



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
Фінансова звітність за 2024 рік

Товариство з обмеженою відповідальністю «Родорс»

Товариство з обмеженою відповідальністю
«ОДІ АУДИТ ЕШЮРЕНС» 03194, м. Київ,
бульвар Кольцова, б. 19, оф.331
097 005 90 36, info@odiaudit.com
Ідентифікаційний код 43997492



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам та керівництву
Товариства з обмеженою відповідальністю «Родорс»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Родорс» (далі – Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2024 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, а також Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність Товариства, що додається, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV, в редакції Закону від 05.10.2017 р. № 2164 – VIII (далі – ЗУ № 996-XIV) та приписів Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, які діють в Україні (далі – НП(С)БО) щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

НП(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» визначає правила розкриття інформації про пов'язані сторони у фінансовій звітності підприємств. П. 3 НП(С)БО 23 визначає: «Перелік пов'язаних сторін визначається підприємством враховуючи сутність відносин, а не лише юридичну форму (превалювання сутності над формою). Відносини між пов'язаними сторонами - це, зокрема, відносини підприємства і фізичних осіб, які здійснюють контроль або мають суттєвий вплив на це підприємство, а також відносини цього підприємства з близькими членами родини кожної такої фізичної особи». П. 11. НП(С)БО 23 вимагає наведення наступної інформації у примітках до фінансової звітності: характер відносин між пов'язаними сторонами; види та обсяги операцій (сума або частка у загальному обсязі) пов'язаних сторін; використані методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних сторін; суми дебіторської та кредиторської заборгованості за операціями пов'язаних сторін. Така інформація не в повному обсязі висвітлена у Примітках до фінансової звітності за 2024 рік.

Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо проведених операцій із пов'язаними сторонами – фізичними особами, які здійснюють контроль або мають суттєвий вплив на Товариство, а також відносини Товариства з близькими членами родини кожної з таких фізичних осіб, балансової вартості

дебіторської та кредиторської заборгованості із вище визначеними пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2024 р., оскільки аудиторам не надали доступ до такої фінансової інформації. Отже, ми не змогли визначити, чи є потреба в будь-яких коригуваннях цих сум.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). 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 етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Масштаби нашої перевірки не були обмежені, але на них опосередковано вплинули вимоги Указу Президента України від 24.02.2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» та подальше продовження воєнного стану до теперішнього часу.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на розкриття інформації у фінансовій звітності, в якій розглядається вплив подій після дати балансу на безперервність діяльності, вплив воєнного стану (Примітка 5). Як зазначено управлінським персоналом, Товариство здійснює свою діяльність в м. Славута, що на даний час не охоплене активними бойовими діями. Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки, це можливо. Управлінський персонал оцінює можливі втрати такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі, проте керівництво не може передбачити всі фактори, які в майбутньому чинитимуть вплив на економіку України в цілому та на фінансовий стан Товариства.

Управлінський персонал оцінив операційні, фінансові й інші чинники, що впливають на безперервність, вживає заходи щодо пом'якшення ситуації із невизначеністю стосовно майбутньої діяльності на найближчі 12 календарних місяців.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на професійне судження аудитора, були найбільш значущими під час нашого аудиту річної фінансової звітності за поточний період. Такі питання розглядаються у контексті аудиту фінансової звітності в цілому та враховуються при формуванні думки щодо неї, при цьому аудитор не висловлює окремої думки щодо цих питань. За винятком питання, зазначеного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що не має ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити в нашому звіті.

Інші питання

Аудит фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2023 року проведений іншим аудитором, який 30 квітня 2024 року висловив немодифіковану думку щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2023 року.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Інша інформація складається з фінансової і нефінансової інформації, яка міститься в Звіті про управління, підготовленому управлінським персоналом Товариства у відповідності до вимог Закону України № 996-XIV та інших застосованих законодавчих і нормативних вимог. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом щодо неї.

Відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом на 31.12.2024 р. та за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, несе управлінський персонал Товариства. Згідно ст. 7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. №2258-VIII (із змінами та доповненнями) посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані аудитором для виконання завдання.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між фінансовою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця фінансова інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи стосовно фінансової інформації, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї фінансової інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до нашого звіту.

Фінансова інформація у Звіті про управління, узгоджується з фінансовою звітністю за звітний період та з іншою інформацією, отриманою аудитором під час аудиту, крім питань, що викладені у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання за складання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та НП(С)БО та таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це 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 Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик 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;
- 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;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- 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, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому 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.

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

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Сагін Дмитро Анатолійович.

Ключовий партнер з аудиту



Сагін Д.А.

ТОВ «ОДІ АУДИТ»

Адреса реєстрації: Україна, 03194, м. Київ, бульвар Кольцова, буд.19, оф.331

Номер реєстрації в реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності – 4847

«26» травня 2025 р.

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Родорс"** Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ
Територія **ХМЕЛЬНИЦЬКА** за КАТОТТГ І
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ
Вид економічної діяльності **Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів** за КВЕД
Середня кількість працівників ² **389** 0384273854
Адреса, телефон **вулиця Петра Сагайдачного, буд. 3, м. СЛАВУТА, Славутська, ШЕПЕТІВСЬКИЙ, ХМЕЛЬНИЦЬКА обл., 30000, Україна**

КОДИ		
2025	01	01
39331911		
UA68060270010040268		
240		
16.23		

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

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2024** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	449	368
первісна вартість	1001	979	1 005
накопичена амортизація	1002	530	637
Незавершені капітальні інвестиції	1005	8 473	28 419
Основні засоби	1010	128 882	141 104
первісна вартість	1011	289 036	327 891
знос	1012	160 154	186 787
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичене амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	33	146
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	137 837	170 037
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	190 333	207 946
виробничі запаси	1101	125 473	159 179
незавершене виробництво	1102	12 133	6 650
готова продукція	1103	40 615	20 997
товари	1104	12 112	21 120
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	48 587	55 358
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	20 875	19 732
з бюджетом	1135	3 433	20 039
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	40	16
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	52	13
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	22 564	18 437
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	22 564	18 437
Витрати майбутніх періодів	1170	1 142	1 241
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	7 368	5 622
Усього за розділом II	1195	294 394	328 404
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	432 231	498 441

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	80 204	51 204
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	112 617	112 617
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	5 554	8 571
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	117 075	173 888
Неоплачений капітал	1425	(29 000)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	286 450	346 280
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	18 345	28 692
розрахунками з бюджетом	1620	4 599	4 633
у тому числі з податку на прибуток	1621	3 877	3 387
розрахунками зі страхування	1625	806	673
розрахунками з оплати праці	1630	3 059	4 273
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	42 593	27 852
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	9 923	11 906
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	66 456	74 132
Усього за розділом III	1695	145 781	152 161
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	432 231	498 441

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Родорс"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2025	01	01
39331911		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **Рік 2024** р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	572 157	546 873
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(428 777)	(407 752)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	143 380	139 121
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	15 532	9 967
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(11 891)	(11 718)
Витрати на збут	2150	(53 671)	(44 149)
Інші операційні витрати	2180	(17 815)	(15 980)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	75 535	77 241
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	107	14
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(2 671)	(2 559)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(14)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	72 971	74 682
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(13 141)	(8 445)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	59 830	66 237
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	59 830	66 237

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	281 301	277 860
Витрати на оплату праці	2505	77 382	59 450
Відрахування на соціальні заходи	2510	14 989	12 080
Амортизація	2515	28 136	26 399
Інші операційні витрати	2520	77 901	69 512
Разом	2550	479 709	445 301

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна



Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2025	01	01
39331911		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Родорс"
(найменування)Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2024 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	362 890	318 910
Повернення податків і зборів	3005	2	2
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 071	686
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	253 095	264 404
Надходження від повернення авансів	3020	6 284	10 103
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	246	404
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	107	2 232
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(203 749)	(222 176)
Праці	3105	(59 758)	(46 226)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15 160)	(11 863)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(28 753)	(18 886)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(13 744)	(2 881)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6)	(4 483)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 003)	(11 522)
Витрачання на оплату авансів	3135	(278 998)	(261 711)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(482)	(3 795)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(8)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 850)	(1 593)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	34 937	30 491
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(40 287)	(20 988)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-40 287	-20 988
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-5 350	9 503
Залишок коштів на початок року	3405	22 564	12 152
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 223	909
Залишок коштів на кінець року	3415	18 437	22 564

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	(29 000)	-	-	-	-	29 000	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	(29 000)	-	-	3 017	56 813	29 000	-	59 830
Залишок на кінець року	4300			112 617	8 571	173 888	-	-	346 280

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	3 312	62 925	-	-	66 237
Залишок на кінець року	4300	80 204	-	112 617	5 554	117 075	(29 000)	-	286 450

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна



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

Коли	
2024	12 31
39331911	
UA68060270010040268	
240	
16.23	

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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Родорс"

Територія ХМЕЛЬНИЦЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Товариство з обмеженою відповідальністю

Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2024 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік		Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Права на комерційні позначення	030	50	11	-	-	-	-	-	1	-	-	-	50	12	
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	070	929	519	26	-	-	-	-	106	-	-	-	955	625	
Разом	080	979	530	26	-	-	-	-	107	-	-	-	1005	637	
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
З рядка 080 графа 14	14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності													
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів													
		вартість створених підприємством нематеріальних активів													
З рядка 080 графа 5	5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань													
З рядка 080 графа 15	15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності													

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі передані в операційну оренду			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісною (повною) вартістю	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	1229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1229	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівники, споруди та передавальні пристрої	120	31560	2881	5173	-	-	-	-	2172	-	-	-	36733	5053	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	220527	135498	29726	-	-	139	128	19744	-	-	-	250114	155114	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	17466	8102	1011	-	-	-	-	2449	-	-	-	18477	10551	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (мебл.)	150	6616	3161	1663	-	-	513	488	961	-	-	-	7766	3634	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1415	289	138	-	-	-	-	127	-	-	-	1553	416	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малощі необоротні матеріальні активи	200	10223	10223	2576	-	-	780	780	2576	-	-	-	12019	12019	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	289036	160154	40287	-	-	1432	1396	28029	-	-	-	327891	186787	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих єдиних (цілених) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	58253	28299
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1986	120
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	26	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	60265	28419

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю

(421)
(422)

за справедливою вартістю
за амортизованою собівартістю

(423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

(424)

за справедливою вартістю

(425)

за амортизованою собівартістю

(426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
і	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	13531	13336
Реалізація інших оборотних активів	460	1614	1190
Штрафи, пені, неустойки	470	-	3
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	387	3286
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	604
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	2671
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	107	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		2	3
Готівка	640	-	-
Поточний рахунок у банку	650	18237	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	200	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-	-
Разом	690	18437	

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	9808	6496	-	4538	-	-	11766
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	114	140	-	114	-	-	140
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	70	604	-	-	-	-	674
Разом	780	9992	7240	-	4652	-	-	12580

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
I	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	156703	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	563	-	-
Тара і тарні матеріали	830	296	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	798	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюнки та швидкозношувані предмети	880	819	-	-
Незавершене виробництво	890	6650	-	-
Готова продукція	900	20997	-	-
Товари	910	21120	-	-
Разом	920	207946	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:
 відображених за чистою вартістю реалізації
 переданих у переробку
 оформлених в заставу
 переданих на комісію

(921) -
 (922) 69
 (923) -
 (924) -
 (925) -
 (926) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)
 3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	55358	54754	-	604
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	13	13	-	-

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

(951) -
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	13254
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	33
на кінець звітного року	1225	146
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	13141
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	13254
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-113
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	28136
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

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

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

Керівник

Нестеров Максим Сергійович

Головний бухгалтер

Пугач Вікторія Іванівна



ПРИМІТКИ
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВ «РОДОРС»
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2024 РОКУ

Товариство з обмеженою відповідальністю «Родорс» (ідентифікаційний код 39331911) надає стислий виклад значущих облікових політик та іншу пояснювальну інформацію щодо фінансової звітності, котрі вимагаються до розкриття Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

Товариство з обмеженою відповідальністю «Родорс» (далі – Товариство) зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань 01 серпня 2014 року.

