

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "СКРИЛЬ І ПАРТНЕРИ"

м. Полтава, вул. Половка 62 к. 28

Код ЄДРПОУ 34698233

тел.+38 (0532) 610-194, +38 (050) 305-19-27, +38 (067) 728-76-71

номер в реєстрі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" № 3899

Звіт незалежного аудитора

**щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю
«Геосинтез Інженірінг» станом на 31 грудня 2021 року**

**Управлінському персоналу Товариства з обмеженою відповідальністю
«Геосинтез Інженірінг», Загальним зборам засновників**

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності компанії Товариства з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг», надалі – Товариство (код ЄДРПОУ – 34962841; місцезнаходження 36009, м. Полтава, вул. Дружби, буд. 10) що складається з Балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2021 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік, звіту про власний капітал за 2021 рік (звіт про зміни у власному капіталі), та приміток до річної фінансової звітності за 2021 рік, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-IV.

Основа для думки із застереженням

Наша думка щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг» за рік що закінчився 31 грудня 2020 р. була відповідним чином модифікована стосовно не отримання аудиторських доказів у достатньому обсязі щодо залишків на початок 2020 року у відповідності до вимог МСА 510 «Перші завдання з аудиту – залишки на початок періоду» за допомогою альтернативних процедур та стосовно наявності повністю зношених основних засобів первісною вартістю 8 740 тис. грн., щодо яких не проводилась переоцінка.

Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період також модифікована внаслідок впливу питання оцінки основних засобів на порівняльність показників поточного періоду та відповідних показників за попередній період.

1. Станом на 31.12.2021р. основні засоби Товариства обліковуються за первісною вартістю. Переоцінка основних засобів не проводилась. На кінець звітного періоду підприємство має повністю амортизованих основних засобів первісною вартістю 10 086 тис. грн.

Згідно з 16 П(С)Б 7 "Основні засоби", Товариство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. Тому, використання поточної оцінки основних засобів, зважаючи на фактичний стан та фактичне використання цих основних засобів, могло б суттєво вплинути на величину активів, власного капіталу та фінансову звітність в цілому. Внаслідок відсутності актуальної незалежної оцінки поточної справедливої вартості основних засобів, ми не мали змогу отримати достатні та незалежні аудиторські докази, щодо вартості повністю зношених основних засобів, які відображені у цій фінансовій звітності у сумі 10 086 тис. грн. станом на 31 грудня 2021 року. У зв'язку з цим ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях цих сум станом на та за період, що закінчився 31.12.2021р., а також відповідного впливу таких коригувань на резерв переоцінки, витрати на знос і амортизацію.

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 Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф.

Вплив воєнного стану на діяльність Компанії

Ми звертаємо увагу на Примітку № 1 до цієї фінансової звітності, у якій йдеться про те, що вплив воєнного стану, який запроваджено в Україні, а також його остаточне врегулювання, неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і він може мати суттєвий вплив на економіку України та операційну діяльність Підприємства. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

На дату випуску цієї фінансової звітності керівництво не ідентифікувало суттєвої невизначеності, яка б могла поставити під значний сумнів здатність Компанії безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Суттєвих суджень управлінського персоналу щодо облікових оцінок впливу воєнного стану і з настанням обставини непереборної сили (форс-мажорної обставини) на невизначеність оцінки та розкриття у фінансовій звітності Компанії чи інформації пов'язаної з відповідними обліковими оцінками ця фінансова звітність не містить. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

За винятком питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформації щодо яких слід відобразити в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Звіту про управління за 2021 рік, підготовлений у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» від 16.07.1999 р. № 996-XIV.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і 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 та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Товариство підготувало та затвердило Звіт з управління за 2021 рік 11 квітня 2022 року. У Звіті з управління за 2021 рік, за виключенням впливу питань викладених у розділах «Основа для висловлення думки із застереженням», ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєві викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

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

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

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. 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, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Партнером завдання з аудиту (ключовим партнером завдання з аудиту), результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Скриль Наталія Вікторівна (сертифікат аудитора серії А № 004887 від 30 листопада 2001 р.)

Партнер із завдання

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності № 101997



Н.В. Скриль

Адреса аудиторської фірми: 36034, м. Полтава, вул. Половка 62 к. 28
тел./факс: (050) 305-19-27. E-mail: natskryl@gmail.com

Дата аудиторського звіту: 29 червня 2022 р.

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"** Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ _____
Територія **ПОЛТАВСЬКА** за КАТОТТГ ¹ _____
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ _____
Вид економічної діяльності **Надання допоміжних послуг у сфері добування нафти та природного газу** за КВЕД _____
Середня кількість працівників **2 57** _____
Адреса, телефон **вулиця Дружби, буд. 10, м. ПОЛТАВА, ПОЛТАВСЬКА обл., 36009** **534131**
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 _____

КОДИ		
2022	01	01
34962841		
UA53080370010073240		
240		
09.10		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** 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	529	421
первісна вартість	1001	1 176	1 242
накопичена амортизація	1002	647	821
Незавершені капітальні інвестиції	1005	743	1 993
Основні засоби	1010	49 094	51 324
первісна вартість	1011	76 516	94 071
знос	1012	27 422	42 747
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відетровані податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відетровані аквізичні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	50 366	53 738
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	40 264	58 194
виробничі запаси	1101	444	1 084
незавершене виробництво	1102	2 980	7 317
готова продукція	1103	5 520	12 652
товари	1104	31 320	37 141
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	25 695	62 915
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	19 447	9 455
з бюджетом	1135	3	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9	13
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	15 056	16 090
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	15 056	16 090
Витрати майбутніх періодів	1170	555	704
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	80	6 306
Усього за розділом II	1195	101 109	153 680
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	151 475	207 418

