобальному рівнях.
2015	Romstal визначила Енергетичну Політику для підвищення ефективності використання ресурсів з метою обмеження ризику виникнення недоліків та збереження впливу на навколишнє середовище в природних межах планети шляхом економії, переробки, заміщення, зменшення та оцінки.
2013	«Ромстал Україна» святкує 10 років на ринку України
2011	2011 рік ознаменував перебудову та реструктуризацію.
2010	2010 рік є роком переосмислення місії компанії: «Наша місія - бути основним постачальником та надійним партнером професійних монтажників».
2008	Програма Romstal Partner Architect ініційована.
2007	Впроваджено систему менеджменту якості ISO 9001 в галузі продажу та обслуговування обладнання для систем опалення, водопостачання, кондиціонування
2003	Romstal виходить на європейський ринок, відкриваючи перший магазин у Києві, Україна.
1994	Компанія Romstal розпочала свою діяльність у 1994 році в Бухаресті, штаб-квартира якої розташована в торговому центрі Уніріа. Першими розподіленими категоріями продуктів були радіатори, системи опалення, циркуляційні насоси, розширювальні баки та поліпропіленові труби. Починаючи з першого року, концепція франшизи почала розвиватися, відкривши агентство в MiercureaCiuc.

Компанія ТОВ «Ромстал Україна» здійснює продаж і обслуговування сертифікованого обладнання для:

- опалення (котли, бойлери, буферні ємкості, радіатори, сонячні батареї тощо);
- водопостачання (насоси, каналізаційні системи, фільтри тощо);
- сантехніки (унітази, умивальники, ванни, душові кабінки тощо).

Асортимент ТОВ «Ромстал Україна» налічує більш ніж 20 000 товарів з усього світу. Основні постачальники – це світові бренди у сфері інженерних систем опалення, водо- і газопостачання, сантехніки: Danfoss, Meibes, Valrom, Vaillant, Protherm, Grundfos, DAB, Bianchi, Caleffi, Ecosoft, Vents, Valsir, KAN, REHAU, Banninger, Elba (Eleks), Kermi та інші бренди.

Успіх компанії обумовлений надійністю продукції та забезпеченням професійним консультуванням з підбору продукції покупцям на вищому рівні.

Місія Romstal Group – бути основним та надійним партнером для монтажників, здійснюючи їм поставки товарів, які зменшують споживання енергії та води, і знижують рівень викидів парникових газів.

Для досягнення зазначених цілей Група визначила наступні стратегічні пріоритети:

- на 40% зменшити витрати енергоносіїв на опалення;
- на 40% зменшити витрати енергоносіїв на охолодження;
- на 40% зменшити витрати на водопостачання;
- на 60% зменшити витрати на гаряче водопостачання;
- на 80% досягти електричної енергонезалежності.

ТОВ «Ромстал Україна» активно просуває та пропагує енергозберігаючі технології, а також бере активну участь у зменшенні негативного впливу на навколишнє середовище.

Висока якість товарів і послуг є основою філософії Компанії, мета – надавати комплексне і якісне обслуговування кожному клієнтові.