Видами діяльності ТОВ «РОДОРС» є:

- 31.09 Виробництво інших меблів (основний)
- 16.10 Лісопилне та стругальне виробництво
- 16.23 Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів
- 16.29 Виробництво інших виробів з деревини; виготовлення виробів з корка, соломки та рослинних матеріалів для плетіння
- 23.12 Формування й оброблення листового скла
- 25.12 Виробництво металевих дверей і вікон
- 43.32 Установлення столярних виробів
- 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту
- 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля
- 47.19 Інші види роздрібною торгівлі в неспеціалізованих магазинах
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 17.21 Виробництво гофрованого паперу та картону, паперової та картонної тари
- 22.23 Виробництво будівельних виробів із пластмас
- 35.14 Торгівля електроенергією
- 43.11 Знесення

Основним видом діяльності Товариства є виробництво міжкімнатних та входних дверей.

Товариство також здійснює продаж фурнітури до дверей та інших товарів, як в складі дверних полотен, так і окремо згідно замовлень від покупців. Товариство надає послуги з доставки виготовленої продукції до кінцевого покупця власним автотранспортом і послуги з повноцінного монтажу (встановлення) дверних полотен та інших виробів і фурнітури.

Товариство є правонаступником усього майна, майнових прав та зобов'язань Товариства з обмеженою відповідальністю «Товтри» (ідентифікаційний код 21347038).

Статут Товариства (нова редакція), який є чинним на 31.12.2024 року, затверджений Протоколом загальних зборів учасників № 71 від 27 грудня 2023 року.

Зареєстрований статутний капітал Товариства на 31.12.2024 року становить 51 204 тис. грн. (51 204 237 грн.)

Товариство є юридичною особою, має відокремлене майно, печатку зі своїм найменуванням встановленого зразка, інші печатки, штампи, бланки.

Основною метою діяльності Товариства є отримання прибутку.

Юридична адреса Товариства: 30000, Україна, Хмельницька область, Шепетівський район, м. Славута, вул. Сагайдачного Петра, буд. 3.

У 2024 році середня чисельність працівників склала 389 осіб.

2. ОСНОВА НАДАННЯ ІНФОРМАЦІЇ

Ці Примітки складені відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО та є невід’ємною частиною фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2024 року, складеної відповідно до НП(С)БО.

Грошовою одиницею фінансової звітності є національна валюта України - гривня, а всі суми округлені до цілих тисяч.

Повний комплект фінансової звітності Товариства включає:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2024 року.
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) дохід за 2024 рік.
3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2024 рік.
4. Звіт про власний капітал за 2024 рік.
5. Примітки до фінансової звітності за 2024 рік.

Звітними періодами Товариства є квартал, півріччя, дев’ять місяців, рік.

Товариством забезпечено складання фінансової звітності за формами, які відповідають вимогам НП(С)БО.

Фінансова звітність за НП(С)БО складається на основі бухгалтерських записів з метою дотримання вимог Н(П)СБО в усіх суттєвих аспектах.

Складаючи фінансову звітність, керівництво оцінює здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, беручи до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього, щонайменше на 12 місяців з кінця звітного періоду, але не обмежуючись цим періодом.

3. ОСНОВНІ ОБЛКОВІ ОЦІНКИ (ПОЛІТИКИ)

3.1. Основні засоби

Основними засобами відповідно до вимог НП(С)БО 7 «Основні засоби» визнаються матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, виконання робіт і надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких становить більше одного року, а вартість яких становить більше 20 000,00 грн. без ПДВ.

Основні засоби, відображаються за собівартістю, яка включає вартість придбання і витрати, пов’язані з доставкою і доведенням об’єкту до стану, придатного для експлуатації.

Строк корисного використання основних засобів встановлюється Товариством самостійно та не може бути меншим, ніж мінімально допустимий строк амортизації основних засобів та інших необоротних активів, визначений у пп. 138.3.3 п. 138.3 ст.138 Податкового кодексу України.

При нарахуванні амортизації основних засобів Товариство використовує прямолінійний метод.

Діапазон строків корисного використання (експлуатації) становить 4-20 років:

- Будівлі – 20 років;
- Споруди – 15 років;
- Передавальні пристрої – 10 років;
- Машини та обладнання – 5 років;
- Транспортні засоби – 5 років;
- Інструменти, прилади, інвентар, меблі – 4 роки;
- Інші основні засоби – 12 років.

До малоцінних необоротних матеріальних активів Товариство відносить активи, відмінні від основних засобів, вартісна оцінка яких не перевищує 20 000,00 грн.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується у першому місяці використання об’єкта в розмірі 100 відсотків його вартості.

Вартість ремонтів, що не приводять до збільшення майбутніх економічних вигод від використання об'єкта основних засобів, Товариство відображає у складі витрат у залежності від напрямку використання такого об'єкта. На вартість поліпшень, що приводять до збільшення майбутніх економічних вигод від використання об'єкта основних засобів, Товариство збільшує первісну вартість такого об'єкта. Капітальний ремонт основних засобів відображається в складі капітальних інвестицій.

Об'єкти необоротних активів, що призначаються для подальшого продажу, зараховуються до складу необоротних активів, що утримуються для продажу, на дату прийняття рішення про їх подальшу реалізацію. Необоротні активи, група вибуття, відчуження яких планується в інший спосіб, ніж продаж на дату балансу, не визнаються утримуваними для продажу.

Списання основних засобів з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу.

3.2. Нематеріальні активи

Нематеріальними активами відповідно до НП(С)БО 8 «Нематеріальні активи» Товариство визнає контрольовані немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані, використовуються впродовж періоду більше 1 року (або операційного циклу) для надання послуг, торгівлі, в адміністративних цілях або передачі в оренду іншим особам.

Товариство визнає такі групи нематеріальних активів:

- права користування природними ресурсами ;
- права користування майном;
- права на комерційні позначення;
- права на об'єкти промислової власності;
- авторське право та суміжні з ним права;
- інші нематеріальні активи.

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю, яка включає вартість придбання і витрати, пов'язані з доведенням нематеріальних активів до стану, в якому вони придатні до експлуатації. Собівартість самостійно створеного нематеріального активу складається із всіх витрат на створення, виробництво і підготовку активу до використання. Після первинного визнання нематеріальні активи враховуються за первісною вартістю.

Подальші витрати на нематеріальний актив збільшують собівартість нематеріального активу, якщо: існує вірогідність того, що ці витрати призведуть до генерування активом майбутніх економічних вигод, які перевищать його спочатку оцінений рівень ефективності; такі витрати можна достовірно оцінити і віднести до відповідного активу. Якщо подальші витрати на нематеріальний актив необхідні для підтримки спочатку оціненої ефективності активу, вони визнаються витратами періоду.

При нарахуванні амортизації нематеріальних активів Товариство використовує прямолінійний метод, при якому вартість об'єкта списується однаковими частками протягом усього строку корисного використання.

Строк корисного використання нематеріальних активів визначається відповідно до правостановлюючого документа при постановці їх на облік, такий строк встановлюється з врахуванням строків нарахування амортизації нематеріальних активів у відповідності до пп. 138.3.4 п. 138.3 ст.138 Податкового кодексу України та не може становити менше двох та більше десяти років.

Витрати на амортизацію нематеріальних активів з обмеженим строком корисного використання визнаються у Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) в тій категорії витрат, що відповідає функції нематеріального активу.

Нематеріальні активи з невизначеним строком корисного використання не амортизуються.

3.3. Запаси

Товариство визнає запасами - активи, які:

- утримуються для подальшого продажу (розподілу, передачі) за умов звичайної господарської діяльності;
- перебувають у процесі виробництва з метою подальшого продажу продукту виробництва;
- утримуються для споживання під час виробництва продукції, виконання робіт та надання послуг, а також управління Товариством.

Товариство визнає такі групи запасів:

- сировина і матеріали;
- паливо;
- запасні частини;
- будівельні матеріали;
- господарські матеріали;
- інші матеріали;
- малоцінні швидкозношувані предмети;
- товари.

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

Одиницею обліку запасів є кожне найменування. Облік товарних запасів здійснюється по закупівельних цінах.

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом ФІФО.

3.4. Дебіторська заборгованість

Товариство використовує метод абсолютної суми сумнівної заборгованості, виходячи з аналізу платоспроможності окремих дебіторів, для визначення резерву сумнівних боргів.

3.5. Зобов'язання

Облік зобов'язань здійснюється відповідно до НП(С)БО 11 «Зобов'язання». Критеріями розподілу між короткостроковими та довгостроковими зобов'язаннями є операційний цикл 12 місяців.

Зобов'язання за авансами і договорами з замовниками кваліфікуються, як поточні.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам, як забезпечення відпусток.

3.6. Грошові кошти

Грошові кошти складаються з грошових коштів в національній та іноземній валюті на банківських рахунках, грошових коштів в касі Товариства, грошових коштів у дорозі.

3.7. Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості.

Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

3.8. Оподаткування

Товариство перебуває на загальній системі оподаткування – є платником:

- податку на прибуток;
- податку на додану вартість;
- податків і зборів, пов'язані з нарахуванням та виплатою заробітної плати: податок з доходів фізичних осіб, військовий збір та єдиний соціальний внесок;
- екологічного податку за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення;
- податку на нерухоме майно;
- земельного податку.

3.9. Доходи

Товариство визнає доходи відповідно до норм та положень НП(С)БО 15 «Дохід».

Товариство визнає такі доходи:

Дохід від реалізації готової продукції, товарів, послуг:

- дохід від реалізації готової продукції;
- дохід від реалізації товарів;
- дохід від реалізації послуг.

Інші операційні доходи:

- дохід від операцій купівлі-продажу валюти;
- дохід від реалізації запасів;
- дохід від курсових різниць;
- дохід у вигляді відсотків на залишки коштів на рахунках;
- дохід від списання кредиторської заборгованості;
- дохід за розрахунками за претензіями;
- доходи на суми безоплатно отриманих товарів;
- інші операційні доходи.

3.10. Витрати

Класифікація витрат здійснюється Товариством відповідно до вимог НП(С)БО 16 «Витрати».

Витрати операційної діяльності Товариства складаються з собівартості реалізованих: готової продукції, товарів, послуг, загальнопромислових витрат, адміністративних витрат, витрат на збут та інших операційних витрат.

3.11. Форма звіту про рух грошових коштів

Товариство складає звіт про рух грошових коштів з використанням прямого методу.

3.12. Розподіл чистого прибутку

Розподіл чистого прибутку здійснюється у відповідності до Статуту Товариства та на підставі рішень учасника (засновника).

4. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ

4.1. Нематеріальні активи

Інформація про нематеріальні активи Товариства представлена таким чином:

тис. грн.

Показник	Права на комерційні позначення	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість на 31.12.2023	50	929	979
Надійшло за рік	-	26	26
Первісна вартість на 31.12.2024	50	955	1 005
Накопичена амортизація на 31.12.2023	11	519	530
Нарахована амортизація за рік	1	106	107
Накопичена амортизація 31.12.2024	12	625	637
Балансова вартість на 31.12.2024	38	330	368

Управлінський персонал обліковує об'єкти нематеріальних активів за їх собівартістю та використовує прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів.

У складі статті «Нематеріальні активи» на загальну суму 368 тис. грн. відображена вартість:

- прав на комерційні позначення на суму 38 тис. грн.;
- інших нематеріальних активів на загальну суму 330 тис. грн., у тому числі, вартість програмного забезпечення, комп'ютерних програм та ліцензій, вартість сайту Товариства.

У 2024 році зменшення корисності нематеріальних активів Товариством не визнавалося.

У Товариства відсутні договірні зобов'язання з придбання нематеріальних активів за 2024 рік. Товариство не має нематеріальних активів з обмеженим правом володіння.

У Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) амортизація нематеріальних активів відображена у складі собівартості 10 тис. грн., адміністративних витрат 96 тис. грн. та витрат на збут 1 тис. грн.

4.2. Основні засоби

Інформація про основні засоби Товариства представлена таким чином:

тис. грн.

