

Титульний аркуш

23.12.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 4

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

ВЕРХОВОД АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 41980215
4. Місцезнаходження: 61010, Україна, Харківська обл., Червонозаводський р-н, місто Харків, Малом'ясницька,2
5. Міжміський код, телефон та факс: 0577005622, 0577005623
6. Адреса електронної пошти: inna@psp.kharkov.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): 28.04.2021, Наказ директора про затвердження річної інформації ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" за 2020рік.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/АРА
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового

<https://alliance.kh.ua/projects-item/zhitlovij-kompleks-titul-budinok-na-pushkin>

23.12.2021

ринку

skij/

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	
2) інформація про розвиток емітента	
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	
4) звіт про корпоративне управління	
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	
- інформація про наглядову раду	
- інформація про виконавчий орган	
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	
- повноваження посадових осіб емітента	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облигації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	X
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
 - 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:

Пояснення до річного звіту: До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми: Розділ "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не одержувало ліцензій. Розділ "Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" відсутні в зв'язку з тим, що товариство у звітному періоді не брало участі у створенні юридичних осіб. Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" відсутня, оскільки цю інформацію розкривають акціонерні товариства. Розділ "Інформація про рейтингове агентство" відсутня, в зв'язку з тим, що товариство у звітному періоді не користувалося послугами рейтингових агентств. Розділ "Інформація про дивіденди" відсутня в зв'язку з тим, що дивіденди не нараховувалися та не виплачувалися. Розділ "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" відсутня в зв'язку з тим, що Товариством у звітному періоді не здійснювався випуск боргових цінних паперів. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента - відсутня так як Товариство не є акціонерним. У звітному періоді збори не проводились.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI"

3. Дата проведення державної реєстрації

05.03.2018

4. Територія (область)

Харківська обл.

5. Статутний капітал (грн)

300000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

8. Середня кількість працівників (осіб)

2

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

41.20 - Будівництво житлових та нежитлових будівель.

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "Мегабанк", МФО 351629

2) IBAN

UA823516290000000002600513895

3) поточний рахунок

UA823516290000000002600513895

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

, МФО

5) IBAN

6) поточний рахунок

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

До складу емітента станом на кінець звітного періоду року ніяких підпорядкованих підрозділів та філій не входить. Змін в організаційній структурі підприємства не планується.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 1, середня чисельність

позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 3 працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає. Фонд оплати праці проти попереднього року зменшився на 1,2 тис. грн. і становить 112,5 тис. грн.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI" немає ніякої спільної діяльності.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб за звітний період не було.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Підприємство здійснює бухгалтерський облік згідно наказу про облікову політику, який передбачає порядок документообігу та відображення окремих господарських операцій відповідно до норм діючого законодавства у сфері бухгалтерського обліку. ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI" застосовує комп'ютеризований спосіб ведення бухгалтерського обліку з використанням плану рахунків бухгалтерського обліку у відповідності до наказу міністерства фінансів України. Нарухування амортизації основних засобів здійснюється за прямолінейним методом Основними засобами вважаються такі активи - строк експлуатації яких більше одного року, а вартість більше 20 000 грн. До малоцінних необоротних активів відносяться активи із вартістю до 1000 грн., строк експлуатації яких більше одного року. Нарухування амортизації відбувається у першому місяці використання у розмірі 100% їх вартості. Метод оцінки вартості запасів: при урахуванні у виробництві - ідентифікована собівартість; при урахуванні в готовій продукції - ідентифікована собівартість. Дохід та витрати признавати та відображати відповідно до П(С)БО.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" займається будівельно-монтажними роботами. Конкурентами є будівельні організації регіону.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" здійснювало придбання основних засобів.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" володіє основними засобами первісною вартістю -44,0 тис.грн., залишкова вартість становить 31,0 тис.грн.: - машини та обладнання 31,0 тис. грн., - будинки та споруди 0 тис. грн., - транспортні засоби 0 тис. грн., - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 0 тис.грн. Ступінь зносу складає 29,5 відсотків. Всі основні засоби, що знаходяться на балансі підприємства, використовуються ним в повному обсязі. Основні засоби емітента знаходяться за адресою будівництва багатоквартирного житлового будинку . Обмежень на використання майна підприємство немає.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Нестабільність цін на матеріальні ресурси.ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" функціонує в нестабільному середовищі, пов'язаному із світовою економічною кризою та пандемією на коронавірус. Поліпшення економічної ситуації в Україні в більшій мірі залежатиме від ефективних фіскальних і інших заходів, які здійснюватиме урядом України. В цей же час не існує чіткого уявлення того, які заходи вживатиме уряд України для подолання кризи.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування господарської діяльності ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" здійснюється за рахунок власних обігових коштів та за рахунок залучених позикових коштів. ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" планує провести у 2021 році комплексний план організаційно-технічних заходів щодо отримання зниження витрат та збільшення доходів, з метою покращення фінансового стану підприємства, а саме: вдосконалення систем управління, бюджетування, планування, а також мотивації співробітників

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає. Стратегію подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому). Планується збільшити обсяг виконаних будівельно-монтажних робіт.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення

виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Підприємство планує своєчасно виконати взяті зобов'язання та досягти запланованого рівня прибутковості. Освоєння нових технологій та виробів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Досліджень та розробок за звітний період не було.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

За результатами звітного періоду отриманий прибуток залишається у розпорядженні підприємства та використовується на потреби господарської діяльності.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Директор	Виконавчий орган	Верховод Андрій Миколайович
Загальні збори учасників	Вищий орган управління	Учасники Товариства