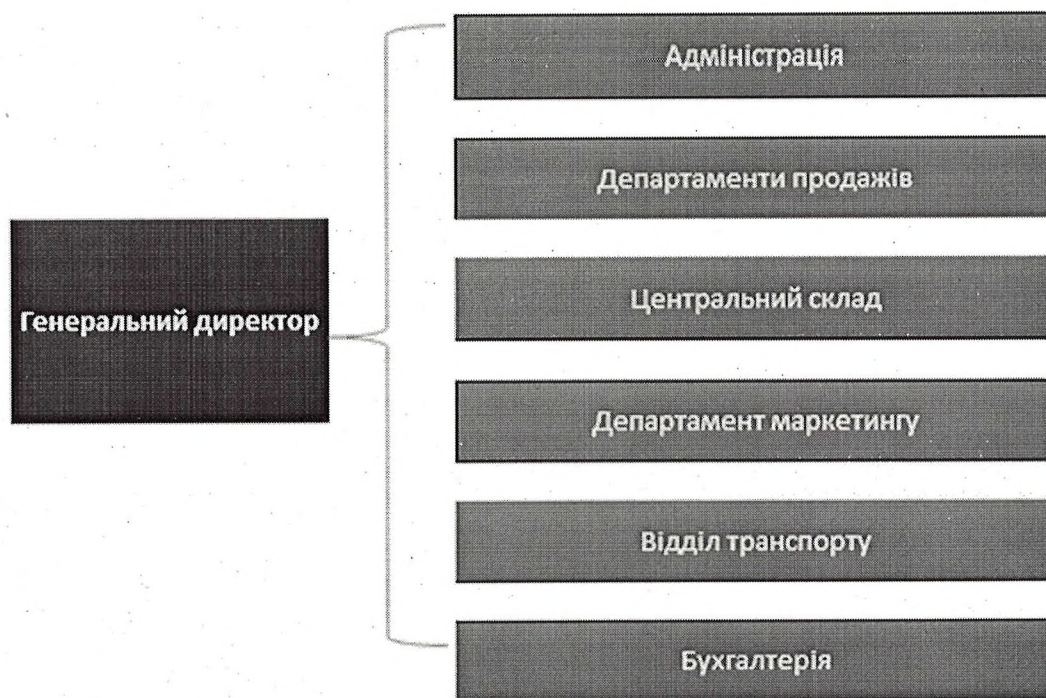
СТРУКТУРА

У таблиці нижче наведено узагальнену інформацію щодо часток володіння корпоративними правами ТОВ «Ромстал Україна».

Інформація щодо володіння корпоративними правами	Примітки
Інформація про осіб, які безпосередньо (опосередковано) володіють корпоративними правами платника податків у розмірі 20 і більше відсотків	- 38,73%, Perini Lang Holding, Clucerului NR 2 bloc 36 etaj 1 sector 1, Bucuresti, Румунія - 30,21%, Framan SRL, via Venti Settembre 22/A, Brescia, 25122 Італія - 23,68%, Romstal Imex SRL, Bucuresti, Șos. Vitan-Bârzeșni nr. 11A, Sector 4, Румунія
Інформація про осіб, корпоративними правами яких у розмірі 20 і більше відсотків безпосередньо (опосередковано) володіє Платник податків	Платник податків не володіє безпосередньо (опосередковано) корпоративними правами інших осіб у розмірі 20 і більше відсотків

Організаційна структура

Організаційна структура ТОВ «Ромстал Україна» станом на 31.12.2021 року представлена нижче.



Середня кількість працівників в 2021 році складала 163 чоловіки.

Керівні органи Товариства

У Товаристві створюються такі керівні органи:

- а) Загальні Збори Учасників;
- б) Генеральний директор;
- в) Ревізійна комісія.

Вищим керівним органом Товариства є Загальні Збори Учасників. Вони складаються з Учасників або їхніх належним чином уповноважених представників.

Статутний капітал

Товариство має свій Статутний капітал, сформований за рахунок вкладів Учасників. Статутний капітал становить 263 990 475,83 грн.

Джерела фінансування

Romstal Group для фінансування своїх потреб в оборотному капіталі залучає кредити від фінансових та не фінансових організацій. Основним джерелом коштів для фінансування діяльності Групи є грошові кошти, отримані від продажу продукції.

Платник податків забезпечує власні потреби у фінансуванні за рахунок результатів від перепродажу продукції, а також, у разі необхідності, за рахунок кредитів від банківських установ.

Суттєві події та зміни в структурі

Жодних суттєвих змін в бізнес-моделі та стратегії ТОВ «Ромстал Україна» протягом 2021 року не відбувалося. Компанія не приймала участі у реструктуризації бізнесу або передачі НМА, які б впливали на її діяльність.

У 2021 році Компанія також не приймала участі у таких подіях, як злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ.

