

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
„АДМ ІЛЛІЧІВСЬК”**

Річна фінансова звітність згідно з П(с)БО

*За рік, що закінчився 31 грудня 2023 рік,
та Звіт незалежного аудитора*

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА*Акціонерам та Правлінню**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА „АДМ Іллічівськ”***ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ****Думка**

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «АДМ Іллічівськ» (далі – Товариство), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2023 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів, звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, та приміток до річної фінансової звітності (далі – фінансова звітність).

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно та об'єктивно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2023 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, що діють в Україні (далі - НП(с)БО) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16 липня 1999 року (далі - Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні») щодо складання фінансової звітності.

Основа для висловлення думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено у розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого Звіту незалежного аудитора.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а саме: з вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на п. 10 розділу XVI приміток фінансової звітності, де зазначається, що станом на дату затвердження цієї фінансової звітності повномасштабна агресія російської федерації проти

України, яка розпочалась 24 лютого 2022 року та воєнний стан в Україні тривають. Як зазначено у п. 10 розділу XVI приміток до фінансової звітності, проаналізувавши наявні внутрішні, економічні та військові чинники, у тому числі ті, що зазначені у п. 10 розділу XVI приміток до фінансової звітності, 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.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію, яка не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї. Інша інформація складається з:

- *Річного звіту емітента*, який має формуватися на підставі Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами» №608 від 06 червня 2023 року та який не є фінансовою звітністю Товариства. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Річний звіт емітента і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього Річного звіту емітента на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з Річним звітом емітента та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між Річним звітом емітента та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Річний звіт емітента має вигляд такого, що містить суттєве викривлення. Нами не встановлено існування суттєвого викривлення чи іншої неузгодженості вищезазначеної інформації у Річному звіті емітента Товариства;
- *Звіту про управління*, який складений Товариством на підставі вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього Звіту про управління на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю (згідно з Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року №2258-VIII) є перевірка чи узгоджується фінансова інформація у Звіті про управління з фінансовою звітністю за звітний період та/або з іншою інформацією, отриманою аудитором під час аудиту. Нами не встановлено неузгодженості фінансової інформації у Звіті про управління з фінансовою звітністю за звітний період та/або з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту.

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

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(с)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал Товариства несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення

про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом Товариства;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом Товариства припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновки, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

- *Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року №2258-VIII*

Інформація у цьому підрозділі Звіту незалежного аудитора надається у відповідності до пункту 3 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII.

Основні відомості про аудиторську фірму:

- повне найменування відповідно до установчих документів: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РСМ УКРАЇНА» (далі – Аудиторська фірма);
- інформація про включення до Реєстру – за №0084 у Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, у тому числі у Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності";
- місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування: м. Київ, 04080, вул. Нижньоюрківська, буд. 47 та м. Київ, 03151 вул. Донецька, 37/19 відповідно.

- *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» від 22 липня 2021 року №555 (далі – Рішення №555) та Рішення НКЦПФР «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами» №608 від 06 червня 2023 року (далі – Рішення №608).*

Аудит фінансової звітності Товариства здійснювався на підставі договору №30-11/2022 С 700 від 30 листопада 2022 року та відбувався з 19 грудня 2023 року по 26 квітня 2024 року включно.

Повне найменування юридичної особи: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АДМ ІЛЛІЧІВСЬК».

На нашу думку, розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності на звітну дату здійснено Товариством відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163 (пункт 5 розділу XVI приміток до фінансової звітності).

Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи (пункт 1 розділу XVI приміток до фінансової звітності).

Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес (пункт 1 розділу XVI приміток до фінансової звітності).

Материнською компанією Товариства є компанія «Арчер Деніелз Мідланд Юроп» Б.В., Кінгсфордвег 83, 1043 ДжП Амстердам, Нідерланди, реєстраційний номер 24149451 (пункт 5 розділу XVI приміток до фінансової звітності).

Дочірні компанії. Товариство не має дочірніх компаній (пункт 1 розділу XVI приміток до фінансової звітності).

