

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«АДМ ІЛЛІЧІВСЬК»**

**Проміжна фінансова звітність згідно з П(с)БО
за перше півріччя, що закінчилось 30 червня 2025 року**

*та Звіт незалежного аудитора
щодо огляду проміжної фінансової інформації*



**ЗВІТ ЩОДО ОГЛЯДУ ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АДМ ІЛЛІЧІВСЬК»**

*Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку,
Акціонерам, Наглядовій раді та Правлінню*

Вступ

Ми виконали огляд проміжного балансу (звіту про фінансовий стан) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АДМ ІЛЛІЧІВСЬК» (далі – Товариство) на 30 червня 2025 року і відповідних проміжних звітів про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), про рух грошових коштів, про власний капітал за шість місяців, які закінчилися зазначеною датою, і стислого викладу значущих облікових політик та інших пояснювальних приміток (далі – Проміжна фінансова звітність, додається). Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання й подання цієї Проміжної фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, що діють в Україні (далі - НП(с)БО). Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цієї Проміжної фінансової звітності на основі нашого огляду.

Обсяг огляду

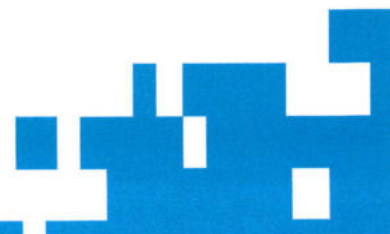
Ми провели огляд відповідно до Міжнародного стандарту завдань з огляду 2410 «Огляд проміжної фінансової інформації, що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання». Огляд Проміжної фінансової звітності полягає у здійсненні запитів, в основному, особам, що відповідають за фінансові та облікові питання, а також у застосуванні аналітичних та інших процедур огляду. Огляд значно менший за обсягом, ніж аудит, що проводиться відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, а, отже, не дає нам змоги отримати впевненість в тому, що нам стане відомо про всі значні питання, які можна було б ідентифікувати під час аудиту. Відповідно, ми не висловлюємо аудиторську думку.

Висновок

На основі нашого огляду ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Проміжна фінансова звітність Товариства, яка додається, не відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 30 червня 2025 року та його фінансові результати і грошові потоки за шість місяців, які закінчилися зазначеною датою, відповідно до НП(с)БО.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на п. 13 розділу XVI приміток до Проміжної фінансової звітності, де зазначається, що станом на дату затвердження цієї фінансової звітності Товариства повномасштабна агресія російської федерації проти України, яка розпочалась 24 лютого 2022 року, та воєнний стан в Україні тривають. Як зазначено у п. 13 примітки XVI до Проміжної фінансової звітності, проаналізувавши наявні внутрішні, економічні та військові чинники та враховуючи їх можливий вплив, керівництво Товариства дійшло висновку, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.



ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

- *Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – НКЦПФР) «Вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних з паперів та фондового ринку» №555 від 22 липня 2021 року.*

Цей звіт подається до НКЦПФР Товариством як емітентом цінних паперів для реєстрації випуску акцій на виконання вимог Рішення НКЦПФР від 22 липня 2021 року №555 (далі – Рішення №555).

Наступна інформація розкривається відповідно до Загальних вимог у відповідності до пункту 2 глави 1 розділу II Рішення №555):

- *Повне найменування юридичної особи:* ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АДМ ІЛЛІЧІВСЬК».
- *Розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності:* на нашу думку, розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності на дату огляду здійснено Товариством відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/36390 (пункт 7 розділу XVI приміток до Проміжної фінансової звітності).
- *Небанківська фінансова група:* Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи (пункт 1 примітки XVI до Проміжної фінансової звітності).
- *Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес,* у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16 липня 1999 року (пункт 1 примітки XVI до Проміжної фінансової звітності).
- *Материнською компанією* Товариства є компанія «Арчер Деніелз Мідланд Юроп» Б.В., Кінгсфордвег 83, 1043 ДжП Амстердам, Нідерланди, реєстраційний номер 24149451 (пункт 7 примітки XVI до Проміжної фінансової звітності).
- *Дочірні компанії:* Товариство не має дочірніх компаній (пункт 1 примітки XVI до Проміжної фінансової звітності).

Огляд Проміжної фінансової звітності здійснювався на підставі договору №18-08/2025 С 2410 від 18 серпня 2025 року та відбувався з 18 серпня 2025 року по 17 вересня 2025 року включно.

У зв'язку з тим, що цей Звіт щодо огляду Проміжної фінансової звітності подається до НКЦПФР відповідно до п. 1 глави 4 розділу II Рішення № 555, на нашу думку:

- *розмір статутного капіталу Товариства відповідає установчим документам та інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань* (пункт 7 розділу XVI приміток до Проміжної фінансової звітності);
- *статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в повному обсязі у відповідності до Статуту* (пункт 7 розділу XVI приміток до фінансової звітності);
- *станом на останню звітну дату, що передуює даті прийняття Товариством рішення про емісію акцій у зв'язку із збільшенням розміру статутного капіталу (18 серпня 2025 року), розмір власного капіталу Товариства відповідає вимогам законодавства* (пункт 7 розділу XVI приміток до Проміжної фінансової звітності);
- *нами не встановлено інформації про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у Проміжній фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи;*

- інформація щодо складу і структури фінансових інвестицій Товариства розкрита повно та достовірно (розділ IV приміток до Проміжної фінансової звітності);
- інформація про факти та обставини, які б могли суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому, окрім зазначеного у п. 13 розділу XVI приміток до Проміжної фінансової звітності, на дату цього Звіту щодо огляду Проміжної фінансової звітності відсутня.

Мулик С.М.

Аудитор

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів
аудиторської діяльності 100728

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'С.М. Мулик'.