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	директор	Верховод Андрій Миколайович	1965	вища, хімік	31	ТОВ "БАТРИС", 32566590, Директор	09.08.2019, безстроково
1	<p>Опис: Повноваження та обов'язки директора визначаються статутом Товариства, а саме здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що входять до виключної компетенції Загальних зборів Учасників Товариства. Не має судимості за корисливі та посадові злочини. Обіймає посаду директора ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" за сумісництвом. Загальний стаж роботи 31 років.</p>						
2	головний бухгалтер	Бубир Наталя Дмитрівна	1973	вища, спеціаліст з обліку та аудиту	30	ТОВ "АЛЬЯНС-ДЕВЕЛОПМЕНТ", 34862745, Головний бухгалтер	14.08.2019, безстроково
2	<p>Опис: Повноваження та обов'язки головного бухгалтера: Здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних та бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрат фонду заробітної плати, за встановленням посадових окладів працівникам Товариства, проведенням інвентаризації основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності. Бере участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності Товариства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат. Не має судимості за корисливі та посадові злочини. Обіймає посаду головного бухгалтера ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" за сумісництвом. Загальний стаж роботи 30 років.</p>						

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ДОЧІРНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СІ КАПІТАЛ ІНВЕСТ" ТОВ "БОНАММ"	37189835	61010, Харківська обл., Червонозаводський р-н, місто Харків, Малом'ясницька,2	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

XI. Відомості про цінні папери емітента
2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
18.10.2019	57/2/2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000000654	цільові	140	708 700	Бездокументарні іменні	99 218 000	0		0	31.03.2025
Опис	<p>Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу з урахуванням вимог законодавства, що регулює порядок емісії облігацій без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти України, згідно з чинним законодавством України.</p> <p>Одна облігація дає право на отримання 0,01 кв.м загальної площі квартири в багатоповерховому житловому будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вулиці Свободи.36 у м.Харкові.</p> <p>Погашення облігацій здійснюється шляхом отримання власником облігацій за актом приймання-передачі відповідної квартири, обраної ним та зазначеної у Договорі бронювання.</p> <p>Дата початку погашення облігацій-01 квітня 2024 року.</p> <p>Дата закінчення погашення облігацій-31 березня 2025 року.</p>											
18.10.2019	58/2/2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000000662	цільові	140	320 000	Бездокументарні іменні	44 800 000	0		0	31.03.2025
Опис	<p>Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу з урахуванням вимог законодавства, що регулює порядок емісії облігацій без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти України, згідно з чинним законодавством України.</p> <p>Одна облігація дає право на отримання 0,01 кв.м загальної площі квартири в багатоповерховому житловому будинку з об'єктами</p>											

	торгово-розважвльної та ринкової інфраструктури по вулиці Свободи.36 у м.Харкові. Погашення облігацій здійснюється шляхом отримання власником облігацій за актом приймання-передачі відповідної квартири, обраної ним та зазначеної у Договорі бронювання. Дата початку погашення облігацій-01 квітня 2024 року. Дата закінчення погашення облігацій-31 березня 2025 року.											
18.10.2019	59/2/2019	Національ на комісія з цінних паперів та фондово го ринку	UA500000 0670	цільові	420 000	6	Бездокум ентарні іменні	2 520 000	0		0	31.03.2 025
Опис	Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу з урахуванням вимог законодавства, що регулює порядок емісії облігацій без здійснення публічної пропозиції. Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти України, згідно з чинним законодавством України. Одна облігація дає право на отримання одного машино-місця на стоянці підземного паркінгу за відповідним номером (№1-№6) в багатоповерховому житловому будинку з об'єктами торгово-розважвльної та ринкової інфраструктури по вулиці Свободи.36 у м.Харкові. Погашення облігацій здійснюється шляхом отримання власником облігацій за актом приймання-передачі машино-місця за відповідним номером (№1-№6), обраної ним та зазначеної у Договорі бронювання. Дата початку погашення облігацій-01 квітня 2024 року. Дата закінчення погашення облігацій-31 березня 2025 року.											
18.10.2019	60/2/2019	Національ на комісія з цінних паперів та фондово го ринку	UA500000 0688	цільові	420 000	6	Бездокум ентарні іменні	2 520 000	0		0	31.03.2 025
Опис	Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу з урахуванням вимог законодавства, що регулює порядок емісії облігацій без здійснення публічної пропозиції. Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти України, згідно з чинним законодавством України. Одна облігація дає право на отримання одного машино-місця на стоянці підземного паркінгу за відповідним номером (№7-№12) в багатоповерховому житловому будинку з об'єктами торгово-розважвльної та ринкової інфраструктури по вулиці Свободи.36 у м.Харкові. Погашення облігацій здійснюється шляхом отримання власником облігацій за актом приймання-передачі машино-місця за відповідним номером (№7-№12), обраної ним та зазначеної у Договорі бронювання. Дата початку погашення облігацій-01 квітня 2024 року. Дата закінчення погашення облігацій-31 березня 2025 року.											
18.10.2019	61/2/2019	Національ на комісія з цінних паперів та	UA500000 0696	цільові	420 000	6	Бездокум ентарні іменні	2 520 000	0		0	31.03.2 025

		фондово о ринку										
Опис	<p>Облігації вільно обертаються на території України протягом всього терміну їх обігу з урахуванням вимог законодавства, що регулює порядок емісії облігацій без здійснення публічної пропозиції.</p> <p>Власниками облігацій можуть бути фізичні та юридичні особи, резиденти і нерезиденти України, згідно з чинним законодавством України.</p> <p>Одна облігація дає право на отримання одного машино-місця на стоянці підземного паркінгу за відповідним номером (№13-№18) в багатоповерховому житловому будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вулиці Свободи.36 у м.Харкові.</p> <p>Погашення облігацій здійснюється шляхом отримання власником облігацій за актом приймання-передачі машино-місця за відповідним номером (№13-№18), обраної ним та зазначеної у Договорі бронювання.</p> <p>Дата початку погашення облігацій-01 квітня 2024 року.</p> <p>Дата закінчення погашення облігацій-31 березня 2025 року.</p>											

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Звіт про стан об'єкту нерухомості Багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 у м. Харкові.