У зв'язку зі складанням Товариством Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог законодавства, повідомляємо наступне:

- нами проведена перевірка достовірності інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління у відповідності до пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» № 3480-IV від 23 лютого 2006 року та пунктів 1-5 статті 43 Розділу II Рішення 608;
- на нашу думку, інформація, зазначена у пунктах 5 - 9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та інформація, зазначена у пунктах 6-11 статті 43 Розділу II Рішення 608, а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; перелік структурних підрозділів Товариства, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформація про наявність/відсутність затвердженої декларації схильності до ризиків Товариства, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків Товариства; інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства; порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб Товариства, наведена у Звіті про корпоративне управління, не суперечать інформації, отриманій нами під час аудиту фінансової звітності Товариства.

У Товаристві не створено ревізійну комісію.

У зв'язку з тим, що цей Звіт незалежного аудитора подається до НКЦПФР згідно до п. 1 глави 4 розділу II Рішення № 555, на нашу думку:

- розміру статутного капіталу Товариства відповідає установчим документам та інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (пункт 5 розділу XVI приміток до фінансової звітності);
- статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в повному обсязі у відповідності до Статуту (пункт 5 розділу XVI приміток до фінансової звітності);
- на останню звітну дату, що передуює даті прийняття Товариством рішення про емісію акцій у зв'язку із збільшенням розміру статутного капіталу, розмір власного капіталу Товариства відповідає вимогам законодавства (пункт 5 розділу XVI приміток до фінансової звітності);
- інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у Річній фінансовій звітності Товариства, проте можуть мати суттєвий вплив на його фінансовий стан відсутня;
- інформація щодо складу і структури фінансових інвестицій Товариства розкрита повно та достовірно (розділ IV приміток до Річної фінансової звітності);
- інформація про факти та обставини, які б могли суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому, окрім зазначеного у п. 10 розділу XVI приміток до фінансової звітності, на дату нашого аудиторського звіту відсутня.

Ключовий партнер з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є
Сергій Мулик.

Мулик С.М.

Ключовий партнер з аудиту



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

30 квітня 2024 року

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

Ідентифікаційний код Аудиторської фірми: 21500646

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

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 2 173

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, номер) 2023, 12, 31
за ЄДРРНОУ 1
за КОПФІ 1
за КВЕД 1

КОД	КОД
1801001	1801001
UA51100370010020298	230
	10.41

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2023 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	2	-
первісна вартість	1001	2 539	2 539
накопичена амортизація	1002	2 537	2 539
Незавершені капітальні інвестиції	1005	42 411	164 164
Основні засоби	1010	563 979	526 266
первісна вартість	1011	858 609	866 574
знос	1012	294 630	340 308
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені акавізційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	606 392	690 430
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	63 421	67 817
виробничі запаси	1101	63 421	67 817
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	1 293	62 090
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	7 685	47 375
з бюджетом	1135	9 444	78 886
у тому числі з податку на прибуток	1136	142	44 842
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	171	161
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1	6
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	1	6
Витрати майбутніх періодів	1170	172	6 205
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	8 815	650
Усього за розділом II	1195	91 002	263 190
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	697 394	953 620

Назва	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	98 582	435 379
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	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	(203 331)	(312 306)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Видучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(104 723)	123 099
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	336 797	-
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	336 797	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	180 255	187 224
товари, роботи, послуги	1615	37 279	45 012
розрахунками з бюджетом	1620	76	101
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	6	36
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	49 770	-
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	21 130	15 300
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	176 804	582 848
Усього за розділом III	1695	465 320	830 521
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	697 394	953 620

ЕП Христюк
Володимир
Валерійович
ЕП Шуляк
Тетяна
Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна

Сергійчук
Головний бухгалтер

Бюро територіально-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

Визначається порядком, встановленим центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ		
2023	12	31
32790234		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2023 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