17 вересня 2025 року

Україна, м. Київ, вул. Донецька, 37/19

Ідентифікаційний код: 21500646

<https://www.rsm.global/ukraine>

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство **Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"**

Територія **ОДЕСЬКА**

Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**

Вид економічної діяльності **Виробництво олії та тваринних жирів**

Середня кількість працівників **2 171**

Адреса, телефон **вулиця Транспортна, буд. 26, м. ЧОРНОМОРСЬК, ОДЕСЬКА обл., 68001**

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

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ І

за КОПФГ

за КВЕД

0486834302

КОДИ

2025	07	01
32790234		
UA51100370010020298		
230		
10.41		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **30 червня 2025** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	692	736
первісна вартість	1001	3 190	3 372
накопичена амортизація	1002	2 498	2 636
Незавершені капітальні інвестиції	1005	27 782	24 287
Основні засоби	1010	674 585	660 452
первісна вартість	1011	1 068 563	1 085 390
знос	1012	393 978	424 938
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі			
інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відтрончені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відтрончені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	703 059	685 475
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	81 815	92 607
виробничі запаси	1101	81 815	92 607
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	72 104	61 115
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	21 179	17 294
з бюджетом	1135	44 848	47 213
у тому числі з податку на прибуток	1136	44 842	44 700
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	53	154
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	326	441
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	326	441
Витрати майбутніх періодів	1170	5 999	2 945
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	891	934
Усього за розділом II	1195	227 215	222 703
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	930 274	908 178

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	98 582	98 582
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	336 797	336 797
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	26	26
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(59 304)	(91 735)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	376 101	343 670
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	207 220	205 258
товари, роботи, послуги	1615	50 352	58 727
розрахунками з бюджетом	1620	3 172	1 005
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	811
розрахунками з оплати праці	1630	-	3 144
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	12 184	14 856
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	281 245	280 707
Усього за розділом III	1695	554 173	564 508
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	930 274	908 178

Керівник

Електронна
печатка
32790234

Головний бухгалтер

ЕП Христюк
Володимир
Валерійович
ЕП Шуляк
Тетяна
Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) 2025
за ЄДР

КОДИ
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
32750234

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **I Півріччя 2025** р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	188 017	501 046
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(192 701)	(177 342)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	323 704
збиток	2095	(4 684)	(-)
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	9 288	5 432
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(19 356)	(15 779)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(8 334)	(31 398)
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	-	281 959
збиток	2195	(23 086)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	2	2
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(9 341)	(9 640)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(6)	(36)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	272 285
збиток	2295	(32 431)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	272 285
збиток	2355	(32 431)	(-)

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	(32 431)	272 285

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	85 300	88 587
Витрати на оплату праці	2505	48 153	41 705
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 840	8 046
Амортизація	2515	31 650	24 613
Інші операційні витрати	2520	45 398	61 555
Разом	2550	220 341	224 506

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	-	-

Головний бухгалтер
Електронна печатка
32790234

Володимир
Валерійович
Христюк
Тетяна
Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна



Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2025	07	01
32790234		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Півріччя 2025 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	241 328	490 642
Повернення податків і зборів	3005	142	-
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	2 052	306
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2	2
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	334	484
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(72 253)	(32 756)
Праці	3105	(33 682)	(30 156)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8 907)	(7 427)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(31 385)	(41 174)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(19 267)	(29 027)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 118)	(12 147)
Витрачання на оплату авансів	3135	(80 778)	(117 121)
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	16 853	262 800
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	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(9 312)	(44 442)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(13)	(12)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-9 325	-44 454
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	3 337	17 575
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(10 685)	(234 226)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-7 348	-216 651
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	180	1 695
Залишок коштів на початок року	3405	326	6
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(65)	(1 558)
Залишок коштів на кінець року	3415	441	143

Керівник

Електронна

Головний бухгалтер

32790234

Христюк

Тетяна

Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна



Підприємство **Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2025	07	01
32790234		

Звіт про власний капітал
за **I Півріччя 2025** р.

Форма №4 Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	435 379	-	26	-	(59 304)	-	-	376 101
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	435 379	-	26	-	(59 304)	-	-	376 101
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(32 431)	-	-	(32 431)
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 (цілових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(32 431)	-	-	(32 431)
Залишок на кінець року	4300	435 379	-	26	-	(91 735)	-	-	343 670

Керівник
Головний бухгалтер

Володимир Валерійович
Тетяна
Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна



ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 № 602)

Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
Територія ОДЕСЬКА
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
Вид економічної діяльності Виробництво олії та тваринних жирів
Одиниця виміру: тис.грн.

Коли	
2025	6
32790234	
UA51100370010020298	
1005	
230	
10.41	

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2025 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	Втрачено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації			первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопиченої амортизації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	3190	2498	182	-	-	-	-	138	-	-	-	-	-	3372	2636
Гудвіл	080	3190	2498	182	-	-	-	-	138	-	-	-	-	-	3372	2636
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоціненою) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	31501,5	8582,5	6382	-	-	-	-	5036	-	-	-	321397	90861	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	716251	288428	8678	-	-	-	-	24364	-	-	-	724929	312792	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5862	4477	-	-	-	-	-	394	-	-	-	5862	4871	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5987	1423	1504	-	-	-	-	37	-	-	-	7491	1460	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	23067	11444	787	-	-	428	422	1647	-	-	-	23426	12669	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малювинні необоротні матеріальні активи	200	2381	2381	33	-	-	129	129	33	-	-	-	2285	2285	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	1068563	393978	17384	-	-	557	551	31511	-	-	-	1085390	424938	-	-	-	-

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 (цілених) майнових комплексів

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

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)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	22072	24066
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	112	221
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	28	-
Придбання (виропчування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	22212	24287

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю

(421)

за справедливою вартістю

(422)

за амортизованою собівартістю

(423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	5138	3433
Реалізація інших оборотних активів	460	43	43
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-383
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	4107	5241
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	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	9341
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	2	-
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	6
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

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

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

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника		Код рядка	На кінець року
1	2	3	
Готівка	640	-	
Поточний рахунок у банку	650	441	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	-	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
Разом	690	441	

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	9891	4520	-	3887	-	-	10524
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 об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Страхові резерви	760	1796	42916	-	40379	-	-	4333
	770	496	-	-	496	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	12183	47436	-	44762	-	-	14857

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	8459	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	874	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	11663	-	-
Запасні частини	850	67220	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	4391	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	92607	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