Опис основних ризиків

Ризик знецінення запасів

Ризик знецінення запасів являє собою ризик того, що Компанія понесе збитки внаслідок зменшення вартості товарно-матеріальних запасів. Ризик пов'язаний із терміном зберігання, ліквідністю товару, належним плануванням закупівель та продажів, а також умовами зберігання товару.

Наша компанія планує обсяги закупівель Товару у відповідності до поточної ринкової ситуації, що склалася. Отже, ступінь даного ризику є незначним.

Ризик, пов'язаний з втратою майна або майнових прав

Ризик пов'язаний з можливою втратою чи пошкодження майна внаслідок стихійних лих, крадіжок, неналежного зберігання, чи транспортування та ін.

Даний ризик є незначним у зв'язку із високим ступенем налагодженості процесів зберігання та транспортування товару, а також у зв'язку із фізичними характеристиками товару. У даному випадку ризик здебільшого пов'язаний із форс-мажором.

Таким чином, Компанія несе даний ризик у обмеженому обсязі.

Валютний ризик

Валютний ризик полягає у ймовірності виникнення можливих збитків унаслідок несприятливих змін курсів іноземних валют та виникає у випадках, коли валюта витрат є відмінною від валюти доходів.

Компанія є носієм даного ризику у зв'язку з відмінністю валюти Договору (Євро) та операційної діяльності (гривня). Вважаємо даний ризик значним для нашої компанії з огляду на її роль імпортера та на історичний тренд зростання ставки обмінного курсу Євро/гривня.

Таким чином, Компанія несе даний ризик у повному обсязі.

Інвестиційний ризик

Інвестиційний ризик пов'язаний із ймовірністю повного або часткового недосягнення очікуваних інвесторами результатів здійснення інвестицій.

Компанія несе даний ризик у розрізі ймовірності виникнення різниці між фактичним та плановим показником рентабельності в обмеженому обсязі.

Ризик заподіяння шкоди навколишньому природному середовищу

Даний ризик пов'язаний із ймовірністю виникнення відповідальності за збиток, який може бути нанесено навколишньому середовищу внаслідок діяльності компанії. Даний тип ризику, зазвичай, притаманний виробнику і залежить від безпечності процесів операційної діяльності.

Придбання товару не пов'язане із виникненням суттєвих екологічних ризиків. Вважаємо даний тип ризику не притаманним для нашої Компанії.

Підприємницький (комерційний) ризик

Даний ризик пов'язаний із вибором та ухваленням управлінських рішень на різних рівнях структури управління, що стосуються цінової політики, стратегії закупок, виробництва і реалізації товарів, обсягів продажів і асортименту продукції, їх споживчих якостей та ін.

Фінансовий результат від здійснення операцій з товаром не є заздалегідь визначеним. У рамках своєї діяльності Компанія несе даний тип ризику у повному обсязі.

Ризик зниження рівня споживчого попиту на Товар

Даний тип ризику зумовлений невизначеністю попиту на продукцію та спроможністю компанії гнучко реагувати на потреби ринку.

Загалом цей ризик є передбачуваним, регулярно відслідковується та оцінюється.

У випадку непередбачуваного зниження споживчого попиту на товар, Компанії необхідно буде скоригувати свою операційну діяльність з урахуванням кон'юнктури ринку.

ТОВ «Ромстал Україна» є дистриб'ютором товару та проводить закупівлі з урахуванням стану попиту на ринку.

Отже, ризик зниження рівня споживчого попиту Компанія несе у незначній мірі.

Фінансові результати діяльності

Основні фінансові показники ТОВ «Ромстал Україна» в 2021 р., тис. грн.

Показник	2021
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	801 081
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	592 224
Валовий прибуток	208 857
Інші операційні доходи	63 844
Адміністративні витрати	126 503
Витрати на збут	28 363
Інші операційні витрати	30 160
Чистий фінансовий результат	84 259

Чисті активи Компанії за результатами 2021 року складають 234 829 тис. грн.

Генеральний директор

В. Д. Онофрейчук

Головний бухгалтер

В. А. Колесник