І. 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	137 425	86 026
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	(97 143)	(53 107)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	40 282	32 919
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	10 971	21 774
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	(25 981)	(30 744)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(106 866)	(299 328)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(81 594)	(275 379)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	3	1
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(27 384)	(37 242)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(16)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(108 975)	(312 636)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	(1 976)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(108 975)	(314 612)

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	(108 975)	(314 612)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	42 884	50 921
Витрати на оплату праці	2505	69 217	79 743
Відрахування на соціальні заходи	2510	13 338	15 627
Амортизація	2515	45 688	44 862
Інші операційні витрати	2520	57 566	191 917
Разом	2550	228 693	383 070

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	-	-



Сервісник
Володимир
Валерійович
ЕПШуляк
Тетяна
Анатоліївна

Христюк Володимир Валерійович

Шуляк Тетяна Анатоліївна



Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ		
2024	01	01
32790234		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2023** 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	63 495	11 124
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	104 929
Надходження від повернення авансів	3020	354	3 325
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	1
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	506	545
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(87 622)	(46 385)
Праці	3105	(56 371)	(62 369)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 671)	(15 089)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(63 752)	(36 527)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(44 700)	(254)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(18 601)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(19 052)	(17 672)
Витрачання на оплату авансів	3135	(76 198)	(57 654)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(111)	(213)
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	-233 367	-98 312
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	(149 227)	(30 274)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(31)	(28)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-149 258	-30 302
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	772 651	227 170
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(4 818)
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	(389 426)	(93 259)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	383 225	129 093
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	600	479
Залишок коштів на початок року	3405	1	2
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(595)	(480)
Залишок коштів на кінець року	3415	6	1

Керівник

Христюк Володимир Валерійович

Головний бухгалтер
Е.І. Шуляк
Тетяна
Анатоліївна

Шуляк Тетяна Анатоліївна



Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за СДРПОУ

КОДИ		
2024	01	01
32700334		
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал

за **Рік 2023** 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	98 582	-	26	-	(203 331)	-	-	(104 723)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	98 582	-	26	-	(203 331)	-	-	(104 723)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(108 975)	-	-	(108 975)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних цільових фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	336 797	-	-	-	-	-	-	336 797
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	336 797	-	-	-	(108 975)	-	-	227 822
Залишок на кінець року	4500	123 379	-	26	-	(312 306)	-	-	123 099

Керівник

Христюк Володимир Валерійович

Головний бухгалтер

Шуляк Тетяна Анатоліївна



Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	12	31
32700234		
ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО		

Звіт про власний капітал
за Рік 2022 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	98 582	-	26	-	111 281	-	-	209 889
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	98 582	-	26	-	111 281	-	-	209 889
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(314 612)	-	-	(314 612)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(314 612)	-	-	(314 612)
Залишок на кінець року	4300	98 582	-	26	-	(203 331)	-	-	(104 723)

Керівник

Головний бухгалтер

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)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Дата (рік, місяць, число)	2023	12	31
за ЄДРПОУ	32790234		
за КАТОГТТГ ¹	UA51100370010020298		
за СПОДУ	1005		
за КОПФГ	230		
за КВЕД	10.41		

Підприємство Приватне акціонерне товариство "АДМ Іллічівськ"

Територія ОДЕСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності Акціонерне товариство

Одиниця виміру: тис.грн. Виробництво олії та тваринних жирів

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2023 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	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	2539	2537	-	-	-	-	-	2	-	-	-	2539	2539
Гудвіл	080	2539	2537	-	-	-	-	-	2	-	-	-	2539	2539
	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

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

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

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 (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
I	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	306603	66238	3018	-	-	-	-	9681	-	-	-	309621	75919	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	521825	214240	2357	-	-	-	-	33059	-	-	-14	524182	247285	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	4040	3587	400	-	-	-	-	259	-	1	1	4441	3847	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	5385	1422	296	-	-	8	8	113	-	-	13	5673	1540	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	18495	6882	1638	-	-	-	-	2310	-	-	1	20133	9193	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Маломіцні необоротні матеріальні активи	200	2261	2261	264	-	-	-	-	264	-	-1	-1	2524	2524	-	-	-	-
Тимчасові (неститульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	858609	294630	7973	-	-	8	8	45686	-	-	-	866574	340508	-	-	-	-