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

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

ІХ. 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	61115		-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	154	154		-

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 нестач і втрат		
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	960	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	970	-
	980	-

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік		
Заборгованість на кінець звітного року:	1110	-
валова замовників		
валова замовникам	1120	-
з авансів отриманих	1130	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1140	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними контрактами	1150	-
	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	31649
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:																
робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	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 поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	-
3 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 реалізації	
				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										
у тому числі:	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
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 рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕП Христюк
Володимир
Валерійович

Христюк Володимир Валерійович

ЕП Шуляк
Тетяна
Анатоліївна

Шуляк Тетяна Анатоліївна



ПРАТ «АДМ Іллічівськ»

XVI. ПОЯСНЮВАЛЬНІ ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА ПЕРШЕ ПІВРІЧЧЯ, ЩО ЗАКІНЧИЛОСЯ 30 ЧЕРВНЯ 2025 РОКУ В ТИСЯЧАХ УКРАЇНСЬКИХ ГРИВЕНЬ

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

Компанія «АДМ Іллічівськ» (офіційно зареєстрована як Приватне акціонерне товариство «АДМ Іллічівськ», надалі - «АДМ Іллічівськ» або «Компанія») була створена як підприємство для переробки насіння соняшника.

Протягом I півріччя 2025 року та I півріччя 2024 року середня кількість штатних співробітників Компанії складала 171 та 170 особи відповідно.

Юридична адреса Компанії: 68001, Одеська обл., місто Чорноморськ, ВУЛИЦЯ ТРАНСПОРТНА, будинок 26.

Компанія не є:

контролером / учасником небанківської фінансової групи;
підприємством, що становить суспільний інтерес.

Компанія не має дочірніх підприємств.

Для Компанії не встановлені пруденційні показники.

Деривативні контракти Компанією не укладались.

Основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками Компанії:

Компанією створена система внутрішнього контролю, яка частково відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту". Система внутрішнього контролю і управління ризиками визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Компанії для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування Компанії, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціонального використання активів Компанії, запобігання та викриття фальсифікацій та помилок, точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасної підготовки надійної фінансової інформації. Спеціального документу, який описує характеристики системи внутрішнього контролю і управління ризиками, не створено та не затверджено.

Політика Компанії з управління ризиками, насамперед фінансовими, націлена на визначення, аналіз і моніторинг дотримання встановлених граничних рівнів ризиків та знаходить своє відображення у стратегії і тактиці виявлення та нейтралізації або мінімізації ризиків. Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу та оптимізація портфеля боргових зобов'язань. Політика Компанії щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю, що передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, характерних для господарської діяльності Компанії, та формування загального портфеля фінансових ризиків;
 - оцінка інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
 - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикових подій за окремими видами фінансових ризиків.
- У Компанії відсутні будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах.

2. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Загальна інформація

Ця фінансова звітність Компанії була підготовлена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України («П(с)БО»), затверджених Міністерством фінансів України та зареєстрованих Міністерством юстиції України на дату підготовки фінансової звітності.

Наведена фінансова звітність була підготовлена станом на 30 червня 2025 року й охоплює період з 1 січня до 30 червня 2025 року.

Фінансова звітність була підготовлена в національній валюті України - українській гривні (грн). Якщо не зазначено інше, суми представлені в тисячах українських гривень. Підготовка фінансової звітності відповідно до П(с)БО вимагає від керівництва Компанії надання оцінок і припущень, що впливають на наведені в звітності суми активів і зобов'язань Компанії, розкриття умовних активів та зобов'язань станом на звітну дату і на наведені в звітності суми доходів і витрат за звітний період. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та втрат від зменшення корисності. Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей та терміну використання, які сприятимуть збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигод.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в придатному для використання стані та одержання первісно визначеного розміру майбутніх економічних вигод від його використання, включено до складу витрат звітного періоду.

Інші нематеріальні активи переважно включають вартість ліцензій, придбаних у державних органів, та придбаного програмного забезпечення. Вартість ліцензій амортизується з використанням прямолінійного методу протягом строку дії ліцензій, починаючи від моменту початку комерційної діяльності в зоні ліцензій. Вартість програмного забезпечення амортизується прямолінійним методом протягом 36 місяців.

Термін корисного використання нематеріальних активів та метод їх амортизації може бути переглянутим, якщо в майбутньому очікується зміна строку корисного використання активу або зміни умов отримання майбутніх економічних вигод.

Основні засоби

Основні засоби Компанії відображені за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та витрат від зменшення корисності. Первісна вартість основних засобів включає ціну придбання, непрямі податки, які пов'язані з придбанням основних засобів і не підлягають відшкодуванню, витрати на установку і налагодження основних засобів, а також інші витрати, безпосередньо пов'язані з доведенням основних засобів до стану, у якому вони придатні до використання із запланованою метою.

Амортизація нараховується прямолінійним методом, виходячи з наступних термінів корисного використання:

Будинки, споруди та передавальні пристрої	480 місяців
Машини та обладнання	180 місяців
Транспортні засоби	36 місяців
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	96 місяців
Інші основні засоби	60 місяців
МНМА	100 % у першому місяці використання

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добування, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Вартість поліпшення основних засобів, що капіталізується, амортизується з використанням прямолінійного методу протягом строків корисного використання, що й у відповідних основних засобів.

Витрати на ремонт та обслуговування, а також для підтримання об'єкта в робочому стані, включаються у звіт про фінансові результати за період, до якого вони відносяться.

Доходи чи витрати від вибуття основних засобів визначаються шляхом порівняння надходжень від реалізації та залишкової вартості і включаються до складу інших прибутків або збитків від звичайної діяльності.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну дату балансу Компанія переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів з метою визначення, чи існують ознаки можливого зменшення їхньої корисності. Якщо такі ознаки існують, Компанія визначає суму очікуваного відшкодування активу (якщо можливо таку суму визначити). Якщо неможливо визначити суму очікуваного відшкодування окремого активу, Компанія визначає суму очікуваного відшкодування групи, яка генерує грошові кошти, до якої належить цей актив.