Групи основних засобів	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		Знос за рік	Залишок на кінець року	
	первісна вартість	знос		первісна вартість	знос		первісна вартість	знос
Земельні ділянки	1 229						1 229	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	31 560	2 881	5 173			2 172	36 733	5 053
Машини та обладнання	220 527	135 498	29 726	139	128	19 744	250 114	155 114
Транспортні засоби	17 466	8 102	1 011			2 449	18 477	10 551
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	6 616	3 161	1 663	513	488	961	7 766	3 634
Інші основні засоби	1 415	289	138			127	1 553	416
Малоцінні необоротні матеріальні активи	10 223	10 223	2 576	780	780	2 576	12 019	12 019
Разом	289 036	160 154	40 287	1 432	1 396	28 029	327 891	186 787

Залишкова (балансова) вартість основних засобів Товариства на 31.12.2024 року становить 141 104 тис. грн., в тому числі:

- Земельні ділянки – 1 229 тис. грн.
- Будинки, споруди та передавальні пристрої – 31 680 тис. грн.
- Машини та обладнання – 95 000 тис. грн.
- Транспортні засоби – 7 926 тис. грн.
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) – 4 132 тис. грн.
- Інші основні засоби – 1 137 тис. грн.

Управлінський персонал обліковує об'єкти основних засобів за їх собівартістю та використовує прямолінійний метод нарахування амортизації необоротних активів.

На підставі управлінського судження встановлюються строки корисної експлуатації основних засобів відповідно до груп основних засобів, але не менше, ніж мінімально допустимі строки амортизації основних засобів та інших необоротних активів, визначені у пп. 138.3.3 п. 138.3 ст.138 Податкового кодексу України.

Товариство не має основних засобів, які б не використовувало в господарській діяльності станом на 31 грудня 2024 року.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовуються Товариством, станом на 31.12.2024 року становить 369 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 року основні засоби, що є предметом застави чи будь-яким іншим забезпеченням, відсутні.

Товариство не має необоротних активів, призначених для продажу.

Станом на 31.12.2024 року у Товариства відсутні договірні зобов'язання щодо придбання основних засобів.

Товариство провело тестування основних засобів на предмет наявності ознак зменшення корисності, в результаті якого управлінський персонал визнав, що вартість використання основних засобів перевищує їх балансову вартість. Відповідно, на 31 грудня 2024 року збитки від зменшення корисності основних засобів Товариством не визнавались.

Бойові дії, пов'язані з військовою агресією російської федерації, не вплинули на основні засоби Товариства в 2024 році.

4.3. Капітальні інвестиції

У 2024 році Товариство здійснило капітальні інвестиції на загальну суму 60 265 тис. грн., в тому числі 58 253 тис. грн. на придбання (виготовлення) основних засобів, 1 986 тис. грн. на придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, 26 тис. грн. на придбання (створення) нематеріальних активів.

У складі капітальних інвестицій на суму 28 419 тис. грн. станом на 31.12.2024 року відображена вартість капітальних інвестицій на придбання (створення) основних засобів в сумі 28 299 тис. грн., на придбання інших необоротних матеріальних активів в сумі 120 тис. грн.

Протягом звітного року не здійснювались капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість.

Товариство провело тестування капітальних інвестицій на предмет наявності ознак зменшення корисності, в результаті якого управлінський персонал визнав, що вартість використання капітальних інвестицій перевищує їх балансову вартість. Відповідно, на 31 грудня 2024 року збитки від зменшення корисності капітальних інвестицій Товариством не визнавались.

4.4. Відстрочені податкові активи

У статті відстрочені податкові активи відображені відстрочені податкові активи з податку на прибуток станом на 31.12.2024 в сумі 146 тис. грн.

Інформація щодо податку на прибуток представлена таким чином:

- податок на прибуток за 2024 рік – 13 254 тис. грн.;
- відстрочені податкові активи на початок року – 33 тис. грн.
- відстрочені податкові активи на кінець року – 146 тис. грн.
- включено до Звіту про фінансові результати – 13 141 тис. грн. , в тому числі, поточний податок на прибуток 13 254 тис. грн. мінус 113 тис. грн. за рахунок збільшення відстрочених податкових активів.

4.5. Запаси

Інформація про запаси Товариства представлена таким чином:

тис. грн.

Запаси	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сировина і матеріали	156 703	121 747
Паливо	563	1 553
Тара і тарні матеріали	296	149
Будівельні матеріали		523
Запасні частини	798	495
Малоцінні швидкозношувані предмети	819	1 006
Незавершене виробництво	6 650	12 133
Готова продукція	20 997	40 615
Товари	21 120	12 112
Разом:	207 946	190 333

Запаси відображені за первісною вартістю, яка складається з фактичних витрат на їх придбання, виробництво.

Запаси, передані на переробку, комісію або в заставу, як забезпечення банківських кредитів, станом на 31 грудня 2024 року відсутні.

Фактів будь-якого часткового списання запасів, визнаного витратами, будь-якого сторнування часткового списання, визнаного, як зменшення вартості запасів, та відповідно, обставин або подій, які б спричинили сторнування часткового списання запасів, у звітному періоді не було.

Резерв знецінення запасів протягом звітного періоду не визнавався.

Бойові дії, пов'язані з військовою агресією російської федерації, не вплинули на запаси Товариства в 2024 році.

4.6. Дебіторська заборгованість

Інформація про дебіторську заборгованість Товариства представлена таким чином:

тис. грн.

Чиста вартість дебіторської заборгованості	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	55 358	48 587
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	19 732	20 875
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	20 039	3 433
Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	16	40
Інша поточна дебіторська заборгованість	13	52
Разом:	95 158	72 987

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на 31.12.2024 року відображає заборгованість покупців за реалізовані готову продукцію та послуги на загальну суму 55 358 тис. грн., в тому числі 28 510 тис. грн. – заборгованість вітчизняних покупців та замовників, 26 848 тис. грн. – заборгованість іноземних покупців та замовників.

Заборгованість найбільших вітчизняних дебіторів Товариства на 31.12.2024 року становить 25 665 тис. грн., в тому числі:

- ТОВ «Епіцентр-К» в сумі 20 377 тис. грн., (що становить 71,47 % від загальної заборгованості вітчизняних покупців та замовників та 36,81 % від загальної суми дебіторської заборгованості за товари, роботи послуги);
- ТОВ «Аква-Родос» в сумі 2 000 тис. грн.;
- ТОВ «Нова лінія» в сумі 1 648 тис. грн.;
- ТОВ «Центромістобуд» 1 640 тис. грн.

Заборгованість найбільших іноземних дебіторів Товариства на 31.12.2024 року становить 26 807 тис. грн., в тому числі:

- United Porte Inc в сумі 26 502 тис. грн. (що становить 98,71 % від загальної заборгованості вітчизняних покупців та замовників та 47,87 % від загальної суми дебіторської заборгованості за товари, роботи послуги);
- Mester Serviscom Srl в сумі 305 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами на 31.12.2024 року в сумі 19 732 тис. грн. включає в себе попередню оплату здійснену постачальникам товарів, робіт і послуг, в тому числі, вітчизняним в сумі 8 434 тис. грн., іноземним в сумі 11 298 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на загальну суму 20 039 тис. грн. відображає задеклароване від'ємне значення податку на додану вартість за грудень 2024 року станом на 31.12.2024 – 20 003 тис. грн. та переплату з податку з доходів фізичних осіб в сумі 36 тис. грн.

Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів на 31.12.2024 року становить 16 тис. грн. та відображає заборгованість ПАТ «Укргазбанк» з нарахованих процентів на залишки коштів на рахунку в національній валюті, що отримані в січні 2025 року.

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.2024 року становить 13 тис. грн. та включає поточну дебіторську заборгованість, що не увійшла в інші статті, а саме - заборгованість Пенсійного фонду з оплати днів тимчасової непрацездатності.

Вся дебіторська заборгованість, в основному є поточною зі строком погашення до дванадцяти місяців.

Дебіторська заборгованість Товариства на 31.12.2024 року за строками непогашення представлена наступним чином:

	до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	55 358	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	13	-	-

У 2024 році нарахований резерв сумнівних боргів у сумі 604 тис. грн.

Інформація щодо резерву сумнівних боргів Товариства представлена таким чином:

- 70 тис. грн. залишок на 31.12.2023 р.
- 604 тис. грн. нараховано в 2024 році;
- 0 тис. грн. списано в 2024 році;
- 674 тис. грн. залишок на 31.12.2024 р.

Бойові дії, пов'язані з військовою агресією російської федерації, не вплинули на дебіторську заборгованість Товариства в 2024 році.

4.7. Грошові кошти

Інформація про грошові кошти Товариства представлена таким чином:

	тис. грн.	
Грошові кошти	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Готівка		-
Поточні рахунки в банківських установах в національній валюті	5 881	1 848
Поточні рахунки в банківських установах в іноземній валюті	12 356	18 481
Кошти на рахунку електронного адміністрування ПДВ	200	2 235
Разом:	18 437	22 564

Основні статті надходжень та витрат грошових коштів зазначені у Звіті про рух грошових коштів.

У статті «Інші надходження» Звіту про рух грошових коштів Товариства відображені: надходження на загальну суму 107 тис. грн. та представлені страховим відшкодуванням.

У статті «Інші витрачання» Звіту про рух грошових коштів Товариства відображені: витрачання на загальну суму 1 850 тис. грн., зокрема:

- 1 283 – витрати коштів на банківське обслуговування, курсові різниці;
- 291 тис. грн. – сплата аліментів;
- 114 тис. грн. – сплата за виконавчими листами;
- 159 тис. грн. – виплати за дні тимчасової непрацездатності за рахунок Пенсійного фонду;
- 3 тис. грн. – сплата штрафних санкцій.

У звітному періоді Товариство здійснило операції із зарахування зустрічних однорідних вимог на загальну суму 14 115 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 грошові кошти, використання яких Товариством було б неможливе або ускладнене, відсутні.

Усі залишки на банківських рахунках не прострочені і не знецінені. Заборони на використання грошових коштів немає.

4.8. Витрати майбутніх періодів

Інформація про витрати майбутніх періодів Товариства представлена таким чином:

Складові витрат майбутніх періодів	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Майнові права на нерухоме майно	1 071	985
Ліцензії та право доступу до інформаційних баз та електронних сервісів	91	96
Підписка на періодичні видання	17	35
Витрати на страхування	39	26
Інше	23	
Разом:	1 241	1 142

4.9. Інші оборотні активи

У складі інших оборотних активів відображені суми податку на додану вартість, що обліковуються на проміжних рахунках обліку податкових зобов'язань та податкового кредиту на загальну суму 5 622 тис. грн.

4.10. Власний капітал

Інформація про власний капітал Товариства представлена таким чином:

тис. грн.

Власний капітал	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Зареєстрований (пайовий) капітал, в тому числі:	51 204	80 204
<i>Зареєстрований (пайовий) капітал</i>	<i>51 204</i>	<i>43 204</i>
<i>Внески до незареєстрованого статутного капіталу</i>	<i>-</i>	<i>37 000</i>
Додатковий капітал	112 617	112 617
Резервний капітал	8 571	5 554
Нерозподілений прибуток	173 888	117 075
Неоплачений капітал	-	(29 000)
Разом:	346 280	286 450

Станом на 31.12.2024 року розмір зареєстрованого статутного капіталу Товариства в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань становить 51 204 тис. грн., та збільшився за 2024 рік на суму 8 000 тис. грн.

На 31.12.2023 Товариство відобразило у фінансовій звітності розмір зареєстрованого статутного капіталу Товариства в сумі 80 204 тис., включивши до нього, як розмір зареєстрованого статутного капіталу в сумі 43 204 тис. грн., так і внески до незареєстрованого статутного капіталу в сумі 37 000 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2024 року інформація про учасників представлена таким чином:

Учасник	31.12.2024	
	Номінальна вартість, тис. грн.	Частка володіння, %
1. Костюк Людмила Ярославівна	33 170 390	64,78
2. Мельничук Руслан Ярославович	6 529 337	12,75
3. Мельничук Ольга Дмитрівна	11 504 510	22,47
Разом	51 204 237	100,00

На 31.12.2024 року додатковий капітал в сумі 112 617 тис. грн. сформований Товариством за рахунок додаткових внесків учасників в 2017 році на суму 5 000 тис. грн., в 2018 році на суму 88 617 тис. грн., в 2020 році на суму 19 000 тис. грн.