Будівництво багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 в м. Харкові здійснюється на земельній ділянці загальною площею 0,3912 га. Зведений кошторисний розрахунок вартості будівництва багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 (колишня вул. Іванова) в м. Харкові складений Генеральним проектувальником ТОВ "НАЙС - ПРОЕКТ", (далі - Проект), у складі том №1 - том № 10, та затверджений Наказом Директора ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" за № 4 від 02 червня 2019 року. Згідно з цим зведеним кошторисним розрахунком загальна кошторисна вартість будівництва багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 (колишня вул. Іванова) в м. Харкові, складає 214 652 996,00 грн. (двісті чотирнадцять мільйонів шістсот п'ятдесят дві тисячі дев'ятсот дев'яносто шість гривень 00 копійок). У 2020 році було проведено коригування проектно-документації генеральним проектувальником ТОВ "НАЙС - ПРОЕКТ". За результатами розгляду проектно-документації був виданий експертний звіт ТОВ "КОНСАЛТИНГОВА АГЕНЦІЯ "ГАЛІЛЕО". Тривалість будівництва багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 в м. Харкові - 24 місяця кількість квартир у будинку - 106, та кількість машино-місць на стоянці в підземному паркінгу 81.

Проектна документація передбачає будівництво багатоквартирного житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 в м. Харкові у відповідності до вимог чинного законодавства.

Генеральним підрядником, який здійснює весь комплекс будівельно-монтажних та пусконаладжувальних робіт по будівництву багатоповерхового житлового будинку з об'єктами торгово-розважальної та ринкової інфраструктури по вул. Свободи, 36 у м. Харкові, згідно погодженої та затвердженої проектно-кошторисної документації - є ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСТАЛЬКОНСТРУКЦІЯ" (61010, м. Харків, вул. Малом'ясницька, будинок 2, ідентифікаційний код юридичної особи 01413848), що діє на підставі:

- Договору № 04/19 генерального будівельного підряду від 15.04.2019 р.;
- Ліцензії на здійснення господарської діяльності з будівництва об'єктів, що за класом наслідків (відповідальності) належать до об'єктів з середніми та значними наслідками (за переліком видів робіт згідно з додатком), виданою Державною архітектурно-будівельною інспекцією України 19.08.2019 р., згідно з рішенням від 07.08.2019 року та наказом про видачу ліцензії № 44-Л, початок дії Ліцензії - з 07 серпня 2019 року, строк дії - безстроково;
- Дозволу на виконання будівельних робіт № ХК 112191971361 від 16 липня 2019 року, виданого Державною архітектурно-будівельною інспекцією України.

Станом на 31.12.2020 року було використано кошти на будівництво у сумі 59 363 тис.грн.

Виконання плану будівництва здійснено на 55 %.

Виконані роботи, а саме:

- Виконані підготовчі роботи, включно: відключені електромережі, мережі водопостачання та каналізаційних мережі. Встановлено тимчасове електропостачання, водопостачання будівлі. Знесені зелені насадження та демонтовані наявні (старі) будівлі. Обладнано будівельний майданчик (встановлені будівельні вагончики, тимчасова огорожа, мийка коліс, охорона та т/д).
- Виконані земельні роботи та роботи по влаштуванню котловану.
- Встановлений баштовий кран на шпунтових палях.
- Влаштовано фундаментні шпунтові палі та ростверки.

- Влаштовані монолітні фундаментні плити.

На стадії завершення знаходяться наступні роботи, які виконані на 85% -90 %:

- Влаштування стін паркінгу.

- Влаштування монолітного каркасу та кладки з цегли, керамоблоків та піноблоків .

-Влаштування перекриття.

- Цегляна кладка.

- Колони.

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	24	31	0	0	24	31
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	24	31	0	0	24	31
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	24	31	0	0	24	31
Опис	<p>Пояснення : Ніяких обмежень на використання майна емітента не існує.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів складає 29,5 %.</p> <p>Ступінь використання основних засобів дорівнює 100 %.</p> <p>Первісна вартість основних засобів на початок року - 26,0 тис.грн., на кінець року - 44,0 тис.грн.</p> <p>Сума нарахованого зносу на кінець звітної періоду - 13,0 тис.грн.</p> <p>Законсервованих основних засобів в балансі товариства не зазначається.</p> <p>Суттєвих змін у вартості основних засобів не було.</p> <p>Придбання та відчуження майнових комплексів протягом звітної періоду було. Орендованих основних засобів немає.</p> <p>Терміни користування основними засобами (за основними групами):</p> <ul style="list-style-type: none"> - машини та обладнання 5-15 років. <p>Майно Емітента не знаходиться в заставі.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	1 227	-496
Статутний капітал (тис.грн)	300	300
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	927	-796
Опис	<p>.Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його</p>	

	зобов'язань перед іншими особами
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 927 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 300 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається..

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
Зобов'язання за цінними паперами	X	151 578	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	151 578	X	X
UA5000000654(Серія А)	18.10.2019	99 218	0	31.03.2025
UA5000000662(Серія В)	18.10.2019	44 800	0	31.03.2025
UA5000000670 (Серія С)	18.10.2019	2 520	0	31.03.2025
UA5000000688 (Серія Д)	18.10.2019	2 520	0	31.03.2025
UA5000000696(Серія Е)	18.10.2019	2 520	0	31.03.2025
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
0	30.12.1899	0	X	30.12.1899
Податкові зобов'язання	X	194	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	51 794	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	203 566	X	X
Опис	д/н			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711

Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., місто Київ, Тропініна,7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	0445910400
Факс	0444825214
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність
Опис	Емітент не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів. З депозитарієм укладено договір про обслуговування емісії/ випусків №ОВ-9379 від 22.10.2019 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МЕГАБАНК"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	09804119
Місцезнаходження	61002, Україна, Харківська обл., місто Харків, Алчевських,3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263494
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	0577602087
Факс	0577140612
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність
Опис	Емітент не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів. Договір про обслуговування рахунку у цінних паперах № 07-311 від 25.09.2019р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., місто Київ, Бориса Грінченка,3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	0444983815
Факс	0444983816
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює

	професійну депозитарну діяльність
Опис	Емітент не веде самостійно реєстр власників іменних цінних паперів. Подання звітності до НКЦПФР.Оприлюднення регульованої інформації.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА"ФОССТІС-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23747776
Місцезнаходження	61022, Україна, Харківська обл., місто Харків, площа Свободи,7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3794
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.04.2006
Міжміський код та телефон	0577631093
Факс	0577631093
Вид діяльності	Надання аудиторських послуг
Опис	Договір надання аудиторських послуг №А-1/03-20 від 01.03.2021 року.