Втрати від зменшення корисності об'єктів основних засобів включаються до складу інших витрат звітного періоду із зменшенням у балансі суми остаточної вартості основних засобів, що наводиться у примітках до фінансової звітності у графі «Інші зміни за рік».

Запаси

Первісна оцінка запасів та вибуття запасів (при відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті) здійснюється відповідно до вимог ПСБО 9 «Запаси» за такими методами: ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів та середньозваженої собівартості.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається за чистою вартістю реалізації за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів

Компанія нараховує резерв на покриття заборгованості дебіторів виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. Цей резерв утворюється в тих випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати всі суми, які належать їй у відповідності з початковими умовами рахунку.

Гроші та їх еквіваленти

Гроші та їх еквіваленти включають кошти на рахунках у банках.

Забезпечення

Забезпечення визнаються в тому випадку, коли Компанія має юридичні чи договірні зобов'язання в результаті минулих подій, якщо існує ймовірність виникнення зобов'язань, погашення яких ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та їх оцінка може бути достовірно визначена.

Компанія створює резерв на виплати працівникам за відпустки, резерв на виплати постачальникам товарів, робіт, послуг, резерви на виплату податків та зборів, а також штрафів. Нарахування резерву відображається як витрати звітного періоду.

Зареєстрований (пайовий) капітал

Зареєстрований (пайовий) капітал визнається за вартістю внесених власниками активів, що зафіксована в установчих документах Компанії.

Визнання доходів

Доходи визнаються за методом нарахування на момент фактичного надання послуг переробки насіння соняшника чи передачі товарів, незалежно від моменту виникнення пов'язаного з ними руху грошових коштів. Компанія використовує декілька джерел отримання доходів:

- виручка від послуг переробки насіння соняшника;
- виручка від послуг грануляції лушпиння соняшникового;
- виручка від послуг дробіння лушпиння соняшникового.

Компанія відображає дохід в тому місяці, в якому надаються послуги.

Визнання витрат

Основні витрати, які несе Компанія у зв'язку з наданням послуг переробки насіння соняшника, включають витрати на електроенергію та інші енергоносії, заробітну плату, послуги з обслуговування машин та обладнання, амортизацію основних засобів, орендну плату за землю та інше.

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

Операційна оренда

Оренда вважається операційною, якщо договором оренди не передбачена передача Компанії всіх ризиків та вигод, пов'язаних з правом користування та володіння активами. Витрати за операційною орендою списуються на витрати поточного періоду протягом відповідного терміну оренди.

Функціональна валюта

Функціональною валютою Компанії є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Компанії, вважаються операціями в іноземних валютах.

Операції з іноземною валютою

Монетарні активи і зобов'язання в іноземній валюті перераховані в гривню за курсом обміну валют Національного банку України, який діяв на кінець звітного періоду. Доходи та витрати в іноземній валюті перераховуються за курсом обміну валют Національного банку України, який діяв на дату проведення операції. Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають при перерахуванні, включаються до звіту про фінансові результати.

Курси обміну валют, використані під час підготовки цієї фінансової звітності, представлені таким чином:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Долар США	41,6409	42,0390	40,5374
Євро	48,7823	43,9266	43,3547

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток базуються на сумі прибутку за період, приймаючи до уваги відстрочене оподаткування. Сума відстрочених податків відображає чистий податковий ефект тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового обліку та вартістю, визначеною згідно з податковим обліком. Вартість активів та зобов'язань з відстроченого оподаткування розраховується на основі очікуваної ставки податку, яка має бути застосована до прибутку, що підлягає оподаткуванню, в тих роках, коли сума тимчасових різниць може бути відшкодована або реалізована. Оцінка активів та зобов'язань з відстроченого оподаткування відображає можливі податкові наслідки, що виходитимуть з того, як Компанія очікує, на дату складання бухгалтерського балансу, відшкодувати та реалізувати вартість таких активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи

Активи з відстроченого оподаткування визнаються лише настільки, наскільки є вірогідною реалізація цих активів за рахунок майбутніх прибутків, що підлягають оподаткуванню. На дату складання річного бухгалтерського балансу Компанія переоцінює невизнані відстрочені податкові активи та балансову вартість визнаних відстрочених податкових активів. Компанія визнає раніше невизнані актив лише в тій сумі, яка є вірогідною до реалізації у майбутніх прибутках, що підлягають оподаткуванню. Відповідно, Компанія зменшує балансову вартість відстроченого податкового активу лише у випадку, коли зникає вірогідність повної або часткової реалізації

такого активу у майбутніх прибутках.

Дата затвердження фінансової звітності – 19 серпня 2025 року.

3. ІНШІ НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року Інші нематеріальні активи Компанії включали:

Групи	30 червня 2025			31 грудня 2024			30 червня 2024		
	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Залишкова вартість	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Залишкова вартість	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Залишкова вартість
Програмне забезпечення	3 339	2 603	736	3 157	2 465	692	2 470	2 470	0
Інше	33	33	0	33	33	0	69	69	0
Всього	3 372	2 636	736	3 190	2 498	692	2 539	2 539	0

До складу нематеріальних активів входять повністю амортизовані активи, первісна вартість яких станом на 30 червня 2025 року та 31 грудня 2024 року складала 2 411 тис. грн., а станом на 31 червня 2024 року - 2 539 тис. грн.

4. ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року, 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року Інші довгострокові зобов'язання включали:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024	31 грудня 2023	31 грудня 2022
Довгострокові кредити	0	0	0	0	336 797

У 2015-2017 роках Компанія отримувала кредити від пов'язаної сторони - нерезидента ADM International Sarl в загальній сумі 16 710,0 тис. доларів США на підставі Договору Позики № 1 від 01 вересня 2015 року (зі змінами). Мета фінансування – проведення капітального ремонту заводу. Відсоткова ставка по цій операції становила 4,92 % + LIBOR річних, з 1 червня 2023 ставка змінена на CME TERM SOFR 12M річних. Виплата відсотків - кожного кварталу.