Резервний капітал за 2024 рік зріс на 3 017 тис. грн. за рахунок відрахування з чистого прибутку за 2024 рік.

Нерозподілений прибуток за 2024 рік збільшився на 56 813 тис. грн.: чистий прибуток за 2024 рік становить 59 830 тис. грн., прибуток спрямований до резервного капіталу 3 017 тис. грн.

4.11. Поточні зобов'язання та забезпечення

Інформація про поточні зобов'язання та забезпечення представлена таким чином:

тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість	На 31.12.2024	на 31.12.2023
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	28 692	18 345
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4 633	4 599
Поточна кредиторська заборгованість з оплати праці	4 273	3 059
Поточна кредиторська заборгованість зі страхування	673	806
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	27 852	42 593
Поточні забезпечення	11 906	9 923
Інші поточні зобов'язання	74 132	66 456
Разом:	152 161	145 781

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на 31.12.2024 року становить 28 692 тис. грн. та включає в себе кредиторську заборгованість перед вітчизняними постачальниками та підрядниками на суму 28 672 тис. грн., іноземними постачальниками на суму 20 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 року поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить 4 633 тис. грн., у тому числі, з податку на прибуток – 3 387 тис. грн., з податку на доходи фізичних осіб – 963 тис. грн., з військового збору – 269 тис. грн., з екологічного податку – 14 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці становить 4 273 тис. грн. та виплачена в січні 2025 року.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками за страхуванням за грудень 2024 року становить 673 тис. грн. та сплачена в січні 2025 року.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами відображає отриману попередню оплату в сумі 27 852 тис. грн. станом на 31.12.2024 року, в тому числі, аванси вітчизняних покупців та замовників у сумі 26 350 тис. грн., іноземних покупців у сумі 1 502 тис. грн.

Товариство нараховує такі поточні забезпечення: на виплату відпусток; на проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Показник	Резерв на виплату відпусток	Резерв на проведення обов'язкового аудиту	Разом
Залишок на 31.12.2023 року	9 808	115	9 923
Нараховано у 2024 році	6 496	140	6 636
Використано у 2024 році	4 538	115	4 653
Залишок на 31.12.2024 року	11 766	140	11 906

Станом на 31.12.2024 року загальний залишок поточних забезпечень становить 11 906 тис грн., в тому числі, забезпечення на виплату відпусток – 11 766 тис. грн., забезпечення на проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності – 140 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання в сумі 74 132 тис. грн. на 31.12.2024 року включають поточну кредиторську заборгованість, що не увійшла в інші статті, а саме:

- зобов'язання зі сплати позики на суму 53 268 тис. грн.;
- заборгованість за відсотками за позику на суму 15 373 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за поворотною фінансовою допомогою в сумі 5 448 тис. грн.;
- зобов'язання за виконавчими листами на суму 43 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 року непередбачені зобов'язання не визнавались.

4.12. Доходи від реалізації готової продукції, товарів і послуг Товариства

Складові чистого доходу від реалізації	тис. грн.	
	2024 рік	2023 рік
Дохід від реалізації готової продукції	507 539	491 276
Дохід від реалізації товарів	44 657	40 010
Дохід від реалізації послуг	19 961	15 587
Всього:	572 157	546 873

4.13. Інші операційні доходи Товариства

Складові інших операційних доходів	тис. грн.	
	2024 рік	2023 рік
Дохід від операцій купівлі-продажу валюти	125	221
Дохід від реалізації запасів	1 614	957
Доходи від оприбуткування відходів виробництва	-	779
Доходи від курсових різниць	13 531	7 355

Складові інших операційних доходів	2024 рік	2023 рік
Відсотки на залишки коштів на рахунках	222	415
Дохід від списання кредиторської заборгованості	34	24
Доходи на суми безоплатно отриманих товарів	6	143
Інші операційні доходи	-	73
Разом:	15 532	9 967

4.14. Інші доходи

У складі інших доходів відображене страхове відшкодування на суму 107 тис. грн.

4.15. Собівартість реалізованої готової продукції, товарів, послуг Товариства

Складові собівартості	2024 рік	2023 рік
Собівартість реалізованої готової продукції	385 890	374 746
Собівартість реалізованих товарів	25 421	21 354
Собівартість реалізованих послуг	17 466	11 652
Всього:	428 777	407 752

4.16. Адміністративні витрати

Стаття адміністративних витрат	2024 рік	2023 рік
Матеріальні витрати	-	-
Витрати на оплату праці	7 896	7 657
Відрахування на соціальні заходи	1 268	1 186
Амортизація	741	956
Інші операційні витрати	1 986	1 919
Разом:	11 891	11 718

4.17. Витрати на збут

Стаття витрат на збут	2024 рік	2023 рік
Матеріальні витрати	3 260	5 162
Витрати на оплату праці	20 378	11 751
Відрахування на соціальні заходи	3 562	2 481
Амортизація	1 902	2 264
Інші операційні витрати	24 569	22 491
Разом:	53 671	44 149

4.18. Інші операційні витрати

тис. грн.

Складова інших операційних витрат	2024 рік	2023 рік
Витрати від псування цінностей		124
Вартість реалізованих запасів	1 190	743
Витрати на оплату праці (оплата перших 5-ти днів тимчасової непрацездатності)	643	352
Відрахування на соціальні заходи (єдиний соціальний внесок на оплату днів тимчасової непрацездатності (лікарняні, декретні))	353	233
Орендна плата	975	353
Відшкодування комунальних витрат		1 434
Собівартість реалізованої валюти	167	15
Курсові різниці	13 340	11 263
Витрати на створення резерву сумнівних боргів	604	894
Штрафи, пені	3	455
Списання податкового кредиту за неотриманими (незареєстрованими в ЄРПН) податковими накладними	79	15
Витрати на благодійну допомогу	200	
Витрати на ремонт транспортного засобу для ЗСУ	100	
Вартість переданих ТМЦ Національній поліції України	49	
Інше	112	99
Разом:	17 815	15 980

4.19. Фінансові витрати

У складі фінансових витрат відображені нараховані відсотки за позикою, сума яких за 2024 рік становить 2 671 тис грн.

Інформація за сегментами

Враховуючи особливості організаційної структури та виду діяльності Товариства, керівництво за звітний період не виділяє пріоритетний звітний сегмент.

Товариство належно розкриває інформацію, щоб надати можливість користувачам фінансової звітності оцінити характер і фінансові результати діяльності, в якій бере участь, і економічне середовище, в якому діє.

4.20. Розкриття інформації про пов'язані сторони

У ході звичайної діяльності Товариство здійснює операції з пов'язаними сторонами. Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Пов'язані сторони включають фактичну контролюючу сторону, компанії, які перебувають під спільним контролем з Товариством, провідний управлінський персонал Товариства і членів їх сімей та інших осіб. Під час визначення пов'язаної сторони увага спрямована на суть цих відносин, а не лише на юридичну форму.

На 31.12.2024 року Товариство визнає пов'язаними сторонами, які прямо здійснюють контроль над Товариством та суттєво впливають на його діяльність, засновників Товариства, а також юридичні особи під спільним контролем засновників Товариства.

Протягом звітного періоду операцій з пов'язаними особами з нетиповими умовами (незвичні ціни, відсоткові ставки, гарантії та умови погашення) не відбувалось.

Операцій з пов'язаними сторонами сутність яких відрізняється від форми протягом 2024 року не було. Операції з пов'язаними сторонами здійснювалися на таких самих умовах, що й операції з непов'язаними сторонами.

Протягом звітного періоду не було операцій з пов'язаними сторонами, які б значно виходили за межі звичайного перебігу господарської діяльності.

Обороти та дебіторська заборгованість пов'язаних сторін – юридичних осіб:

тис. грн.

Найменування пов'язаної сторони	Оборот за період		Дебіторська заборгованість на 31.12.2024	Суть операцій
	Дебет	Кредит		
ТОВ «АКВА-РОДОС» (32065083)	52 036	56 120	2 000	Покупець за договорами оренди, купівлі-продажу ТМЦ
ТОВ «ІНВЕСТ ПРОТЕКТЕД (43162617)		400	21	Покупець товарно-матеріальних цінностей
Разом	52 036	56 520	2 021	X

Заборгованість пов'язаних осіб є поточною. Резерв сумнівних боргів, пов'язаних із сумою залишків такої заборгованості не створювався.

Обороти та кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами – юридичними особами:

тис. грн.

Найменування пов'язаної сторони	Оборот за період		Кредиторська заборгованість на 31.12.2024	Суть операцій
	Дебет	Кредит		
ТОВ «АКВА-РОДОС» (32065083)		4 000	4 000	Поворотна фінансова допомога
	11 305	24 360	13 055	Постачальник за договорами купівлі-продажу ТМЦ
	2 810	2 810	-	Постачальник – за договорами оренди, суборенди приміщення, транспортних послуг
ТОВ «ЛЕНД-КАПІТАЛ ІНВЕСТ» (43757608)	900	980	830	Придбання майнових прав
ТОВ «ФАМА ІНВЕСТ» (43582316)	911	800	267	Придбання майнових прав
«МТС-Р ГРУП ЛТД» (MTS-R GROUP LTD), реєстраційний номер 12101628 БРИСТОЛЬ ОФІС, 2-Й ПОВЕРХ, 5 ХАЙ СТРТ, ВЕСТБЕРІ ОН ТРІМ, БРИСТОЛЬ, ВЕЛИКОБРИТАНІЯ BS9 3ВУ	4 459	6 543	53 268	Позика валютна, в оборотах за період відображені курсові різниці
	1 063	4 231	15 373	Відсотки за договором позики, в оборотах дебетом за кредитом відображені курсові різниці та сума нарахованих відсотків за 2024 рік – 2 371 тис. грн.
Разом	15 926	32 950	86 793	X

Протягом 2024 року Товариство здійснило операції із взаємозаліку однорідних зустрічних грошових вимог з ТОВ «АКВА-РОДОС» на загальну суму 14 115 тис. грн. Заборгованість пов'язаних осіб є поточною, резерв не створювався.

Операції з провідним управлінським персоналом

Управлінський персонал отримує виплати згідно штатного розпису.

Витрати на оплату праці провідного управлінського персоналу за 2024 рік становлять:

- директор – 2 029 тис. грн., в тому числі заохочувальні виплати тис. грн. 1 661 тис. грн.;
- заступники директора – 5 254 тис. грн.;
- головний бухгалтер – 454 тис. грн.

Сума заохочувальних виплат провідному управлінському персоналу за 2024 рік становить 6 087 тис. грн., в тому числі директора – 1 661 тис. грн.

Провідному управлінському персоналу в звітному періоді позики не надавались та не виплачувалися виплати по закінченню трудової діяльності, інші довгострокові виплати, а також виплати при звільненні.

5. ПИТАННЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА З УРАХУВАННЯМ ВОЄННОГО СТАНУ

У зв'язку з повномасштабною військовою агресією російської федерації Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року «Про введення воєнного стану в Україні» в Україні оголошений воєнний стан, який продовжений до 09 травня 2025 року.

Перспективи української економіки в 2024 році є дуже невизначеними і залежатимуть від багатьох чинників, зокрема, та найбільше, від припинення бойових дій і стабілізації економічної та політичної ситуації в Україні.

У найближчому майбутньому Товариство продовжуватиме відчувати вплив нестабільної економічної ситуації в державі. Наслідком цього є невизначеність, яка здатна істотним чином впливати на майбутню фінансово-господарську діяльність Товариства, зокрема, на його готовність своєчасно обслуговувати і погашати свої борги (зобов'язання) при настанні термінів їх погашення.