			КОДИ
		Дата	31.12.2020
Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ XXI"	за ЄДРПОУ	41980215
Територія	Харківська область, Червонозаводський р-н	за КОАТУУ	6310138800
Організаційно-пра вова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
господарювання			
Вид економічної діяльності	Будівництво житлових і нежитлових будівель	за КВЕД	41.20

Середня кількість працівників: 2

Адреса, телефон: 61010 місто Харків, Малом'яницька,2, 0577005622

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	0	0	
первісна вартість	1001	0	0	
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	11 455	59 363	
Основні засоби	1010	24	31	
первісна вартість	1011	26	44	
знос	1012	(2)	(13)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	

Усього за розділом I	1095	11 479	59 394
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	484	2 729
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	3 395	15 643
з бюджетом	1135	3 240	14 590
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	16 214
Поточні фінансові інвестиції	1160	147 272	91 040
Гроші та їх еквіваленти	1165	975	4 971
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	212
Усього за розділом II	1195	155 366	145 399
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	166 845	204 793

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	300	300
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-796	927
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-496	1 227
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	151 578	151 578
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	151 578	151 578
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	0	3 598
розрахунками з бюджетом	1620	39	194
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	144
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
одержаними авансами	1635	0	1 270
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	15 724	46 926
Усього за розділом III	1695	15 763	51 988
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	166 845	204 793

Керівник

ВЕРХОВОД АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

БУБИР НАТАЛІЯ ДМИТРІВНА

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ
XXI"

Дата

КОДИ

31.12.2020

за ЄДРПОУ

41980215

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	0
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3	351
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(3 803)	(928)
Витрати на збут	2150	(1 262)	(59)
Інші операційні витрати	2180	(1 218)	(0)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(6 280)	(636)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	64 438	4 702
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(56 231)	(4 722)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 927	0
збиток	2295	(0)	(656)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-204	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 723	0
збиток	2355	(0)	(656)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 723	-656

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	112	114
Відрахування на соціальні заходи	2510	25	25
Амортизація	2515	13	2
Інші операційні витрати	2520	6 133	846
Разом	2550	6 283	987

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

ВЕРХОВОД АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

БУБИР НАТАЛІЯ ДМИТРІВНА

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ
XXI"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2020

41980215

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	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	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4 590	0
Надходження від повернення авансів	3020	3 454	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	3	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(78 295)	(16 143)
Праці	3105	(91)	(91)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(47)	(47)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(569)	(419)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3 320)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-74 275	-16 700
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	93 639	156 280
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	7 700	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(151 996)
необоротних активів	3260	(21)	(26)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(23 914)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	77 404	4 258
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	15 966	29 627
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(15 099)	(16 223)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	867	13 404
Чистий рух коштів за звітний період	3400	3 996	962
Залишок коштів на початок року	3405	975	13
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	4 971	975

Керівник

ВЕРХОВОД АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

БУБИР НАТАЛІЯ ДМИТРІВНА

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	1 723	0	0	1 723
Залишок на кінець року	4300	300	0	0	0	927	0	0	1 227

Керівник

ВЕРХОВОД АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

БУБИР НАТАЛІЯ ДМИТРІВНА

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2020 рік

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"

(надалі - "Товариство")

I. Загальні відомості про Товариство.

Назва Товариства:

повна:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"

скорочена: ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"

Місцезнаходження Товариства: вулиця Малом'яницька, буд.2, м. Харків, Харківська обл., 61001

Основний вид діяльності за КВЕД-2010: 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель
Середня кількість працівників станом на "31" грудня 2020 року склала 2 особи.

Товариство створено 05 березня 2018 року та діє відповідно до чинного законодавства України. Товариство створено з метою формування ринку товарів та послуг, задоволення потреб громадян підприємств, установ та організацій всіх форм власності у продукції та товарах, які виробляються, роботах, що виконуються та послугах, що надаються у сферах, визначених предметом діяльності, а також з метою отримання прибутку.

Валютою звітності є гривня. Звітність подано в тисячах гривень без десяткових знаків.

Фінансова звітність Товариства на "31" грудня 2020 року була підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва Товариства - надання оцінок та припущень, що впливають на наведені в звітності суми активів та зобов'язань Товариства; розкриття умовних активів та зобов'язань станом на звітну дату і наведені у звітності суми доходів і витрат за звітний період. Фактичні результати можуть несуттєво відрізнятись від таких оцінок. При застосуванні облікової політики керівництво Товариства застосовувало власний розсуд.

2. Суттєві судження, оцінки та припущення

Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань, розкриття умовних активів і зобов'язань тощо при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятись від вказаних оцінок.

Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективно. Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

- 1) Компанія продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності.
- 2) Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж та не класифіковані як групи вибуття. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.
- 3) Ознаки знецінення нефінансових активів відсутні.
- 4) Строки корисного використання основних засобів обґрунтовані; Компанією оцінено, що цілком зношені активи продовжують використовуватися та не можуть бути списаними з балансу,

т. я. Компанія їх фактично використовує, підтримує робочий стан.

5) Резерви щорічних відпусток містять оціночні значення відповідно до методології, визначеної обліковою політикою.

6) Оцінка фінансових інструментів за справедливою вартістю без даних біржових курсів на останній день звітного періоду містить припущення щодо незмінності економічних умов, або навпаки, припущення щодо змінності умов, що позначається на справедливій вартості. Внаслідок цього, по тих акціях та інструментах власного капіталу, для яких відсутній активний ринок та справедливу вартість яких достовірно визначити не можливо, Компанією застосовується метод обліку за собівартістю із перевіркою на знецінення, без реверсування збитків від знецінення.

8) Фінансові активи, які не призначені для торгівлі, обліковуються після першого визнання за справедливою вартістю. Товариством через відсутність активного ринку та недостатність інформації можливо використовувати первісну вартість в якості справедливої.