30 червня 2020 року частина заборгованості за кредитом у сумі 9 210,0 тис. доларів США була передана акціонеру – нерезиденту Archer Daniels Midland Europe B.V. Згідно з рішенням сторін Договору Позики № 1 від 01 вересня 2015 року (зі змінами) та власника Archer Daniels Midland Europe B.V. ця сума заборгованості була конвертована у національну валюту України – гривню за курсом НБУ 36,5686 станом на 30 березня 2023 року, зменшена на 6 гривень (внаслідок прощення частини боргу), та складала 336 796 800 грн. Вказану заборгованість заплановано перевести в акції Компанії. Згідно з процедурою збільшення статутного капіталу та рішенням власника

Archer Daniels Midland Europe B.V. про переведення заборгованості в акції Компанії від 29 березня 2023 року, зазначена сума була перенесена з Інших довгострокових зобов'язань до Внесків до незареєстрованого статутного капіталу.

Відсотки на цю частину заборгованості не нараховуються з 31 березня 2023 року.

5. ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ЗА ДОВГОСТРОКОВИМИ ЗОБОВ'ЯЗАННЯМИ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року залишок заборгованості за кредитом перед пов'язаною стороною - нерезидентом ADM International Sarl складала 4 929,2 тис. доларів США, що за курсом НБУ на відповідну дату становить:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	205 258	207 220	199 818

Залишок заборгованості за кредитом перед пов'язаною стороною - нерезидентом ADM International Sarl повинен бути погашений до 31 серпня 2027 року.

6. ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року загальна Заборгованість за нарахованими відсотками за курсом НБУ на відповідну дату становила:

Кредитор	30 червня 2025		31 грудня 2024		30 червня 2024	
	Тис. доларів США	Тис. грн.	Тис. доларів США	Тис. грн.	Тис. доларів США	Тис. грн.
ADM International Sarl	1 603,3	66 761	1 378,7	57 958	899,2	34 155
Archer Daniels Midland Europe B.V.	961,9	40 055	961,9	40 438	961,9	36 535
Всього	2 565,2	106 816	2 340,6	98 396	1 861,1	70 690

У зв'язку з діючими обмеженнями НБУ, у I півріччі 2025 року та у 2024 році відсотки за кредитом не сплачувались.

Також станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року загальна Заборгованість за отриманою поворотною фінансовою

допомогою від пов'язаної сторони - резидента АДМ Юкрейн ТОВ становила:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Заборгованість за отриманою ПФД	171 100	179 385	272 910

7. ЗАРЕЄСТРОВАНІЙ (ПАЙОВИЙ) КАПІТАЛ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року Зареєстрований (пайовий) капітал Компанії становив 98 582 тис. грн. (985 820 акцій номіналом 100 гривень кожна) і відповідав статутним та установчим документам. Статутний капітал Компанії повністю сформований та повністю сплачений акціонерами. Всі акції вважаються рівноцінними з метою розподілу прибутку і розподілу майна при ліквідації Компанії.

Перший випуск акцій: Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів, реєстраційний номер 16/15/1/04, дата реєстрації 23.04.2004 р., видано Одеським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, номінальна вартість 100,00 гривень, кількість 214 000 штук, загальна сума випуску 21 400 000,00 гривень, форма випуску прості іменні акції, форма існування бездокументарна.

Другий випуск акцій: Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів, реєстраційний номер 31/15/1/04, дата реєстрації 20.08.2004 р., видано Одеським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, номінальна вартість 100,00 гривень, кількість 642 000 штук, загальна сума випуску 64 200 000,00 гривень, форма випуску прості іменні акції, форма існування бездокументарна.

Третій випуск акцій: Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів, реєстраційний номер 52/15/1/04, дата реєстрації 31.12.2004 р., видано Одеським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, номінальна вартість 100,00 гривень, кількість 851 394 штук, загальна сума випуску 85 139 400,00 гривень, форма випуску прості іменні акції, форма існування бездокументарна.

Четвертий випуск акцій: Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів, реєстраційний номер 13/15/1/05, дата реєстрації 30.06.2005 р., видано Одеським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, номінальна вартість 100,00 гривень, кількість 985 820 штук, загальна сума випуску 98 582 000,00 гривень, форма випуску прості іменні акції, форма існування бездокументарна.

У зв'язку зі зміною типу та перейменуванням Компанії, Свідоцтво про реєстрацію випуску простих іменних акцій (реєстраційний номер 13/15/1/05, дата реєстрації 30.06.2005 р.), що видане ЗАКРИТОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «ІЛЛІЧІВСЬКИЙ МАСЛОЕКТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД», замінено на Свідоцтво про реєстрацію випуску іменних простих акцій, форма існування бездокументарна, що видане ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ «АДМ ІЛЛІЧІВСЬК», дата реєстрації 30.06.2005 р., реєстраційний номер 13/15/1/05, дата видачі 30.11.2012 р.

Відомості про випущенні цінні папери підтверджено аудиторським висновком Аудиторського агентства «Марго» за 2005 рік. Всі попередні випуски акцій сплачені повністю та зареєстровані НКЦПФР у відповідності до законодавства.

Останній випуск акцій: Рішення про попередній випуск акцій (збільшення статутного капіталу Компанії на 13 442 600 гривень за рахунок розміщення 134 426 акцій номінальною вартістю 100 гривень) було прийняте позачерговими Загальними зборами акціонерів Компанії 11 лютого 2005 року (Протокол № 5). Реєстрація випуску акцій відбулась 30.06.2005 (номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 13/15/1/05) у розмірі фактично розміщених та сплачених акцій, що складає 100% від запланованої суми. Сплата за акції відбувалась грошовими коштами акціонерів:

АДМ Нідерланди Б.В. (ADM Nederland B.V., Нідерланди) на підставі Договору купівлі-продажу акцій від 11.02.2005 за вартістю, рівною номінальній, наступним чином:

- 03.03.2005 на суму 1 581 798 грн. (Довідка АКБ «ХФБ Україна» №138 від 11.05.2005, далі – Довідка № 138);

- 29.03.2005 на суму 1 575 004 грн. (Довідка №138);