Фінансова звітність складена управлінським персоналом Товариства на підставі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність здійснювати діяльність в найближчому майбутньому, а саме, здійснювати виготовлення та продаж готової продукції, продаж товарів та надання послуг, а також виконувати взяті на себе зобов'язання, в ході своєї звичайної діяльності.

Товариство здійснює свою діяльність в м. Славути, що на даний час не охоплене активними бойовими діями. Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки, це можливо. Управлінський персонал оцінює можливі втрати такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі, проте керівництво не може передбачити всі фактори, які в майбутньому чинитимуть вплив на економіку України в цілому та на фінансовий стан Товариства.

Управлінський персонал оцінив операційні, фінансові й інші чинники, що впливають на безперервність, вживає заходи щодо пом'якшення ситуації із невизначеністю стосовно майбутньої діяльності на найближчі 12 календарних місяців, які полягають у дотриманні законодавчих норм і правил тощо.

6. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Управлінський персонал Товариства повідомляє, що після звітної дати події, які могли б значно вплинути на суми активів та зобов'язань Товариства, відображені у фінансовій звітності станом на 31.12.2024 року, не відбувалися.

Поряд з цим, триває негативний вплив на економічне, політичне та суспільне становище в Україні у зв'язку з повномасштабним вторгненням російської федерації.

7. ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ця фінансова звітність затверджена до випуску керівництвом Товариства 16 квітня 2025 року.

Директор

Головний бухгалтер



Максим Нестеров

Вікторія Пугач



МІЖКІМНАТНІ ДВЕРІ - ВХІДНІ ДВЕРІ - КУХОННІ СТОЛИ

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2024р.

ТОВ «РОДОРС»



СЛАВУТА 2025

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

ТОВ «РОДОРС» засноване 01 серпня 2014 року.

Потужний промисловий комплекс товариства розташований в місті Славута Хмельницької області, оснащений новітнім обладнанням виробництва Німеччини та Італії.



Загальна площа виробничих потужностей перевищує 35 тис. м²

На сьогоднішній день ТОВ «РОДОРС» є одним з найбільших підприємств міста Славута. Колектив товариства неодноразово отримував подяки та нагороди від міського голови.

Команда фахівців ТОВ «РОДОРС» нараховує близько 430 осіб, це – висококваліфіковані інженери, талановиті конструктори, вправні майстри.

Основними видами діяльності ТОВ «РОДОРС» за КВЕД-2010 є:

- ✓ 16.10 Лісопильне та стругальне виробництво.
- ✓ 16.23 Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів.
- ✓ 16.29 Виробництво інших виробів з деревини.
- ✓ 23.12 Формування й оброблення листового скла.
- ✓ 25.12 Виробництво металевих дверей.

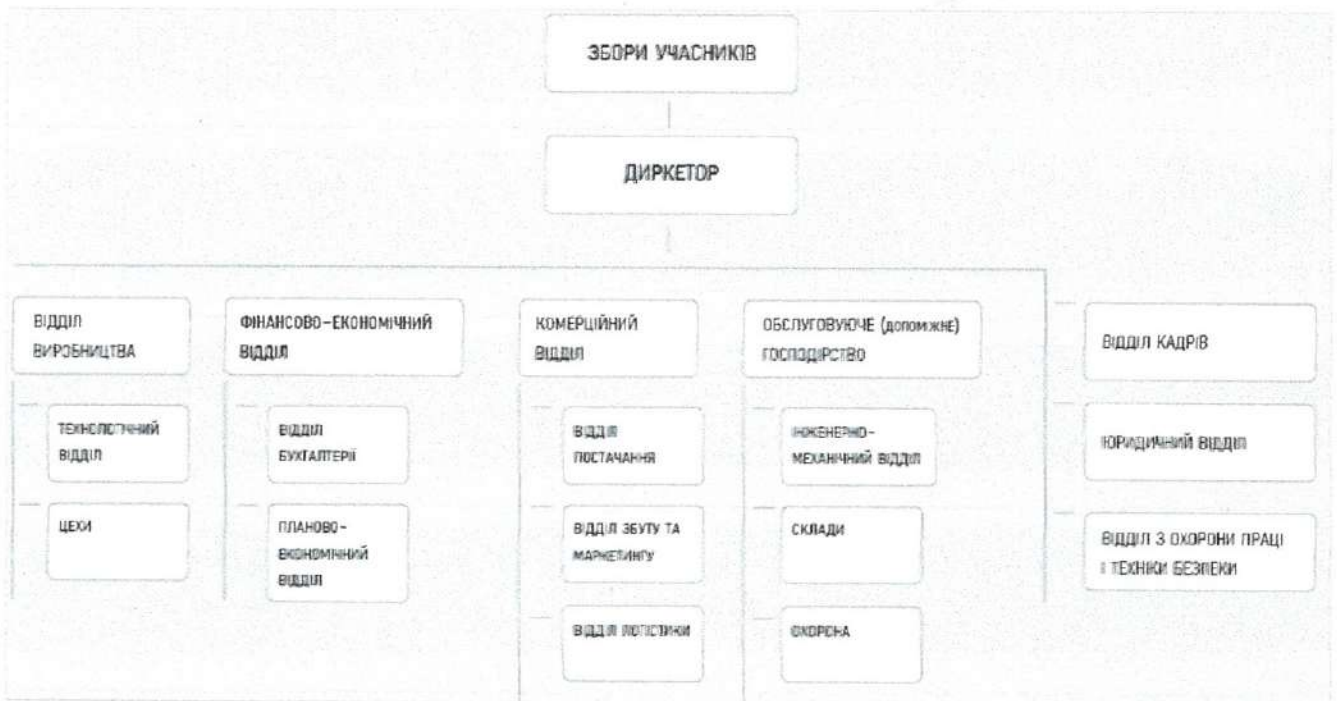
Крім основних видів діяльності за КВЕД-2010, ТОВ «РОДОРС» здійснює продаж фурнітури до дверей та інших товарів, як в складі дверних полотен, так і окремо згідно замовлень від покупців. Також ТОВ «Родорс» надає послуги по доставці продукції підприємства до кінцевого споживача власним

автотранспортом, а також надає послуги з монтажу (встановленню) дверних блоків та інших виробів, фурнітури.

Додатковими видами діяльності за КВЕД-2010 є:

- ✓ 31.09 Виробництво інших меблів.
- ✓ 43.32 Установлення столярних виробів.
- ✓ 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту.
- ✓ 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням.
- ✓ 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля.
- ✓ 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах.
- ✓ 49.41 Вантажний автомобільний транспорт.
- ✓ 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.
- ✓ 17.21 Виробництво гофрованого паперу та картону, паперової та картонної тари.
- ✓ 22.23 Виробництво будівельних виробів з пластмас.
- ✓ 35.14 Торгівля електроенергією.

Організаційна структура ТОВ «РОДОРС» представлена нижче на схемі.



З 2016 року ТОВ «РОДОРС» випускає на українському ринку – міжкімнатні двері в європейському, латинському та американському стилях, а з 2020 року почався випуск і вхідних металевих дверей під зареєстрованою торговою маркою «RODOS»:

Виробництво дверей торгової марки «**RODOS**» є унікальним не тільки для України, але і для всього пострадянського простору.

Управлінський персонал та виробничий колектив ТОВ «**РОДОРС**» переконані, що двері – це перший і завершальний акценти домашнього простору, той елемент, який відокремлює особистий простір від решти світу.

Від того, якими є двері, залежить цілісність і гармонійність інтер'єру, його атмосфера, а також ваш настрій і комфорт.

Вибираючи двері, ми, зазвичай, звертаємо увагу на три важливих критерії: дизайн, якість та ціну.

Якщо на ринку достатньо пропозицій продукції з відповідним сучасним дизайном за невисокою ціною, то якість, на жаль, залишає бажати кращого. Переконатися в тому, що вам пропонується продукція високої якості дуже легко – досить поцікавитися, чи не є виробництво кустарним.

Основною ціллю ТОВ «**РОДОРС**» є те, щоб і міжкімнатні двері, і вхідні металеві двері торгової марки «**RODOS**» стали ексклюзивним оформленням та органічною складовою кожного інтер'єру, символізували вишуканість, комфорт і надійність та щоб, попри різні стилістичні характеристики, всі двері ТМ «**RODOS**» мали спільні фундаментальні риси: незмінно високу якість, естетичність і функціональність.

Поставивши собі амбітну мету бути найкращими, колектив ТОВ «**РОДОРС**» є безкомпромісним в питаннях дизайну моделей, обладнання, технології, якості та екології – всього того, що гарантуватиме, що продукція торгової марки «**RODOS**» відповідатиме найвищим світовим стандартам.

Команда ТОВ «**РОДОРС**» - це професіонали з багаторічним досвідом роботи, які об'єдналися з метою створення кожної моделі дверей, як витвору мистецтва.

Зовнішній вигляд дверей розробляє власне дизайнерське бюро, ґрунтуючись на останніх тенденціях, трендах ринку і власних ноу-хау.



Технічні можливості ТОВ «**РОДОРС**» дозволяють виготовляти моделі дверей будь-якого формату та висотою до трьох метрів. При цьому, велика увага приділяється екологічній та соціальній безпеці виробництва, суворому екологічному контролю сировини, а також ретельному вибору найкращої фурнітури від компаній-партнерів.

Бездоганна якість кожної деталі, фінішного декору, фурнітури та скла робить двері торгової марки «**RODOS**» конкурентоспроможними з найвідомішими європейським брендами.

ТОВ «РОДОРС» виготовляє міжкімнатні дверні полотна в асортименті, комплекти коробки і лиштви, стойові коробки і лиштви, а також інші супутні вироби для повноцінного їх монтажу.

Дверні полотна виготовляються із таких матеріалів як деревина хвойної породи (сосна), деревоволокнистих плитних матеріалів сухого виробництва (МДФ), плівок ПВХ, натурального шпону, а також лакофарбувальних матеріалів.

Каркасна основа дверних полотен виготовляється із соснового бруса, в подальшому обклеєного плитними матеріалами для забезпечення додаткової вологостійкості, жорсткості, шумоізоляції.

Зовнішнє оздоблення можливе структурною плівкою ПВХ, натуральним шпоном з подальшим нанесенням лакофарбувальних матеріалів.

Матеріали, що використовуються у виробництві не є токсичними, проходять жорсткий вхідний контроль якості незалежно від надійності та багаторічної репутації постачальників.

ТОВ «РОДОРС» отримало сертифікат FSC (Forest Stewardship Council®), який свідчить про те, що продукція відвантажується з лісу, в якому ведеться екологічно і соціально збалансоване відповідальне лісове господарство.

ТОВ «РОДОРС» пройшло добровільну лісову сертифікацію за якістю відстеження джерел походження продукції. Це шлях продукції від сировини, що отримується в лісі на ділянці, до споживача, включаючи всі стадії переробки.

ТОВ «РОДОРС» присвоєний індивідуальний код сертифікату ланцюга поставок NC-COC-025774 і код ліцензії FSC з використання товарного знаку FSC-C129353.

Також наша продукція відповідає всім вимогам українського законодавства, про що свідчать сертифікат відповідності №UA.10393.00215-23.



Для виробництва міжкімнатних дверей ТОВ «РОДОРС» має обладнання для повного циклу виробництва, починаючи з обробки деревини, і завершуючи встановленням фурнітури.

Модельний ряд міжкімнатних дверей торгової марки «RODOS» поділений на чотири ключові напрямки:

- шпоновані двері;
- фарбовані двері;
- двері з плівкою ПВХ;
- двері без покриття.

В свою чергу модельний ряд поділяється на середній ціновий сегмент (більш дорогі і елітні моделі) та економ сегмент (більш доступні моделі).