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 сільних (лісних) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

3 рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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	135123	162864
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	487	286
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	524	1014
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	136134	164164

3 рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
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)

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
I	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	2735	14274
Реалізація інших оборотних активів	460	869	1224
Штрафи, пені, неустойки	470	-	629
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	7367	90739
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	27384
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	3	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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
I	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	6
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	6

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				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	9167	5372	-	-	6296	-	8243
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	11601	5404	-	10444	-	-	6561
	770	362	134	-	-	-	-	496
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	21130	10910	-	10444	6296	-	15300

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	7811	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	610	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	8179	-	-
Запасні частини	850	49091	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малючінні та швидкозношувані предмети	880	2126	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	67817	-	-

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

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

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

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
I	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	62090			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	123			

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
І	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
І	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	45688
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	витрати 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

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

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(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
I	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пшечковий буряк (фабричний)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (ягідні, 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молочно	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник
Головний бухгалтер

Христюк Володимир Валерійович



Шуляк Тетяна Анатоліївна

ПрАТ «АДМ Іллічівськ»

**ХВИ. ПОЯСНЮВАЛЬНІ ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 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 2023 та 2022 року середня кількість штатних співробітників Компанії складала 173 та 165 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:

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 31 грудня 2023 року й охоплює період з 1 січня 2023 року до 31 грудня 2023 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 відрізнятись 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 їй 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.

Вартість виробничих запасів станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років складала:

	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Виробничі запаси	67 817	63 421
Всього	67 817	63 421

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 наслідки 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 наслідки 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 «АДМ Іллічівськ» 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:

	31 грудня 2023	31 грудня 2022
Долар США	37,9824	36,5686
Євро	42,2079	38,9510

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 невизнаний 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.

3. ІНШІ НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Станом на 31 грудня 2023 року інші нематеріальні активи Компанії включали:

Групи	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Залишкова вартість
Програмне забезпечення	2 470	2 470	0
Інше	69	69	0
Всього	2 539	2 539	0

Станом на 31 грудня 2022 року інші нематеріальні активи Компанії включали:

Групи	Первісна вартість	Накопичена амортизація	Залишкова вартість
Програмне забезпечення	2 470	2 468	2
Інше	69	69	0
Всього	2 539	2 537	2

До складу нематеріальних активів входять повністю амортизовані активи, первісна вартість яких станом на 31 грудня 2023 року складала 2 539 тис. грн., а на 31 грудня 2022 року – 2 475 тис. грн.

4. ІНШІ ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року інші довгострокові зобов'язання включали:

	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Довгострокові кредити	0	336 797

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

Загальна заборгованість за кредитом станом на 31 грудня 2023 року становить 4,929 млн. доларів США, що за курсом НБУ 37,9824 становить 187,2 млн. грн., яка повинна була бути погашено ADM International Sarl до кінця 2020 року. У 2022 році частина заборгованості у сумі 9,210 млн. доларів США була передана акціонеру – нерезиденту Archer Daniels Midland Europe B.V. та згідно його рішення планується бути переведеною в акції шляхом погашення вимог кредитора до кінця 2024 року. Відповідно процедури збільшення статутного капіталу та рішення про придбання власником акції Компанії зазначена сума відображена в складі капіталу Компанії.

Загальна заборгованість за нарахованими відсотками станом на 31 грудня 2023 року становить 1,861 млн. доларів США, що за курсом НБУ 37,9824 становить 70,7 млн. грн. У зв'язку з діючими обмеженнями НБУ, у 2023 році відсотки за кредитом нараховувались, але не сплачувались.

5. ЗАРЕЄСТРОВАНИЙ (ПАЙОВИЙ) КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2022 року зареєстрований (пайовий) капітал Компанії становив 98 582 тис. грн. (985 820 акцій номіналом 100 гривень кожна) і відповідав статутним та установчим документам.