9) Компанією оцінено, що для тих активів та зобов'язань, що відображені в балансі як довгострокові (крім відстрочених податків), відшкодування активів або погашення зобов'язань, відповідно, відбудеться більш ніж через дванадцять місяців з дати балансу для кожного рядка активів та зобов'язань, а по поточним - не більш ніж протягом календарного року; додаткові розшифрування не надаються, окрім опису, що наведений у контексті ризиків ліквідності.

10) Компанією оцінено, що договори оренди не містять ознак фінансової оренди та класифікуються як операційна оренда.

11) Аналіз чутливості та інші аналізи щодо управління ризиками містять певні припущення стосовно варіювання чинників та їхнього впливу на зобов'язання, сукупний дохід та капітал.

3. Суттєві положення облікової політики

Основні засоби

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Первісна вартість активу складається з ціни придбання, затрат, безпосередньо зв'язаних з введенням в експлуатацію, первісної оцінки зобов'язання по виводу з експлуатації та витрат по позиках для активів, що відповідають критеріям капіталізації. Для розрахунку амортизації використовується прямолінійний метод з урахуванням класифікації основних засобів (транспортні засоби, машини та обладнання, меблі та приладдя, інші основні засоби). Строки корисного використання по класах:

транспортні засоби - 5 років;

машини та обладнання - 5 роки;

меблі та приладдя - 5 роки;

інші основні засоби - 5 роки.

Ліквідаційна вартість основних засобів дорівнює нулю.

Вартість капітального ремонту капіталізується, якщо передбачається, що він подовжить строк використання відповідного активу або значно підвищить його спроможність приносити економічні вигоди. Витрати на роботи по технічному обслуговуванню відносяться на витрати у момент понесення відповідних витрат.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються за історичною собівартістю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення. Нематеріальні активи амортизуються за прямолінійним методом протягом строку їх корисного використання.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів дорівнює нулю, якщо відсутній активний ринок для таких активів.

Запаси

Запаси оцінюються по найменшій з двох величин: первинній вартості або чистій вартості реалізації. При вибутті запасів їх оцінка здійснюється за методом ФІФО.

Фінансові інструменти (фінансові активи та фінансові зобов'язання)

Фінансові інструменти відображаються за справедливою вартістю або амортизованою вартістю залежно від їх класифікації. Початок та припинення визнання фінансових інструментів чітко регламентуються МСФЗ.

Відповідно до МСФЗ 32 - фінансовий інструмент - це будь-який контракт, який приводить до виникнення активу у одного суб'єкта господарювання та фінансового зобов'язання або інструмента у іншого суб'єкта господарювання.

Відповідно до МСФЗ 9 фінансові інструменти первісно визнаються за справедливою вартістю, при цьому, фінансові інструменти, крім таких що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутку чи збитку, визнаються за справедливою вартістю плюс/мінус витрати, понесені на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при первісному визнанні є ціна угоди.

Фінансові активи

Компанія класифікує непохідні фінансові активи за наступними категоріями:

- а) фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутку чи збитку (обліковуються за справедливою вартістю, без перевірки на зменшення корисності, зміна справедливої вартості відображається у фінансовому результаті);
- б) фінансові активи утримувані до погашення (обліковуються за амортизованою вартістю із застосуванням ефективної відсоткової ставки, перевіряються на зменшення корисності);
- в) дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги та інша монетарна ДЗ (обліковується за амортизованою вартістю, перевіряється на зменшення корисності);
- г) фінансові активи доступні для продажу (обліковуються за справедливою вартістю, перевіряються на зменшення корисності, зміна справедливої вартості відображається у капіталі (через інший сукупний дохід); якщо неможливо достовірно визначити справедливу вартість акцій та інших інструментів власного капіталу - обліковуються за собівартістю);
- д) депозити;
- є) грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів в банках і в касі.

Компанія проводить оцінку існування об'єктивних рис знецінення фінансових активів, крім тих, що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутку чи збитку. Сума збитку від знецінення оцінюється як різниця між балансовою вартістю активу та приведеною вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Приведена вартість майбутніх грошових потоків дисконтується за ефективною відсотковою ставкою по фінансовому активу.

Згідно МСФЗ 9 Товариство не проводить аналіз на обезцінення активів, що обліковуються за справедливою вартістю.

Фінансові зобов'язання

Компанія класифікує непохідні фінансові зобов'язання за наступними категоріями:

- а) фінансові зобов'язання, що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутку чи збитку (обліковуються за справедливою вартістю, зміна справедливої вартості відображається у фінансовому результаті);
- б) інші фінансові зобов'язання (обліковуються за амортизованою вартістю із застосуванням ефективної відсоткової ставки).

Зобов'язання по строку їх погашення класифікуються на короткострокові (зі строком погашення протягом 12 місяців з дати балансу) та довгострокові.

Знецінення активів

Зменшення корисності фінансових активів аналізується у разі, якщо балансова вартість активу перевищує його вартість відшкодування. Зменшення корисності фінансових активів застосовується до активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю (позики, боргові цінні папери та дебіторська заборгованість, які мають граничні терміни погашення).

Згідно МСФЗ 9 Товариство не проводить аналіз на обезцінення активів, що обліковуються за справедливою вартістю.

Резерви

Резерв щорічних відпусток формується на основі розрахунку зобов'язання за щорічною відпусткою, виходячи з кількості днів невикористаної відпустки та середньої заробітної плати за останні 12 місяців.

Непередбачені зобов'язання не відображаються в балансі. Стислий опис таких зобов'язань (при їх наявності), сума, інформація щодо невизначеності суми або строку погашення та сума очікуваного погашення зобов'язання іншою стороною наводяться в примітках.

Визнання доходів і витрат

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

Критерії визнання доходу та специфічні умови стосовно визнання різних типів доходу - відповідно до вимог МСФЗ 15 "Виручка по договорах з покупцями".

Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу Компанії (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

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

Оренда

Оренда майна класифікується як фінансова, якщо всі істотні ризики і вигоди від володіння предметом оренди передані орендарю. Права на майно не обов'язково повинні бути передані. Усі інші види оренди класифікуються як операційна.