Натуральний шпон



ФАРБА



ПВХ плівка



Без покриття



Виробничий цикл розпочинається з надходження сирової деревини на склад. Після чого сировина проходить 6 етапів обробки:

№3/п	ЕТАП ОБРОБКИ	ОПИС ПРОЦЕСУ
1	РОЗПИЛЮВАННЯ	Здійснюється стрічковим способом на автоматичній лінії «WOOD-MIZER» польсько-американського виробництва, оснащеної числовим програмним управлінням. Устаткування, завдяки лазерній технології, з високою точністю визначає, яким чином краще розпилити ліс кругляк, забезпечуючи максимальну якість дошки при мінімальних відходах.
2	СУШКА	Розпиляна дошка завантажується в чотирикамерний автоматичний сушильний комплекс польської фірми «LE.KO». Загальний обсяг камер дозволяє працювати одночасно з 200-250 м ³ деревини. Процес сушіння здійснюється конвективним способом. Програмне забезпечення дозволяє задавати параметри сушки. Необхідно вказати тип матеріалу, який потрібно висушити, і далі програма сама створює необхідні умови і визначає кількість годин роботи для отримання сухої дошки. Необхідно досягти вологості не більше 8% (вихідна вологість 40-60%).

3	ПЕРВИННА ОБРОБКА - РОЗПИЛ НА ЛАМЕЛІ	Процес розпилювання відбувається на багатопильних верстатах компанії «WEINIG» (Німеччина). Програма розраховує оптимальну ширину для розкрою дошки, і за допомогою лазерних лінійок оператор може найбільш точно вказати розмір, який дозволить зробити роботу з мінімальними відходами.
4	ОПТИМІЗАЦІЯ	Завданням процесу оптимізації є відділення неякісного матеріалу. Для цього машина-оптимізатор компанії «WEINIG», оснащена фотоелементом, визначає відмічені операторами проблемні ділянки і вирізає їх.
5	ЗРОЩУВАННЯ І СКЛЕЙКИ В ПОГОНАЖ, ПЕРВІСНЕ КАЛІБРУВАННЯ	Відсортований якісний матеріал доставляється на лінію для зрощування. Після проходження калібрування, погонажні вироби надходять на клеїльний мікрохвильовий прес «WEINIG», який є високотехнологічним обладнанням, що дозволяє забезпечити процес склеювання за 1,5-2 хв. Зрощення може бути здійснено як в горизонтальній, так і у вертикальній площині з закритим і відкритим шипом. Таким чином, ми отримуємо високоякісний брус і меблеві щити. Розміри щита досягають 2,5 м в довжину і 1,3 м в ширину. Товщина щитів може варіюватися від 18 до 60 мм.
6	ОСТАТОЧНЕ КАЛІБРУВАННЯ	Матеріали проходять остаточну калібрування на верстаті італійської фірми «Biesse VIET».

Товщина дверей торгової марки **RODOS** становить **44 мм** і відповідає провідним європейським стандартам. Дверна коробка може бути як простою, так і телескопічною. Фінішний декор постачають визнані світові лідери **LG Hausys** і **Renolit**.

Пожежостійким дверям торгової марки **RODOS** присвоєний клас вогнестійкості **EI 30**, тобто двері здатні зберігати свої захисні якості протягом 30 хвилин від початку впливу температури.

Щодо вхідних дверей торгової марки **RODOS** – то це вигідне рішення в якості облаштування будинку. Надміцна конструкція характеризується своєю надійністю і хорошими естетичними якостями. Металеві двері **RODOS** допоможуть підкреслити домашню атмосферу затишку і комфорту.

Крім того вхідні двері **RODOS** характеризуються:

- низькими експлуатаційними витратами;
- наявністю тепло і звукоізоляції;
- надійної установкою практично в будь-який дверний проріз.

Також дверні металеві блоки відповідають всім вимогам українського законодавства, про що свідчать сертифікати відповідності №**UA.10393.00142-24**, №**UA.10393.00067-24** та №**UA.10393.00066-24**.

Для виробництва вхідних металевих дверей **ТОВ «РОДОРС»** також має обладнання для повного циклу виробництва, починаючи з обробки металу, і завершуючи встановленням фурнітури.

Технологічний процес виробництва вхідних металевих дверей включає:

1. Розкрій рулонного металу на листи;
2. Вирубання розгортки деталей з листів;

3. Згинання окремих деталей в профілі;
4. Зварювання гнутих профілів в дверні блоки (дверне полотно, коробка);
5. Фарбування дверних блоків порошковою фарбою;
6. Виготовлення декоративних накладок з МДФ, фанери;
7. Оклеювання декоративних панелей плівкою ПВХ, або фарбування;
8. Збирання дверних блоків;
9. Перевірка дверних блоків (ВТК);
10. Пакування та маркування дверних блоків.

Широкий модельний ряд дозволяє підібрати найкращий варіант в залежності від параметрів і особливостей інтер'єру. Вхідні металеві двері **RODOS** – це не просто конструкція, а високотехнологічний виріб, який включає в себе спеціальну систему захисту приміщення.

Велика увага приділяється безпеці виробництва, суворому екологічному контролю сировини, а також ретельному вибору найкращої фурнітури від компаній-партнерів.

Технічні можливості виробництва дозволяють створювати моделі вхідних дверей будь-якого формату та складності.



Основними конкурентними перевагами продукції торгової марки «**RODOS**» є:

- Нижча вартість продукції від аналогів європейських виробників при повній відповідності європейським стандартам.
- Широкий модельний ряд.
- Оригінальний сучасний дизайн.
- Найвища якість забарвлення завдяки використанню передової технології CEFLA Finishing.
- Бездоганність покриття за рахунок використання поліефірних матеріалів «ICA» (Італія).
- Торець дверного полотна виготовлений за запатентованою технологією з використанням алюмінієвого молдингу.
- Сертифікація за FSC засвідчує використання деревини з екологічно чистих і соціально відповідальних лісових господарств.
- Високоякісний фінішний декор.

ТОВ «РОДОРС» гарантує:

- ✓ відповідність дверних блоків вимогам **ДСТУ EN 14351-1:2020** та **ДСТУ EN 14351-2:2022** при дотриманні умов транспортування, зберігання, монтажу та експлуатації;
- ✓ відповідність дверних металевих блоків **ДСТУ Б.В.2.6-77:2009** при дотриманні умов транспортування, зберігання, монтажу та експлуатації;

- ✓ збереження всіх експлуатаційних функцій дверних блоків протягом 12-ти календарних місяців з моменту введення дверей в експлуатацію, а для громадських приміщень протягом 6-ти календарних місяців.

При дотриманні та виконанні всіх рекомендацій з встановлення та обслуговування дверних блоків гарантійний строк експлуатації визначається **ДСТУ Б В.2.6-77:2009**.

Гарантійний строк зберігання складає один рік з дати виготовлення дверних блоків. Кожна модель дверей **TM «RODOS»** ексклюзивна і має різні варіанти виконання із застосуванням широкої колірної гами та оригінальних декоративних елементів.

Використання фільонок, молдингів, фрезерування, патини, скляних вставок тощо дозволяє створювати колекції для будь-яких інтер'єрів – від респектабельної стилістики класицизму до модного лаконічного хюге.

Попри різні стилістичні характеристики, всі двері торгової марки **RODOS** мають спільні фундаментальні риси: **незмінно високу якість, естетичність і функціональність**.

Поєднання цих рис із помірними цінами принесло бренду визнання на численних вітчизняних і міжнародних виставках, повагу конкурентів і широку популярність серед кінцевих споживачів. Ми пишаємося високими стандартами **RODOS** і продовжуємо працювати в цьому напрямі, щоб пропонувати покупцям тільки найкраще!

Також в 2024 році **ТОВ «Родорс»** продовжили виробництво кухоних та журнальних столів під торговою маркою **RODOS**.

Вишукані кухонні столи підкорюють з першого погляду, запрошуючи насолодитися всіма перевагами краси та зручності. Це ідеальне придбання як до класичних, так і для сучасних інтер'єрів у приватних будинках і закладах громадського харчування.

Так само і журнальні столи здатні прикрасити будь-який інтер'єр. На столик можна покласти улюблену газету, журнал, чашку кави або чаю. Журнальний стіл може стати вдалою альтернативою кухонному столу.

Витончений мінімалістичний дизайн і стійка конструкція прекрасно підходить для лаунж-зони, в якості невеликого робочого місця або просто журнального столика у улюбленого дивана.

Каркас столів виготовлений з якісного і міцного металу, оброблений з технологією порошкового фарбування (фарба **Mikroton**). В різних моделях стільниці складаються з різних якісних матеріалів (кераміка, скло та дерев'яна підкладка), що забезпечує відмінні експлуатаційні зручності.

А ще **ТОВ "Родорс"** виробляє і реалізовує **паливні пелети** європейської якості діаметром 6мм із соснової тирси власного виробництва на сучасному обладнанні, що дає змогу зберігати високу якість продукції. Продукція виробляється з екологічно чистої сировини, відповідає європейським та іншим міжнародним вимогам і стандартам, що підтверджено сертифікатом якості **ENplus A1**



II. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Загальним результатом діяльності у 2024 році ТОВ «РОДОРС» є прибуток.

Характерною ознакою здійснення фінансово-господарської діяльності Товариством є зростання чистого доходу від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг.

У розрізі кварталів 2024 року основні показники ТОВ «РОДОРС» наступні:

Період	Показник, тис. грн.	
	Чистий дохід	Прибуток (збиток)
1 квартал	134 540	15 569
2 квартал	136 746	13 452
3 квартал	143 994	15 609
4 квартал	156 877	15 200
2024 рік	572 157	59 830

Таким чином, протягом 2024 року спостерігається позитивна динаміка зростання чистого доходу протягом року.

Елементи операційних витрат ТОВ «РОДОРС» за 2024 року представлені таким чином:

Стаття	2024 рік, тис.грн
Матеріальні затрати	281 301
Витрати на оплату праці	77 382
Відрахування на соціальні заходи	14 989
Амортизація	28 136
Інші операційні витрати	77 901
2024 рік	479 709

Як видно з наведених вище таблиць виробництво продукції ТОВ «РОДОРС» є матеріаломістким, у структурі операційних витрат Товариства матеріальні витрати становлять 58,64 % відсотків.

Це призводить до прямої та суттєвої залежності собівартості продукції від цін на матеріали, комплектуючі, енергоносії тощо.

III. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ліквідність – це здатність ТОВ «РОДОРС» швидко продати активи й одержати гроші для оплати своїх поточних зобов'язань. Коефіцієнти ліквідності характеризують здатність Товариства погашати короткострокові боргові зобов'язання і конвертувати свої активи в грошові кошти.

Коефіцієнт загальної ліквідності ТОВ «РОДОРС» (коефіцієнт покриття - визначається як відношення оборотних активів до короткострокових зобов'язань) на **31.12.2024 року становить 2,16** що свідчить про спроможність Товариства своєчасно погашати борги. Тобто на кожну 1 гривню поточних зобов'язань ТОВ «РОДОРС» має 2,16 грн. поточних активів.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (відношення суми оборотних активів без урахування запасів до поточних зобов'язань) ТОВ «РОДОРС» на **31.12.2024 становить 0,79**. Цей показник показує платіжні можливості Товариства щодо погашення поточних зобов'язань за умови своєчасного здійснення розрахунків з дебіторами.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів і короткострокових фінансових інвестицій до короткострокових зобов'язань) ТОВ «РОДОРС» на **31.12.2024 становить 0,12**. Хоча нормативні значення коефіцієнтів ліквідності є умовними, оскільки залежать від низки критеріїв, а саме виду, сфери діяльності юридичної особи, сезонності виробництва тощо), загальноприйнятими вважаються такі нормативи:

- *більше 1 для коефіцієнта загальної ліквідності (покриття) (показує обсяг оборотних активів, якими володіє юридична особа, що припадають на одиницю поточних зобов'язань);*
- *0,6-0,8 для коефіцієнта швидкої ліквідності (показує обсяг середньо- та високоліквідних оборотних активів, що припадають на одиницю поточних зобов'язань)*
- *0,1-0,35 для коефіцієнта абсолютної ліквідності (показує обсяг грошових коштів та інших та високоліквідних оборотних активів, що припадають на одиницю поточних зобов'язань).*

Таким чином, всі коефіцієнти ліквідності ТОВ «РОДОРС» знаходяться в межах нормативних значень.