- 11.05.2005 на суму 3 564 498 грн. (Довідка №138);

Рисоїл С.А. (Risoil S.A., Швейцарія) на підставі Договору купівлі-продажу акцій від 11.02.2005 за вартістю, рівною номінальній, наступним чином:

- 04.04.2005 на суму 1 584 000 грн. (Довідка ПАТ «АКБ «Південний» №232-001-26323БТ-2020 від 17.07.2020, далі – Довідка № 232);

- 29.04.2005 на суму 1 776 650 грн. (Довідка № 232);

- 02.06.2005 на суму 3 282 500 грн. (Довідка ПАТ «АКБ «Південний» №232-001-26324БТ-2020 від 17.07.2020);

- 09.08.2005 на суму 28 449 грн. (Довідка № 232);

- 02.09.2005 на суму 50 500 грн. (Свіфт-повідомлення референс операції TRG70077495C0000 від 26.08.2005 згідно Довідки ПАТ «АКБ «Південний» №232-001-29391БТ-2020 від 12.08.2020).

Додатковий внесок акціонерів останнього випуску у статутний капітал Компанії склав 13 443 399 грн., з яких 13 442 600 гривень – це додатковий внесок у статутний капітал, а 799 гривень - це емісійний дохід, який був направлений у додатковий капітал Компанії.

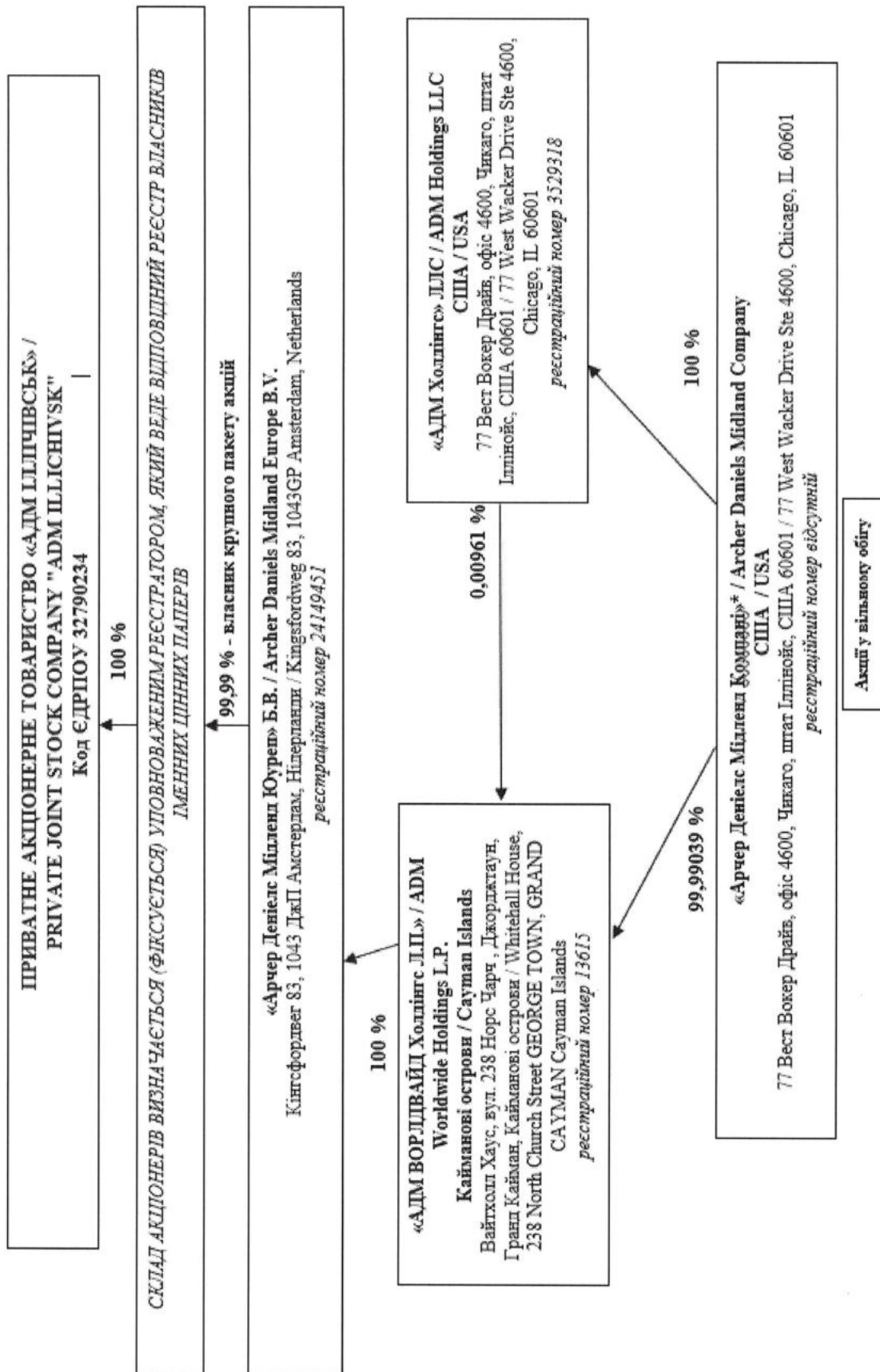
02 жовтня 2024 року на Позачергових загальних зборах акціонерів було прийнято рішення збільшити статутний капітал Компанії шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості 100 грн. кожна на загальну суму 336 796 800 грн.

Збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства відбувається відповідно до ст. 17 та 18 Закону № 2465-ІХ «Про акціонерні товариства» та в порядку, встановленому НКЦПФР, зокрема Положенням про порядок здійснення емісії акцій, реєстрації та скасування реєстрації випуску акцій, що затверджено Рішенням НКЦПФР від 22 листопада 2023 року № 1308.