Станом на 31 грудня 2023 року сума статутного капіталу Компанії відображена в балансі становила 435 379 тис. грн., яка складається з 98 582 тис. грн. (985 820 акцій номіналом 100 гривень кожна і відповідає статутним та установчим документам) та 336 797 тис. грн. незареєстрованого статутного капіталу, який перебуває в процесі реєстрації, і по якому прийнято рішення засновниками Компанії. Після реєстрації частки в сумі 336 797 тис. грн. в державних органах, будуть внесені зміни у статутні та установчі документи у відповідності до законодавства.

Статутний капітал Компанії повністю сформований та повністю сплачений акціонерами станом на 31 грудня 2023 року та на 31 грудня 2022 року в сумі 435 379 тис. грн. та 98 582 тис. грн. відповідно. 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.

Капітал, який зареєстровано, розподілений таким чином:

Акціонер	31 грудня 2023 року		31 грудня 2022 року	
	Кількість акцій	Відсоток володіння	Кількість акцій	Відсоток володіння
Archer Daniels Midland Europe B.V.	985 721	99,99 %	985 721	99,99 %
Alfred C. Toepfer International Netherlands B.V.	99	0,01 %	99	0,01 %
Всього	985 820	100%	985 820	100%

Розподіл акцій капіталу, який проходить процедуру реєстрацію наведений у примітці 10.

Кінцевий бенефіціарний власник відсутній, так як 97% акцій материнської компанії торгуються на Нью-Йоркській фондовій біржі.

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);

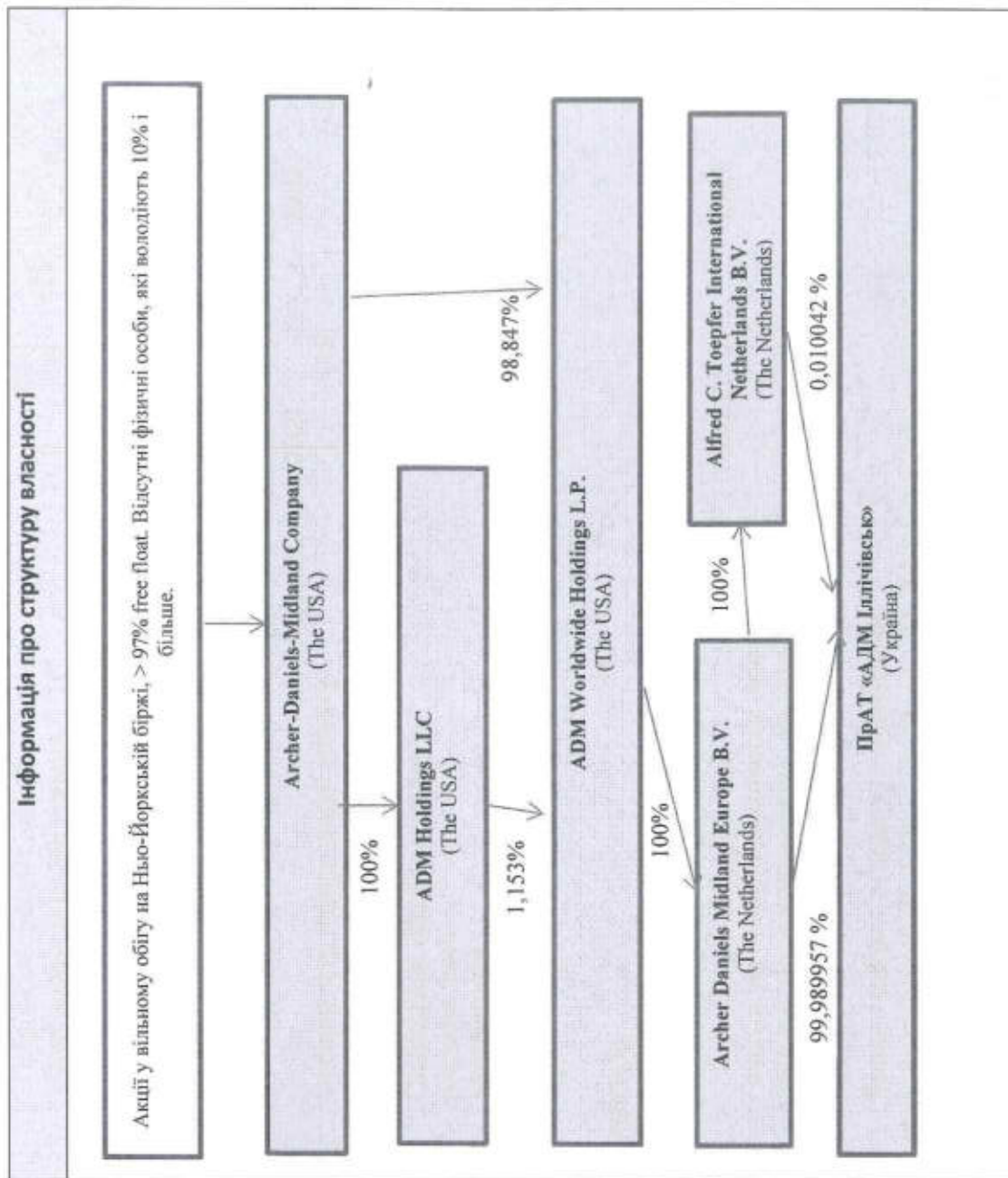
Рисол С.А. (Risoil S.A., Швейцарія) на підставі Договору купівлі-продажу акцій від 11.02.2005 за вартістю, рівною номінальній, наступним чином:

- 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.

На 31 грудня 2023 та на та 31 грудня 2022 років розмір власного капіталу Компанії (рядок 1495 Звіту про фінансовий стан) становить 204 905 тис. грн. та мінус 104 723 тис. грн. відповідно. 30 березня 2023 року на Позачергових загальних зборах акціонерів було прийнято рішення збільшити статутний капітал Компанії шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості 100 грн. кожна у кількості 3 367 968 простих іменних акцій на загальну суму 336 796,8 тис. грн.

Збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства відбувається відповідно до ст. 17 та 18 Закону № 2465-IX, та в порядку встановленому НКЦПФР, зокрема Положенням про порядок здійснення емісії акцій, реєстрації та скасування реєстрації випуску акцій, що затверджено Рішенням НКЦПФР від 10 лютого 2022 року № 98.



6. ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

За період, що закінчилися 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років, інші операційні доходи склалися:

	2023	2022
Купівля-продаж валют	23	23
Продаж оборотних активів	869	46
Операційна курсова різниця	2 735	1 251
Штрафи, пені	-	1
Списання кредиторської заборгованості	7 344	2
Інші доходи		20 451
Всього інших операційних доходів	10 971	21 774

За період, що закінчилися 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років, інші операційні витрати склалися:

	2023	2022
Собівартість реалізованої валюти	(15)	(25)
Собівартість реалізованих запасів	(1 224)	(46)
Списання дебіторської заборгованості	(59)	(37)
Операційна курсова різниця	(14 274)	(144 618)
Штрафи, пені	(629)	(96)
Інші витрати	(90 665)	(154 506)
Всього інших операційних витрат	(106 866)	(299 328)

7. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

За період, що закінчилися 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років, витрати з податку на прибуток склалися з:

	2023	2022
Податок на прибуток поточного періоду	-	-
Витрати по відстроченому податку, що є результатом виникнення тимчасових різниць	-	(1 976)
Всього витрат з податку на прибуток	-	(1 976)

Станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років відстрочені податкові активи та зобов'язання складалі:

	31 грудня 2023	31 грудня 2022
Різниця між балансовою вартістю ОЗ та НМА в фінансовому та податковому обліку	-	-
Забезпечення майбутніх витрат	-	-
Податковий збиток	-	-
Інші зобов'язання	-	-
Всього відстрочений податковий актив	-	-

Згідно Податкового кодексу України ставка податку на прибуток в 2023 та подальших роках становить 18%.