Показник співвідношення поточної дебіторської та кредиторської заборгованості визначається як співвідношення суми усієї дебіторської заборгованості до суми усієї кредиторської заборгованості та на **31.12.2024 становить 0,63**. Тобто на 1 грн. поточної кредиторської заборгованості припадає 0,63 грн. поточної дебіторської заборгованості ТОВ «РОДОРС». Значення цього показника свідчить про здатність Товариства розрахуватися з постачальниками, працівниками та іншими кредиторами за рахунок дебіторів в межах звітного року.

Нормативне значення показника становить 1.

Показник є нижчим від нормативного та свідчить про те, що Товариство здатне фінансувати 63 % дебіторської заборгованості за рахунок поточної кредиторської заборгованості.

При цьому, показник співвідношення поточної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги ТОВ «РОДОРС» є високим та становить 1,93.

Отже, ТОВ «РОДОРС» має активи у вигляді грошових коштів, дебіторської заборгованості та наявних запасів.

Дебіторська заборгованість є короткостроковою та погашається щомісячно.

Запаси Товариства складаються із сировини, комплектуючих, готової продукції, товарів для продажу та інших товарно-матеріальних цінностей. Кредиторська заборгованість є короткостроковою, та буде погашена протягом одного – трьох місяців.

Фінансовий стан ТОВ «РОДОРС» є стійким, що дозволяє йому ефективно функціонувати на ринку. ТОВ «РОДОРС» своєчасно погашає свої поточні фінансові зобов'язання, має достатній обсяг коштів та відсутність простроченої кредиторської заборгованості. Для забезпечення стійкої платоспроможності ТОВ «РОДОРС» контролює грошові потоки, їх рівномірність, збалансованість.

Факторами, що можуть вплинути на ліквідність Товариства є зменшення попиту на продукцію, яку реалізуємо; зниження платоспроможності покупців, несприятлива економічна ситуація в Україні та світі тощо.

На початку 2022 року в Україні почалась війна. Після оголошення 24.02.2022 року на території України воєнного стану на початку активної фази бойових дій більша частина бізнесу була фактично паралізована через різноманітні обставини. Прогнозують, що втрати української економіки через війну та негативні наслідки від неї будуть колосальними. Багато логістичних ланцюжків повністю розірвані, сотні підприємств знищено фізично, деякі – не можуть працювати в режимі війни, більшість працівників просто емігрували, проте наше Товариство не планує зупинок виробництва, успішно проводить розрахунки за своїми зобов'язаннями в повному обсязі без залучення додаткового фінансування та без застосування відстрочок по зобов'язанням у зв'язку із форс-мажорними обставинами.

Управлінський персонал ТОВ «Родорс» оцінює можливі втрати такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі, проте керівництво не може передбачити всі фактори, які в майбутньому чинитимуть вплив на економіку України в цілому та на фінансовий стан Товариства.

IV. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

У цілому виробництво компанії не відноситься до шкідливих та таких, що негативно впливають на навколишнє середовище.

ТОВ «РОДОРС» здійснює щорічне страхування цивільної відповідальності за шкоду, яка може бути заподіяна пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежо-вибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність яких може призвести до аварій екологічного і санітарно-епідеміологічного характеру. У результаті виробничих процесів утворюється пил та деревні відходи, які за допомогою герметичних систем аспірації переміщуються по системі трубопроводів до закритого місця зберігання для подальшого використання, як палива для власних потреб.

Частина деревних відходів переробляються на паливні пелети. Утилізацію всіх промислових відходів виробництва здійснює ТОВ «Екологічні інвестиції».

ТОВ «РОДОРС» здійснює постановку на держаний облік об'єкта - забруднювача атмосферного повітря шляхом надання інформації про види та обсяги забруднюючих речовин, що викидаються атмосфери.

На виробництві проходить встановлення газоочисного обладнання для зменшення негативного впливу на довкілля.

Виробництво продукції є достатньо енергомістким. Весь цикл виробництва здійснюється за допомогою станків, насосів, світильників, витяжних систем, систем повітряної підготовки та систем подачі палива – основним джерелом живлення яких є електрична енергія. В 2024 році Товариство споживало близько 600 тис. кВт в місяць, а за рік у цілому було спожито 7240 тис. кВт електроенергії. Для зменшення споживання електроенергії ТОВ «РОДОРС» збудувало власну електромережу для зовнішнього електрозабезпечення електроустановок потужністю 35кВт, яка ще в 2022 року введена в експлуатацію.

Основними заходами ТОВ «РОДОРС», що сприяють зниженню енергомісткості є:

- ✓ оптимізація виробничого процесу
- ✓ впровадження енергозберігаючих технологій.



V. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

У ТОВ «РОДОРС» заборонена будь-яка дискримінація у сфері праці, зокрема порушення принципу рівності прав і можливостей, пряме або непряме обмеження прав працівників залежно від раси, кольору шкіри, політичних, релігійних та інших переконань, статі, гендерної ідентичності, сексуальної орієнтації, етнічного, соціального та іноземного походження, віку, стану здоров'я, інвалідності, підозри чи наявності захворювання на ВІЛ/СНІД, сімейного та майнового стану, сімейних обов'язків, місця проживання, членства у професійній спілці чи іншому об'єднанні громадян, участі у страйку, звернення або наміру звернення до суду чи інших органів за захистом своїх прав або надання підтримки іншим працівникам у захисті їх прав, за мовними або іншими ознаками, не пов'язаними з характером роботи або умовами її виконання.

ТОВ «РОДОРС» для своїх співробітників здійснює наступне:

- створює умови праці, які дозволяють жінкам і чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі;
- забезпечує жінкам і чоловікам можливість суміщати трудову діяльність із сімейними обов'язками;
- здійснює рівну оплату праці жінок і чоловіків за однакової кваліфікації та однакових умов праці;
- вживає заходів щодо створення безпечних для життя і здоров'я умов праці;
- вживає заходів щодо унеможливлення та захисту від випадків сексуальних домагань та інших проявів насильства за ознакою статі.

Станом на 31 грудня 2024 року облікова чисельність штатних працівників ТОВ «РОДОРС» складала 431 осіб, в тому числі чоловіки - 266 осіб, жінки - 165 особи. Крім того, на 31 грудня 2024 року у ТОВ «РОДОРС» працювало 28 осіб з інвалідністю, з них жінки – 6 особи. Загальна частка жінок на керівних посадах у ТОВ «РОДОРС» складає 1,0%.

Одним з найпотужніших та найефективніших засобів стимулювання персоналу до творчої та активної праці є заохочення. Моральне заохочення реалізується у формі визнання та схвалення заслуг працівника, пошани до нього з боку трудового колективу. Воно ґрунтується на моральній заінтересованості працівників у результатах своєї праці. Вже сам факт заохочення сприймається працівником як висока оцінка його праці та заслуг у колективі ТОВ «РОДОРС».



Основними видами морального заохочення в ТОВ «РОДОРС» є оголошення подяки, нагородження почесною відзнакою, грамотою (дипломом), підвищення у кваліфікаційному класі або розряді.

Крім цього, у ТОВ «РОДОРС» поширене і матеріальне заохочення працівників з метою зацікавленості співробітників у результатах своєї праці. Розмір винагороди залежить від виконання ним норм, якості роботи, економії часу та витратних матеріалів.

Поєднання матеріальних і моральних заохочень є необхідною умовою для формування у працівників правильного ставлення до праці.

У ТОВ «РОДОРС» впроваджені та виконуються такі заходи з охорони праці та безпеки:

- ✓ *регулярне та своєчасне проходження працівниками попередніх та періодичних медичних оглядів;*
- ✓ *встановлений контроль за забезпеченням працівників спецодягом, спецвзуттям та іншими засобами індивідуального захисту, мийними та знешкоджувальними засобами;*
- ✓ *атестація робочих місць за умовами праці та ін.;*
- ✓ *проведені навчання з питань охорони праці посадових осіб, спеціалістів і фахівців виробничих підрозділів;*
- ✓ *опосвідчення та технічна діагностика об'єктів підвищеної небезпеки;*
- ✓ *розроблені інструкції з охорони праці за видами робіт відповідно до переліку робіт з підвищеною небезпекою;*
- ✓ *контроль за виконанням наказів, вказівок і доручень керівництва з питань охорони праці галузі та керівника Товариства.*

Організація навчання і перевірки знань з питань охорони праці працівників при підготовці, перепідготовці, підвищенні кваліфікації в ТОВ «РОДОРС» здійснюють працівники служби кадрів та інженер з охорони праці, яким, директором Товариства, доручена організація цієї роботи.

Підготовка працівників для виконання робіт з підвищеною небезпекою здійснюється тільки в закладах освіти (професійно-технічні училища, центри підготовки, навчально-курсів комбінати), які одержали в установленому порядку ліцензію Міністерства та дозвіл Держнаглядохоронпраці на проведення такого навчання.

Для решти робіт підготовка, перепідготовка працівників за професіями можуть здійснюватися як в закладах освіти, так і на виробництві ТОВ «РОДОРС» кваліфікованими працівниками. Новоприйнятий працівник обов'язково проходить стажування на робочому місці протягом 3—5-ти робочих днів, і тільки після цього відповідальним працівником Товариства приймається рішення про його допуск до робочого місця.

VI. РИЗИКИ

Головними ризиками, які визначає управлінський персонал ТОВ «РОДОРС» в діяльності є:

- **Фінансові:** ризики, пов'язані з погіршенням стану банківського та фінансового секторів економіки України.
- **Економічні:** ризики погіршення економічної ситуації в країні, що спричиняють внутрішні та зовнішні чинники.
- **Ризики, що пов'язані зі змінами кон'юнктури ринку:** ризики, які можуть змінювати ринкове становище та впливати на попит.
- **Ризики зміни правового середовища:** ризики, які спричиняються змінами в законодавстві та податковій політиці України.

- Ризики, пов'язані з військовими діями в країні.

При цьому, найбільш суттєвими ризиками ТОВ «РОДОРС» у 2024 р. були та будуть в майбутньому:

- зміна конкурентного середовища, поява нових конкурентів на ринку та/або зростання обсягів виробництва у конкурентів, що в свою чергу може призвести до зменшення обсягів продажу окремих видів продукції (товарів) Товариства;
- форс-мажорні ситуації на виробництві, які можуть проявитися через раптові виходи з ладу машин та обладнання, збоями у технології виробництва, перебоями в постачанні палива та електроенергії, які в свою чергу можуть призвести до зупинки виробництва;
- виробничо-технологічні ризики, які пов'язані із зростанням цін на енергію та сировину, недостатність капіталу для оновлення основних засобів або закупівлі нових;
- збільшення витрат на транспортування продукції;
- підвищення ставок податків, зборів;
- неплатоспроможність покупців, затримка платежів за реалізовану продукцію;
- стихійні лиха, аварії, крадіжки;
- інфляція (темпу інфляції перевищують темпи росту доходів Товариства);
- валютні ризики (ймовірність фінансових втрат у результаті зміни курсу валют під час здійснення операцій з їх купівлі-продажу);
- ризики ліквідності;
- ризики зниження прибутковості, пов'язані зі збутом продукції, запобігати яким можна шляхом розширення асортименту продукції, що виробляється, та поліпшення її якості;
- ризики прямих фінансових збитків
- військові дії тощо.

Таким чином, функція управління ризиками здійснюється ТОВ «РОДОРС» у відношенні фінансових ризиків, операційних ризиків та юридичних ризиків. Фінансові ризики включають ринковий ризик, кредитний ризик і ризик ліквідності.

Основними цілями управління фінансовими ризиками є: визначення лімітів ризику та переконаність, що схильність до ризиків залишається в цих межах.

Управління операційними та юридичними ризиками має забезпечувати належне дотримання внутрішніх регламентів і процедур з метою мінімізації операційних та юридичних ризиків.

Ринковий ризик, пов'язаний з відкритими позиціями щодо:

- іноземних валют;
- процентних активів та зобов'язань;
- зміни цін.

Керівництво встановлює ліміти щодо рівня ризиків, які можуть бути прийняті.