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року капітал, який зареєстровано, був розподілений таким чином:

Акціонер	Кількість акцій	Відсоток володіння
Archer Daniels Midland Europe B. V.	985 721	99,99 %
Alfred C. Toepfer International Netherlands B. V.	99	0,01 %
Всього	985 820	100%

Структура власності У Компанії відсутні фізичні особи, яких можна вважати кінцевими бенефіціарними власниками (контролерами), у зв'язку з тим, що «Арчер Деніелс Мідленд Компані» є акціонерною компанією. 100% акції «Арчер Деніелс Мідленд Компані» обертаяться на наступних фондових біржах: Нью-Йоркська фондова біржа та Франкфуртська фондова біржа.



Офіційна сторінка в мережі Інтернет фондової біржі з інформацією про лістинг цінних паперів відповідного клієнта:

<https://www.nyse.com/quote/XNYS:ADM/QUOTE>

<https://www.boerse-frankfurt.de/equity/archer-daniels-midland-corp>

8. ВНЕСКИ ДО НЕЗАРЕЄСТРОВАНОВОГО СТАТУТНОГО КАПІТАЛУ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року Внески до незареєстрованого статутного капіталу складали:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	336 797	336 797	336 797

30.03.2023 на Позачергових загальних зборах акціонерів Компанії було прийнято рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості для переведення грошових зобов'язань Компанії перед Archer Daniels Midland Europe B.V. в акції Компанії на загальну номінальну вартість 336 796 800,00 грн., що було зафіксовано Протоколом № 37 від 30.03.2023 року.

Станом на 31 грудня 2024 року ця сума відображена у Балансі в рядку 1401 (згідно оновлених вимог Міністерства фінансів України), а у Звіті про власний капітал - в графі 3, в сукупності із зареєстрованим капіталом, оскільки оновлення не стосувалися Форми № 4.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) відмовила у реєстрації цього випуску акцій 12.10.2023.

У зв'язку зі змінами в законодавстві та юридичною неможливістю завершити процедуру випуску акцій на підставі рішення від 30.03.2023 року, 02.10.2024 року акціонери Компанії повторно прийняли рішення про додаткову емісію акцій існуючої номінальної вартості для переведення грошових зобов'язань Компанії перед Archer Daniels Midland Europe B.V. в акції Компанії на загальну номінальну вартість 336 796 800,00 грн., відповідно до нового Положення НКЦПФР, що було зафіксовано Протоколом № 42 від 02.10.2024 року.

Враховуючи дані обставини та попередні зауваження НКЦПФР, на Позачергових загальних зборах акціонерів Компанії №44 від 18 серпня 2025 року, було прийнято рішення про скасування деяких рішень, прийнятих на Позачергових загальних зборах акціонерів Компанії від 30.03.2023 року. Відповідно, рішення про збільшення розміру статутного капіталу шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості для переведення грошових зобов'язань Компанії перед Archer Daniels Midland Europe B.V. в акції Компанії на загальну номінальну вартість 336 796 800,00 грн. та про емісію акцій Компанії, що були зафіксовані Протоколом № 37 від 30.03.2023 року втратили чинність 18 серпня 2025 року. Також було внесено зміни у Протокол № 42 від 02.10.2024 року Позачергових загальних зборів акціонерів Компанії від 02.10. 2024 року щодо Рішення про емісію акцій без здійснення публічної пропозиції.

У другій половині 2025 року Компанією заплановано завершити процедуру реєстрації випуску акцій існуючої номінальної вартості 100,00 грн. кожна, яка проводиться на підставі відповідних рішень, прийнятих на Позачергових загальних зборах акціонерів Компанії від 02.10.2024 року (з наступними змінами). Акції нового випуску плануються розмістити шляхом переведення грошових зобов'язань

Компанії (про які йдеться в примітці 4) в акції, загальною вартістю 336 796 800 грн.

Оплата акцій здійснюється шляхом переведення грошових зобов'язань Компанії перед кредитором - компанією «Арчер Деніелз Мідланд Юроп Б.В.» («Archer Daniels Midland Europe B.V.») за Договором Позики № 1 від 01 вересня 2015 року (зі змінами) у розмірі 336 796 800 грн., в результаті чого зобов'язання Компанії перед кредитором припиняються, а акції вважаються повністю оплаченими.

Після реєстрації випуску акцій на суму 336 796 800 грн. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, будуть внесені зміни у статут Компанії у відповідності до законодавства.

9. ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

У I півріччі 2025 року та у I півріччі 2024 року Інші операційні доходи складали:

	I півріччя 2025 року	I півріччя 2024 року
Купівля-продаж валюти	8	3
Продаж оборотних активів	43	0
Операційна курсова різниця	5 138	1 335
Штрафи, пені	0	0
Списання кредиторської заборгованості	93	2
Інші доходи	4 006	4 092
Всього інших операційних доходів	9 288	5 432

У I півріччі 2025 року та у I півріччі 2024 року Інші операційні витрати складали:

	I півріччя 2025 року	I півріччя 2024 року
Собівартість реалізованої валюти	(7)	(11)
Собівартість реалізованих запасів	(43)	0
Списання дебіторської заборгованості	0	0
Операційна курсова різниця	(3 434)	(21 227)
Штрафи, пені	383	243
Інші витрати	(5 233)	(10 403)
Всього інших операційних витрат	(8 334)	(31 398)

10. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

У І півріччі 2025 року та у І півріччі 2024 року витрати з податку на прибуток складала:

	І півріччя 2025 року	І півріччя 2024 року
Податок на прибуток поточного періоду	0	0
Витрати по відстроченому податку, що є результатом виникнення тимчасових різниць	0	0
Всього витрат з податку на прибуток	0	0

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року відстрочені податкові активи та зобов'язання складала:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Різниця між балансовою вартістю ОЗ та НМА в фінансовому та податковому обліку	0	0	0
Забезпечення майбутніх витрат	0	0	0
Податковий збиток	0	0	0
Інші зобов'язання	0	0	0
Всього відстрочений податковий актив	0	0	0

Згідно Податковому Кодексу України ставка податку на прибуток у І півріччі 2025 року та у 2024 році становила 18%.

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року Компанія не мала заборгованості з податку на прибуток підприємств.

11. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року розрахунки з пов'язаними сторонами складала:

	30 червня 2025	31 грудня 2024	30 червня 2024
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	61 115	72 104	177 269
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	(53 209)	(46 635)	(46 654)
Розрахунки за авансами виданими		0	0
Розрахунки за авансами отриманими		0	0

Інші поточні зобов'язання нарахованими процентами	(106 816)	(98 396)	(85 376)
Розрахунки з іншими кредиторами	(171 100)	(179 385)	(272 910)
Інші довгострокові зобов'язання	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	(205 258)	(207 220)	(199 818)
Всього	(475 268)	(459 532)	(427 489)

У І півріччі 2025 року та у І півріччі 2024 року Компанія здійснювала наступні операції з пов'язаними сторонами:

	І півріччя 2025 року	І півріччя 2024 року
Дохід	235 383	605 843
Витрати (включно з витратами на провідний управлінський персонал)	(12 204)	(21 457)
Витрати на проценти	(9 341)	(9 640)

У І півріччі 2025 року та у І півріччі 2024 року винагорода провідного управлінського персоналу складала:

	І півріччя 2025 року	І півріччя 2024 року
Винагорода (поточні виплати)	(4 885)	(7 462)

Станом на 30 червня 2025 року, 31 грудня та 30 червня 2024 року заборгованості за розрахунками з провідним управлінським персоналом не було.

У І півріччі 2025 року та у І півріччі 2024 року до провідного управлінського персоналу Компанії належали:

- Генеральний директор;
- Технічний директор;
- Фінансовий директор;
- Менеджер з питань регіонального розвитку (у І півріччі 2024 року).

12. ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ ТА ВИТРАЧАННЯ

У І півріччі 2025 року та у І півріччі 2024 року у Звіті про рух грошових коштів рядки Інші надходження секції «Рух коштів у результаті операційної діяльності» склалися з:

	І півріччя 2025 року	І півріччя 2024 року
Надходження від Фонду соціального страхування	299	349
Інші надходження	35	135
Всього	334	484

13. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

Російська федерація 24 лютого 2022 року здійснила вторгнення на територію України, яке триває і на дату затвердження цієї звітності. Військові дії можуть суттєво вплинути на економічну ситуацію в країні, а їх наслідки неможливо оцінити з достатнім рівнем передбачуваності. Проаналізувавши існуючі внутрішні, економічні та воєнні чинники невизначеності, та враховуючи їх можливий вплив, керівництво Компанії дійшло висновку, що припущення стосовно безперервної діяльності підпадає під невизначеність внаслідок воєнної агресії російської федерації проти України і в таких умовах Компанія може бути не в змозі реалізувати свої активи та погасити зобов'язання за звичайного перебігу господарської діяльності.

Також протягом 2024 року та на дату затвердження фінансової звітності 19 серпня 2025 року існує значна невизначеність, результат якої залежить від майбутніх подій, які не знаходяться під прямим контролем Компанії, але можуть вплинути на її фінансову звітність у майбутньому. Вказана невизначеність – це ризики, викликані внутрішніми та зовнішніми політичними, військовими та економічними факторами, які на дату затвердження фінансової звітності неможливо об'єктивно обґрунтовано передбачити.

Компанія наразі оцінює додаткові ризики та їх можливий вплив на безперервність її діяльності. Очікується, що їх повний вплив може бути несуттєвим, але їх неможливо виміряти або оцінити.

У другій половині 2025 року Компанією заплановано завершити реєстрацію додаткової емісії акцій без здійснення публічної пропозиції, про що детально вказано у примітці 8 цих пояснювальних приміток.

У другому кварталі 2025 року ГУ ДПС України в Одеській області була проведена планова виїзна перевірка Компанії за період діяльності з 01.04.2018 по 31.12.2024 з метою здійснення контролю за дотриманням вимог податкового, валютного та іншого законодавства. За результатами перевірки було донесено 43 096,8 тис.грн. податкових зобов'язань та 4 312,6 тис. грн. штрафних санкцій. Компанія не згодна зі сумою нараховань та буде оскаржувати рішення ГУ ДПС України в Одеській області в судовому порядку. В акті перевірки не приведено вагомих аргументів, які б підтверджували правоту податкових органів, а тому Компанія оцінює, що справу у суді з високою ймовірністю буде вирішено на користь Компанії. Компанія не створювала забезпечення (резерв) щодо майбутніх виплат штрафних санкцій.

Інші події після дати балансу, які не знайшли відображення у Фінансовій звітності Компанії, проте можуть мати суттєвий вплив на її фінансовий стан, відсутні.

Генеральний директор

Христюк Володимир Валерійович

Головний бухгалтер

Шуляк Тетяна Анатоліївна



AR & FS 1H 2025 - ADM Illichivsk PrJSC - Ukrainian - Compressed.pdf

Документ отримано (32790234): 15:24 29.09.2025

Документ переглянуто (32790234): 15:25 29.09.2025

Електронний підпис

ЄДРПОУ/ІПН: 21500646

Юр. назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА"

Власник ключа: Мулик Сергій Михайлович

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 15:24 29.09.2025

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

[illegible]

Тип підпису: удосконалений

Тип сертифікату: кваліфікований

15:24 29.09.2025

ЄДРПОУ/ІПН: 21500646

Юр. назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА"

Власник ключа: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА"

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 15:24 29.09.2025

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

Серійний номер: 7E870008000

Тип підпису: удосконалений

Тип сертифікату: кваліфікований

Електронний підпис

15:28 29.09.2025

ЄДРПОУ/ІПН: 32790234

Юр. назва: Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"

головний бухгалтер: Шуляк Тетяна Анатоліївна

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 15:28 29.09.2025

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

[illegible]

Тип підпису: удосконалений

Тип сертифікату: кваліфікований

Електронний підпис

15:28 29.09.2025

ЄДРПОУ/ІПН: 32790234

Юр. назва: Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"

генеральний директор: Христюк Володимир Валерійович

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 15:28 29.09.2025

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

[illegible]

Тип підпису: удосконалений

Тип сертифікату: кваліфікований

15:29 29.09.2025

Юр. назва: Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 15:29 29.09.2025

Серійний номер: 5E39E10700000000000000000000000000

Тип сертифікату: кваліфікований