Станом на 31 грудня 2023 року та на 31 грудня 2022 року Компанія не мала заборгованості з податку на прибуток.

8. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років розрахунки з пов'язаними сторонами складалі:

	31 грудня 2023	31 грудня 2022
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	62 090	1 293
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	(41 667)	(37 126)
Розрахунки за авансами отриманими	-	(49 770)
Інші поточні зобов'язання за нарахованими процентами	(70 690)	(40 720)
Розрахунки з іншими кредиторами	(504 257)	(135 097)
Інші довгострокові зобов'язання	-	(336 797)
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	(187 224)	(180 255)
Всього	(741 748)	(778 472)

За період, що закінчилися 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років, Компанія здійснювала наступні операції з пов'язаними сторонами:

	2023	2022
Дохід	173 886	127 366
Витрати (включно з витратами на провідний управлінський персонал)	(16 029)	(18 289)

Витрати на проценти (27 384) (37 242)

За період, що закінчилися 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років, винагорода провідного управлінського персоналу складала:

	2023	2022
Винагорода (поточні виплати)	(11 572)	(7 330)

Станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 років заборгованості за розрахунками з провідним управлінським персоналом не було.

До складу провідного управлінського персоналу підприємства належать:

- Генеральний директор
- Технічний директор
- Фінансовий директор
- Менеджер з питань регіонального розвитку

9. ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ ТА ВИТРАЧАННЯ

У звіті про рух грошових коштів рядки Інші надходження секції «Рух коштів у результаті операційної діяльності» склалися з:

	2023	2022
Надходження від Фонду соціального страхування	506	545
Інші надходження	-	-
Всього	506	545

Дата затвердження фінансової звітності – 26 квітня 2024 року.

10. Події після дати балансу

Російська федерація 24 лютого 2022 року здійснила вторгнення на територію України. Військові дії суттєво вплинули 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 2023 року та на дату затвердження фінансової звітності 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 та економічними факторами, які на дату затвердження фінансової звітності неможливо обгрунтовано передбачити.

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

Компанією заплановано реалізацію процедури емісії акцій шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості, в які будуть переведені грошові зобов'язання. Компанією заплановано додаткову неpubлічну емісію акцій додаткової емісії, які плануються розмістити шляхом переведення зобов'язань товариства в акції, загальною номінальною вартістю 336 796 800,00 грн (триста тридцять шість мільйонів сімсот дев'яносто шість тисяч вісімсот гривень 00 копійок), що становить 3 367 968 (три мільйони триста шістдесят сім тисяч дев'ятсот шістдесят вісім) акцій, номінальною вартістю 100,00 грн. (сто) гривень 00 копійок кожна акція. Таким чином планується перевести в акції зобов'язання емітента, визначені в грошовій формі, на суму 9 210 000,00 (дев'ять мільйонів двісті десять тисяч) доларів США, що становить еквівалент 336 796 806,00 грн (триста тридцять шість мільйонів сімсот дев'яносто шість тисяч вісімсот шість гривень 00 копійок). Оплата акцій здійснюється шляхом погашення вимог кредитора, компанії «Арчер Деніелз Мідланд Юроп Б.В.» («Archer Daniels Midland Europe B.V.»), за Договором позики № 1 від 01.09.2015 року (зі змінами) до Компанії у розмірі, передбаченому Актом зворіки заборгованості від 30.03.2023 року та Рішенням кредитора від 30.03.2023 року, а саме - 9 210 000,00 (дев'ять мільйонів двісті десять тисяч) доларів США, що становить еквівалент 336 796 806,00 грн (триста тридцять шість мільйонів сімсот дев'яносто шість тисяч вісімсот шість гривень 00 копійок), в результаті чого зобов'язання Компанії перед кредитором припиняються, а акції вважаються повністю оплачені.

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
Головний бухгалтер



Христюк Володимир Валерійович
Шуляк Тетяна Анатоліївна