Компанія як орендар: платежі з операційної оренди визнаються у звіті про сукупний дохід рівномірно протягом строку оренди.

Доходи та витрати (склад)

У бухгалтерському обліку доходи та витрати, що включаються у звіт про сукупні прибутки та збитки, класифікуються по групах, склад яких відповідає складу доходів та витрат за міжнародними стандартами бухгалтерського обліку. Склад інших сукупних доходів відповідає вимогам МСФЗ. Витрати відображаються за функцією витрат із додатковим розкриттям за характером витрат.

Призначення деяких статей Звіту про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складається прямим методом із розбивкою потоків грошових коштів на операційну, інвестиційну та фінансову діяльність.

Всі проценти та дивіденди отримані класифікуються як інвестиційна діяльність (для страховиків це є інвестиційним доходом), проценти та дивіденди сплачені - як фінансова діяльність.

4. Прийняття нових та переглянуті стандарти.

Вплив на фінансову звітність прийнятих стандартів.

Зміни до стандартів, що були випущені та набули чинності з 1 січня 2020 року і пізніше

" МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки";

" МСБО 23 "Витрати на позики";

" МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість";

" КТМФЗ 16 "Хеджування чистих інвестицій в закордонну господарську одиницю".

МСБО 8

Визначення поняття "суттєвий" відтепер застосовується у тому ж вигляді, що і у п. 7 МСБО 1

"Подання фінансової звітності":

Суттєвий - пропущення або викривлення статей є суттєвими, якщо вони можуть (окремо чи у сукупності) впливати на економічні рішення, які приймають користувачі на основі фінансової звітності. Суттєвість залежить від розміру та характеру пропуску чи викривлення, що оцінюються за конкретних обставин. Розмір або характер статті, або їх поєднання, може бути визначальним чинником.

Також з МСБО 8 було вилучено п. 6, який припускав, що користувачі мають відповідні знання з бізнесу, економічної діяльності та бухгалтерського обліку і прагнуть вивчати інформацію з достатньою ретельністю, що порушує принцип нейтральності і неупередженості облікової політики.

Крім того, внесено зміну до п. 20, згідно з якою дострокове застосування МСФЗ не є добровільною зміною в обліковій політиці.

Не має суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства за рік, що закінчується 31.12.2020 року.

МСБО 23

Пункт 14 було дещо доповнено. Зокрема, ним тепер передбачається, що у тій мірі, у якій суб'єкт господарювання запозичує кошти загалом і використовує їх з метою отримання кваліфікаційного активу, цей суб'єкт господарювання має визначати суму витрат за позиками, що підлягають капіталізації, застосовуючи норму капіталізації до витрат на цей актив.

Норма капіталізації повинна бути середньозваженою величиною витрат за позиками стосовно всіх позик суб'єкта господарювання, що непогашені протягом періоду. Однак суб'єкт господарювання має виключити з цих розрахунків витрати за позиками, здійсненими спеціально з метою отримання кваліфікаційного активу доки значною мірою усі заходи, необхідні для підготовки цього активу до передбачуваного використання або реалізації, не будуть завершені.

Сума витрат за позиками, капіталізована суб'єктом господарювання протягом періоду, не повинна перевищувати суму витрат за позиками, понесених протягом цього періоду.

Не має суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства за рік, що закінчується 31.12.2020 року

МСБО 40 "Інвестиційна

нерухомість"

Додано пропущений п. 24, за яким якщо оплату за інвестиційну нерухомість відстрочено, її собівартістю є грошовий еквівалент ціни. Різниця між цією сумою та загальною сумою платежів визнається як витрати на відсотки за період надання кредиту.

Розширено п. 53, який передбачає ситуацію, коли неможливо достовірно оцінити справедливую вартість.

Не має суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства за рік, що закінчується 31.12.2020 року

КТМФЗ 16

Виправлено помилкове посилання на МСБО 39 на правильне на МСФЗ 9. Як і в попередніх випадках, внесено деякі косметичні правки та узгоджено правильний переклад термінів, що вживаються.

Не має суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства за рік, що закінчується 31.12.2020 року.

5. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

о подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

6. Економічне становище, у якому Товариство проводить свою діяльність.

Стабільність української економіки багато в чому залежить від початих реформ і досягнень, а також від ефективності економічних і фінансових заходів, що вживаються урядом країни.

Керівництво Товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на галузі економіки, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть надати на майбутній фінансовий стан Товариства. Керівництво Товариства впевнене, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства.

Сучасні технології будівництва дозволили ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" здійснювати діяльність постійно незалежно від сезонності або циклічності, обумовленої зовнішніми факторами. У звітному періоді товариство не здійснювало операцій не типових за своїм характером, обсягом або впливом на характер і суми статей, що впливають на активи, зобов'язання, власний капітал, чистий прибуток чи на потоки грошових коштів.

Товариство функціонує і буде вести операції в прогнозованому майбутньому.

Вплив пандемії COVID-19

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією.

У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників.

Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет. Він може надати непрямий негативний вплив на господарську діяльність Товариства через зниження попиту на послуги Товариства, затримки в погашенні боргів через можливий негативний вплив пандемії на клієнтів, девальвації валюти та ін.

Оскільки ситуація нестабільна і швидко змінюється, керівництво не вважає за доцільне давати кількісну оцінку потенційного впливу цього спалаху на діяльність Товариства.

Керівництво продовжить моніторинг потенційного впливу наслідків пандемії і вживатиме всі можливі заходи для пом'якшення будь-яких наслідків на безперервну господарську діяльність Товариства.

На дату складання цього річного звіту Товариство продовжує свою діяльність і контролюється необхідним мінімумом персоналу, який приймає необхідні заходи безпеки.

7. Фінансова звітність

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на "01" січня 2021 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

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

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово - господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з "01" січня 2020 року по "31" грудня 2020 року.

Склад фінансової звітності:

Форма № 1 Баланс (Звіт про фінансовий стан).

Форма № 2 Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).