ВАЛЮТНИЙ РИЗИК: Товариство здійснює певні операції в іноземній валюті. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти для управління валютним ризиком; в той же час керівництво Товариство намагається пом'якшити такий ризик, керуючи монетарними активами та зобов'язаннями, вираженими в іноземній валюті, і підтримуючи стабільний рівень такого ризику.

ПРОЦЕНТНИЙ РИЗИК: Товариство не володіє фінансовими інструментами з плаваючою процентною ставкою та, відповідно, не є вразливим до процентного ризику.

КРЕДИТНИЙ РИЗИК: Товариство бере на себе кредитний ризик, а саме ризик того, що одна сторона фінансового інструменту призведе до фінансових втрат іншої сторони внаслідок невиконання

зобов'язання за договором. Кредитний ризик виникає в результаті продажу товарів на умовах кредиту та інших угод з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Керівництво Товариства контролює рівні кредитного ризику при розгляді ризику по відношенню до контрагентів або груп контрагентів на індивідуальній основі.

Управлінський персонал ТОВ «РОДОРС» аналізує дебіторську заборгованість на предмет знецінення і стежить за простроченими залишками.

Товариство є вразливим до кредитного ризику в сумі балансової вартості фінансових активів.

РИЗИК ЛІКВІДНОСТІ – це ризик того, що терміни погашення активів та зобов'язань не співпадають. Розбіжність даних позицій потенційно підвищує прибутковість, але може також збільшити ризик виникнення збитків. Товариство має процедури з метою мінімізації таких втрат, а саме, таких як підтримка рівня достатньої кількості грошових коштів.

У разі недостатньої або надлишкової ліквідності Товариство реалізує переміщення ресурсів і коштів для досягнення оптимального фінансування потреб бізнесу.

Серед основних чинників мінімізації ризиків управлінський персонал ТОВ «РОДОРС» виділяє такі:

- ✓ вдосконалення технологій у виробництві та торгівлі;
- ✓ зменшення витрат на одиницю випущеної продукції;
- ✓ посилення контролю за якістю продукції;
- ✓ відстеження цінової політики конкурентів на ринку;
- ✓ впровадження схеми розмежування контролю та повноважень;
- ✓ налагодження системи внутрішнього контролю за діяльністю управлінської команди;
- ✓ умов для забезпечення подальшого стабільного функціонування Товариства;
- ✓ розширення асортименту продукції, послуг та клієнтської бази;
- ✓ розробка маркетингової політики, спрямованої на збереження клієнтів і залучення нових споживачів;
- ✓ пошук нових постачальників аналогічної сировини
- ✓ вибір прийнятної рівня ризику;
- ✓ успішне управління ризиковими ситуаціями, які виникають.

VII. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

ТОВ «РОДОРС» постійно займається модернізацією виробництва, оновлює застаріле обладнання шляхом заміни його на нове, постійно вдосконалює виробничі процеси, впроваджує у виробництво новітні технології для поліпшення стану виробництва та розвитку Товариства в цілому.

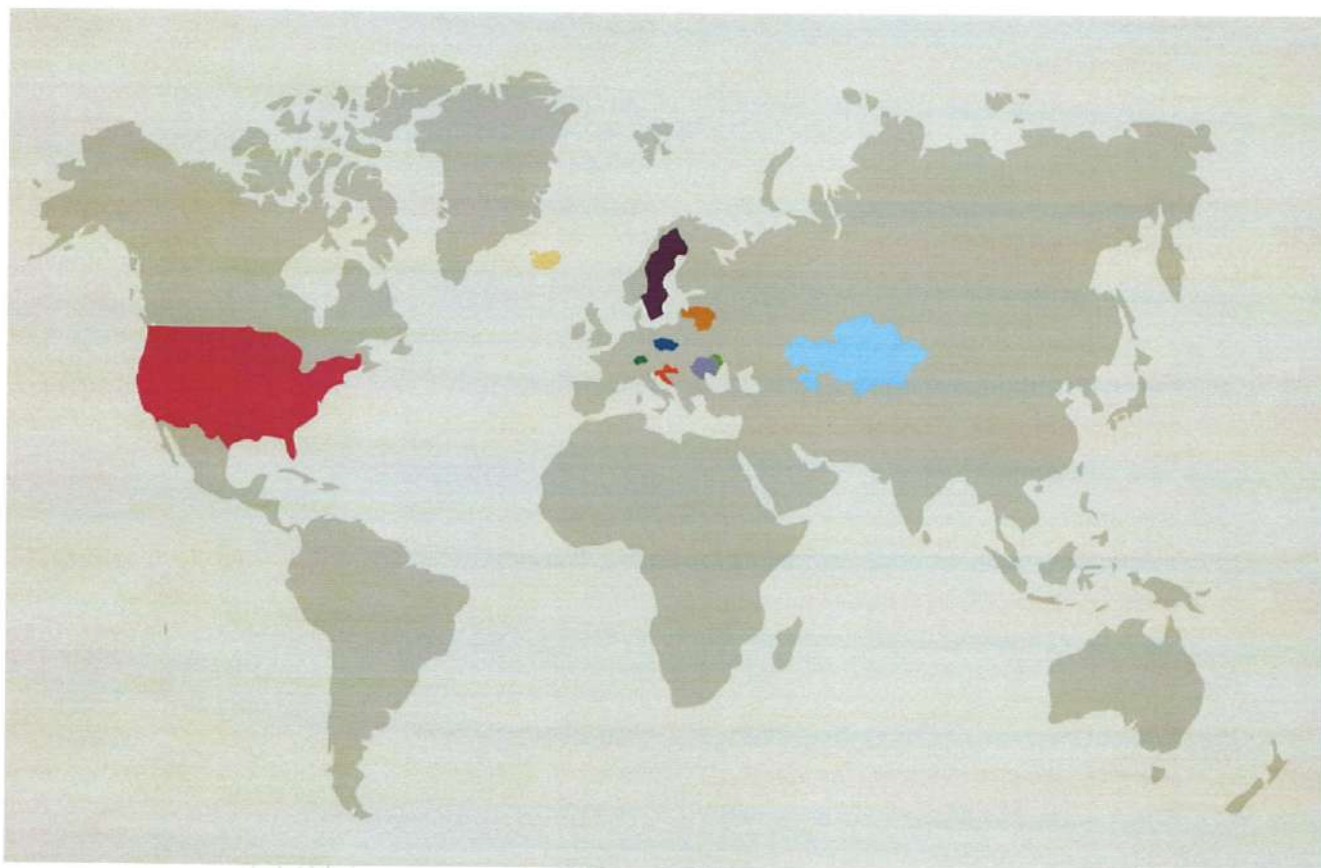
За рахунок підвищення ефективності процесів виробництва вирішується багато проблем, таких як виконання замовлень клієнтів в термін, скорочення витрат, зниження частки браку та багато інших.

VIII. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

ТОВ «РОДОРС» протягом 2024 року не здійснювало фінансові інвестиції в цінні папери чи корпоративні права інших юридичних осіб.

Фінансові інвестиції не плануються ТОВ «РОДОРС» в найближчому майбутньому.

Компанія зосереджена на власному розвитку, розширенні виробництва та розширенні географії збуту продукції.



ІХ. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Враховуючи військовий стан в Україні керівництвом Товариства прийнято рішення все ж таки продовжувати господарську діяльність.

Оскільки війна триває, точні наслідки для української економіки достовірно оцінити неможливо, але керівництво оцінило вплив поточних обставин на діяльність Товариства та дійшло висновку, що потрібно вжити наступних заходів для зменшення основних потенційних ризиків та забезпечити активізацію факторів підвищення прибутковості:

- фізична втрата або пошкодження активів внаслідок бойових дій (господарська діяльність товариства не проводиться в районах активних бойових дій, але в 2022 році товарно-матеріальні запаси та інші активи Товариства частково були пошкодженні внаслідок ракетного удару);
- реструктуризація ланцюгів поставок в зв'язку з порушенням транспортної інфраструктури, що унеможливує доставку вантажів від постачальників до споживачів (в основному це північно-східна частина України, Сумська, Дніпропетровська та Харківська області). Товариство зіткнулося як з дефіцитом сировини, так і з неможливістю доставки своєї готової продукції, оскільки частина постачальників та покупців знаходиться безпосередньо в зоні бойових дій. Тому було переглянuto ланцюжки поставок і більшу частину поставки сировини переведено з країн Європейського Союзу або знайдено альтернативних постачальників сировини в Україні;

- брак працівників через високий рівень мобілізації до Збройних Сил України (протягом 2024 року було мобілізовано понад 7 осіб з працюючих чоловіків до лав ЗСУ);
- пріоритезація певних продуктів та клієнтів. Перелік товарів, які виробляються підприємством в Україні, було змінено відповідно до попиту споживачів та наявності сировини, необхідної для виробництва;
- забезпечення своєчасної доставки товарів і сировини. Перевезення товарів Товариства, а також постачання сировини для виробничих потреб здійснюються переважно власним автомобільним транспортом. Через блокаду українських морських портів Товариство змінило частину логістичних маршрутів, переорієнтувавшись на європейські порти. Обмежену доступність палива та підвищення вартості палива керівництво планує компенсувати відповідним підвищенням цін на свою продукцію. Товариство зменшило термін оплати для своїх постачальників транспортних послуг, що дозволить попередньо забронювати вантажівки та паливо для перевезення вантажів і сировини;
- утримання персоналу під час дії воєнного стану в достатній кількості для відновлення роботи на довоєнному рівні за можливості в майбутньому (своєчасно виплачується заробітна плата та сплачуються всі відповідні податки, надається всім працівникам за заявою неоподатковувана матеріальна допомога у зв'язку із погіршеннями умов, спричиненим війною).

Однак масштаби та вплив війни на важливі економічні припущення в основі планів керівництва та майбутній фізичний стан активів Товариства, наразі непередбачувані. Водночас термін припинення військового вторгнення російською федерацією та його наслідки залишаються невизначеними.

Всі вище викладені фактори призвели до позитивного фінансового результату за 2024 рік в сумі 59 830 тис. грн

Військова агресія російської федерації проти України спричиняє негативний вплив на все сфери життя як держави в цілому, так і окремої людини та суб'єктів господарювання. Військові дії призводять до значних жертв, міграції населення, пошкодження інфраструктури та порушення економічної діяльності в Україні.

Тому подальший розвиток воєнних дій, включаючи їх масштаби, інтенсивність або потенційні терміни припинення цих дій, є невизначеними. Непередбачуваність подальшого розвитку війни та її потенційно великий масштаб представляють суттєву невизначеність, яка ставить під сумнів здатність Товариства продовжувати свою безперервну діяльність, і, отже, Товариство може втратити здатність реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання у ході нормального ведення бізнесу.

Незважаючи на цей один фактор суттєвої невизначеності, пов'язаний із війною в Україні, Товариство не має намір ліквідуватись або припиняти діяльність, керівництво прогнозує наявність у Товариства достатньо ресурсів для управління діяльністю протягом наступних дванадцяти місяців. Команда фахівців продовжить відстежувати потенційний вплив і вживатиме всіх можливих заходів для мінімізації будь-яких наслідків.

З урахуванням викладених вище факторів, керівництво дійшло висновку, що, попри описані вище поточні обставини та їх вплив, Товариство здатне продовжувати безперервну діяльність.

Перспективою подальшого розвитку ТОВ «РОДОРС» є збільшення частки продажу власної продукції як на внутрішньому, так і на закордонних ринках.

Частка експорту у загальному продажу продукції ТОВ «РОДОРС» в 2024 році зросла та склала 34%.

Збільшення обсягів продажу продукції, у тому числі й на експорт призведе до збільшення виробництва власної продукції, створення нових робочих місць, кращої впізнаваності бренду та більшої популярності торгової марки «RODOS».

Команда фахівців ТОВ «РОДОРС» докладє багато зусиль, щоб і вхідні металеві двері і міжкімнатні дверні полотна та кухонні і журнальні столи торгової марки «RODOS» відповідали найвищим стандартам якості, функціональності і стали ексклюзивним оформленням кожного інтер'єру.

Директор



Максим Нестеров

Головний бухгалтер



Вікторія Пугач