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

Форма № 4 Звіт про власний капітал

Письмові Примітки до річної фінансової звітності.

7. Відображення в звітності.

1. Виручка від реалізації.

Стаття за 2019р. (тис. грн.) за 2020р. (тис. грн.)

Чистий дохід від реалізації товарів, послуг - -

2. Адміністративні витрати представлені наступним чином:

Адміністративні витрати за 2019р. (тис. грн.) за 2020р. (тис. грн.)

Матеріальні витрати - -

Витрати на оплату праці 114 112

Відрахування на соціальні заходи 25 25

Амортизація 2 13

Інші операційні витрати 846 6133

Разом: 987 6283

3. Податок на прибуток.

Відмінності між українськими правилами оподаткування та МСФЗ призводять до виникнення певних тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового звітування та їхньою податковою базою. Податковий ефект змін цих тимчасових різниць був розрахований, виходячи з віднесення цих різниць на витрати у податковій декларації підприємства за такими ставками:

18,0% з 1 січня 2014 року по теперішній час.

Так як сума тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансового звітування та їхньою податковою базою не суттєва, керівництво Товариства прийняло рішення не розраховувати тимчасові різниці.

4. Незавершені капітальні інвестиції.

Незавершені капітальні інвестиції Товариства були представлені наступним чином:

Незавершені капітальні інвестиції Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.) Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)

Капітальні інвестиції в будівництво багатоквартирного житлового будинку по вул. Свободи, 36 в м. Харкові 11 455 59 363

5. Основні засоби.

Основні засоби Товариства були представлені наступним чином:

Первісна історична вартість основних засобів:

Основні засоби	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Будинки та споруди	-	-
Інші	26	44
Накопичена амортизація склала	2	13
Вибуття та переоцінки	на протязі 2020 року не здійснювались.	

6. Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи Товариство не має.

Нематеріальні активи	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Первісна історична вартість нематеріальних активів	-	-

7. Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги була представлена таким чином:

Дебіторська заборгованість	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	3395	15643
в т.ч.		
ТОВ "БРІК СЕРВІС"	1250	7227
ТОВ "НАЙС-ПРОЕКТ"	309	280
ПРАТ "ХАРКІВСТАЛЬКОНСТРУКЦІЯ"	1836	7786
інші	-	350
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	3240	14590

8. Грошові кошти.

Грошові кошти представлені в звітності наступним чином:

Грошові кошти	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Готівка	-	-
Поточні рахунки в банках в національній валюті	973	4971
Гроші та їх еквіваленти разом:	973	4971

9. Поточні фінансові інвестиції.

Поточні фінансові інвестиції представлені в звітності наступним чином:

Поточні фінансові інвестиції.	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Інвестиційні сертифікати іменні ТОВ КУА "ГРІ" (ЗНВПФ "АЛЬФА")	147 041	90 809
Інвестиційні сертифікати іменні ТОВ КУА "ПРУДЕНТ"	231	231
Поточні фінансові інвестиції. разом:	147 272	91 040

10. Капітал.

Капітал, представлений в розмірі:

Капітал Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.) Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
 Зареєстрований статутний капітал 300 300

Неоплачений капітал - -
 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (796) 927
 Всього власний капітал: (496) 1227

Станом на 31.12.2020р. статутний капітал повністю внесений та складається з 100 %, які належать Третякову Андрію Дмитровичу в сумі 300 000,00 грн (Триста тисяч гривень 00 копійок)

11. Інші довгострокові зобов'язання .

Інші довгострокові зобов'язання представлені цільові іменні без документарна облигація в розмірі:

№ п/п	Реквізити свідоцтва про реєстрацію випусків облигацій	Вид облигацій	Кількість облигацій	Номінальна вартість облигації, тис грн	Загальна сума випуску, тис грн.	Форма випуску	Форма існування	Відомості про фондові біржі, на яких продавались або продаються цінні папери емітента (у разі здійснення таких операцій)	Відомості про фондові біржі, до лістингу яких включені облигації емітента)
1	№57/2/2019 від 18.10.19р	НКЦПФР	цільові іменні	708700	0,140 99	218			
	цільові іменні (серіяА)	бездокументарна							
2	№58/2/2019 від 18.10.19р	НКЦПФР	цільові іменні	320000	0,140 44	800			
	цільові іменні (серіяВ)	бездокументарна							
3	№59/2/2019 від 18.10.19р	НКЦПФР	цільові іменні	6 420	2 520	цільові іменні (серіяС)	бездокументарна		
4	№60/2/2019 від 18.10.19р	НКЦПФР	цільові іменні	6 420	2 520	цільові іменні (серіяД)	бездокументарна		
5	№61/2/2019 від 18.10.19р	НКЦПФР	цільові іменні	6 420	2 520	цільові іменні (серіяЕ)	бездокументарна		
	Всього			151 578					

12. Кредиторська заборгованість.

Поточна кредиторська заборгованість була представлена наступним чином:

Кредиторська заборгованість (тис. грн.)	Станом на 31.12.2019р. (тис. грн.)	Станом на 31.12.2020р. (тис. грн.)
Поточна кредиторська заборгованість за товари роботи послуги	-	3598
в т.ч.		
ТОВ "ЗАВОД ЗАЛІЗОБЕТОННИХ КОНСТРУКЦІЙ"ЕТАЛОН"	-	3205
ТОВ "ТОРГОВИЙ ДІМ"БРІК ХАУС"	-	301
Інші	-	92
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	39	194
Інші поточні зобов'язання	15724	46926
в т.ч.		
ТОВ "Батріс"	11169	12499
ТОВ "Констант Лідер XXI "	-	16800

ПРАТ "Харківсталь- конструкція " 879 49
ТОВ "Сота " - 15480
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАДЬНІСТЮ "ІРІС ІНВЕСТ" 1947 -
Інші 1729 2098

13. Пов'язані особи.

Сторони вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або одна з них має можливість контролювати іншу чи може мати суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

До пов'язаних сторін належать:

- учасники Товариства та члени їх сімей

14. Розкриття іншої інформації.

Судові позови

В процесі звичайної діяльності Товариство не залучено в судові розгляди і до нього не висуваються інші претензії. Керівництво Товариства вважає, що в кінцевому підсумку зобов'язання, якщо таке буде, що випливає з рішення таких судових розглядів або претензій, не зробить істотного впливу на фінансове становище або майбутні результати діяльності Товариства. Станом та 31.12.2020 р. Товариство не мало суттєвих претензій, які були б висунуті по відношенню до нього.

15. Управління ризиками.

Управління ризиком капіталу

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку учасників за розрахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу.

Основні категорії фінансових інструментів

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають кредиторську заборгованість, а також інші зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Товариства. Товариство має різні фінансові активи, такі як дебіторська заборгованість, а також грошові кошти.

Ризик ліквідності

Це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Політика управління ризиком включає здійснення контролю ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською та кредиторською заборгованістю.

16. Операційні сегменти.

Товариство здійснює односторонню діяльність та не має операційних сегментів.

17. Події після звітної дати.

Події після дати балансу - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються від дати балансу до дати затвердження фінансових звітів.

Після дати балансу в Товаристві не відбувалось подій, які є суттєвими і які можуть впливати на економічні рішення користувачів (наприклад, значне об'єднання бізнесу, оголошення плану про припинення діяльності, істотні придбання активів).

З несприятливих подій, які могли б мати вплив на фінансову діяльність Товариства, можна виділити зміни в цінах на активи та в курсах обміну іноземних валют, в зв'язку з посиленням впливу економічної кризи в Україні, а також зміни ставок податків або податкового законодавства.

За відсутністю інформації про умови, які існували на дату балансу, Товариство не визнавало та не коригувало фінансові звіти стосовно подій після дати балансу. Фінансові звіти складено на основі припущення безперервності. Ряд чинників, які стосуються поточної та очікуваної прибутковості Товариства, потенційні джерела відновлюваного фінансування, припускають, що Товариство є безперервно діючим і залишатиметься діючим в осяжному майбутньому.

18. Затвердження фінансової звітності.

Ця фінансова звітність за 2020 рік, була затверджена до надання керівництвом Товариства "25" лютого 2021 р.

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОССТІС-АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1 - аудитори
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23747776
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61022, м.Харків, площа Свободи, буд.7
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3794
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: АПУ 283/4, дата: 28.11.2013
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Учасникам та керівництву ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: А-1/03-20, дата: 01.03.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 30.03.2021, дата закінчення: 12.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	12.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	54 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" (надалі ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ"), що додається, яка складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про зміни у власному капіталі та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, які складають повний комплект фінансової звітності згідно чинного законодавства України.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого Звіту, повний комплект фінансової звітності, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" за рік, що закінчився 31 грудня

2020 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до застосовної концептуальної основи - Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996.

Основа для думки із застереженням

На модифікацію думки аудитора вплинуло наступне:

Станом на 31.12.2020 року на балансі ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" обліковуються поточні фінансові інвестиції, призначені для торгівлі. Відповідно до вимог ПСБО 12 "Фінансові інвестиції" та обліковій політиці підприємства поточні фінансові інвестиції обліковуються Товариством за справедливою вартістю. У зв'язку з відсутністю активного ринку, справедлива вартість поточних фінансових інвестицій визначена підприємством за їх собівартістю з урахуванням зменшення корисності інвестиції. Товариством не повністю розкрита інформація щодо процедур, порядку, або управлінських рішень, на підставі яких визначається справедлива вартість фінансових активів, по яких немає активного ринку. Тобто існує певна невизначеність щодо впливу цього питання на фінансову звітність звітного періоду.

Аудиторська перевірка проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності підприємства.

Нашу відповідальність, згідно з цими стандартами, викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту.

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

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, згідно з нашим професійним судженням, були найбільш значущими для нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Крім питань, викладених у розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Пояснювальний параграф

В періоді після дати складання фінансової звітності (31.12.2020 р.) до дати аудиторського висновку (12.03.2021 року) мали місце події, які можуть суттєво впливати на фінансово-господарський стан Підприємства та призвести до значної зміни вартості його чистих активів.

ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" функціонує в нестабільному середовищі, пов'язаному із світовою економічною кризою та пандемією на коронавірус. Поліпшення економічної ситуації в Україні в більшій мірі залежатиме від ефективних фіскальних і інших заходів, які здійснюватиме урядом України. В цей же час не існує чіткого уявлення того, які заходи вживатиме уряд України для подолання кризи.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання. Інша інформація

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями,

за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності підприємства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Цілями нашого аудиту є отримання об'рунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Об'рунтована 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 об'рунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або 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 невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- о 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;

- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та об'рунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили під значний сумнів можливість ТОВ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ" 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;

- о 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.

Основні відомості про емітента:

1. Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРЕМІУМ СІТІ ХХІ".
2. Код ЄДРПОУ - 41980215;
3. Місцезнаходження: 61010, Харківська обл., місто Харків, вул. Малом'ясницька, 2
4. Дата державної реєстрації - 05.03.2018 року.

Основні відомості про аудиторську фірму

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОССТІС-АУДИТ"

Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторських фірм та аудиторів - суб'єктів аудиторської діяльності - 3794.

Директор, аудитор Етінзон Олена Пилипівна, сертифікат аудитора №002420 серія А, виданий Аудиторською палатою України за рішенням № 32 від 29 червня 1995 року. Реєстраційний номер в Реєстрі "АУДИТОРИ" - 101962.

Юридична адреса: 61022, м. Харків, площа Свободи, буд. 7

Фактичне місце розташування: м. Харків, провул. Університетський, 1, тел. (057) 7-631-093

Партнер завдання з аудиту

Аудитор ТОВ АФ "ФОССТІС-АУДИТ"

_____ Кінаш В.В.

Сертифікат аудитора серії А № 003765 виданий 23.04.1999р. Аудиторською палатою України, дію сертифікату продовжено Рішенням АПУ України №355/2 від 23.02.2018р. терміном до 23.04.2023р.

Реєстраційний номер в Реєстрі "АУДИТОРИ" - 101958.