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	40	40
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	133 751	138 822
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	133 791	138 862
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	3 238	3 243
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	3 238	3 243
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	3 238	3 243
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	1 190	2 082
розрахунками з бюджетом	1620	4 434	8 479
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 048	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	8 600	16 650
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	222	38 102
Усього за розділом III	1695	14 446	65 313
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Усього за розділом IV	1800	-	-
Баланс	1900	151 475	207 418



Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Полежний
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полежний Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

¹ Кодифікатор одиниць 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
"ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
34962841		

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	251 245	274 606
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(148 464)	(166 683)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	102 781	107 923
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	225	1 569
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	(22 299)	(19 015)
Витрати на збут	2150	(169)	(179)
Інші операційні витрати	2180	(247)	(1 492)
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	80 291	88 806
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	269	1 452
Інші доходи	2240	327	124
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(46)	(148)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	80 841	90 234
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(14 770)	(16 409)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	66 071	73 825
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

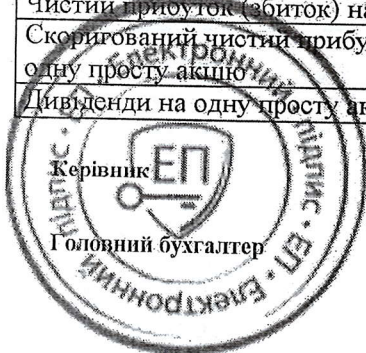
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний 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	66 071	73 825

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	116 431	108 092
Витрати на оплату праці	2505	29 201	27 835
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 301	5 961
Амортизація	2515	16 205	9 383
Інші операційні витрати	2520	14 515	12 165
Разом	2550	182 653	163 436

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	-	-



ЕП Полетучій
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучій Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"**Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
34962841		

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2021** 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	301 579	302 616
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	5 574	342
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
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	269	1 451
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(143 538)	(149 740)
Праці	3105	(23 507)	(22 580)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6 327)	(6 226)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(51 392)	(51 220)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(11 599)	(15 259)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(29 907)	(27 504)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(9 886)	(8 457)
Витрачання на оплату авансів	3135	(9 343)	(19 417)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(262)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(3 115)	(3 433)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	69 938	51 793
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	247	1 749
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	(20 166)	(16 223)
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	-19 919	-14 474
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	(48 985)	(40 615)
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	-48 985	-40 615
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 034	-3 296
Залишок коштів на початок року	3405	15 056	18 352
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	16 090	15 056



Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Полетучій
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучій Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ
ІНЖЕНІРІНГ"

за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2022

01

01

34962841

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2021 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	40	-	-	-	133 751	-	-	133 791
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	40	-	-	-	133 751	-	-	133 791
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	66 071	-	-	66 071
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(61 000)	-	-	(61 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	5 071	-	-	5 071
Залишок на кінець року	4300	40	-	-	-	138 822	-	-	138 862



ЕП Полегучий
Іван Іванович
ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полегучий Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство:

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕОСИНТЕЗ
ІНЖЕНІРІНГ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2021

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за

Рік 2020

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	40	-	-	-	102 930	-	-	102 970
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(4)	-	-	(4)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	40	-	-	-	102 926	-	-	102 966
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	73 825	-	-	73 825
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(43 000)	-	-	(43 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни в капіталі	4295	-	-	-	-	30 825	-	-	30 825
Залишок на кінець року	4300	40	-	-	-	133 751	-	-	133 791

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Полетучий
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучий Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна



Коди		
2021	12	31
34962841		
UA53080370010073240		
240		
09.10		

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОГТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"

Територія ПОЛТАВСЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

Вид економічної діяльності Надання допоміжних послуг у сфері добування нафти та природного газу

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2021 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

I. Нематеріальні активи																	
Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, улічка -)			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	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісної (переоціненої) вартості			накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Інші нематеріальні активи	070	1176	647	66	-	-	-	-	174	-	-	-	1242	821			
Разом	080	1176	647	66	-	-	-	-	174	-	-	-	1242	821			
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

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

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

¹ Кошифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)			Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності		Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі		
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	10157	1659	-	-	-	-	-	738	-	-	-	10157	2397	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	7750	5023	121	-	-	41	39	1010	-	-	-	7830	5994	-	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	24372	8041	723	-	-	575	547	5593	-	-	-	24520	13087	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	12446	6357	15909	-	-	120	114	4595	-	-	-	28235	10838	-	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	6083	1475	207	-	-	1	1	633	-	-	-	6289	2107	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	15708	4867	1336	-	-	4	4	3461	-	-	-	17040	8324	-	-	-	-	-
Разом	260	76516	27422	18296	-	-	741	705	16030	-	-	-	94071	42147	-	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності (261)

вартість оформлених у заставу основних засобів (262)

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (263)

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (264)

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів (2641)

вартість основних засобів, призначених для продажу (265)

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651)

3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266)

3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267)

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (268)

3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (269)

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	18379	1943
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1204	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	55	50
Придбання (виробування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	19638	1993

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

(341)
(342)

IV. Фінансові інвестиції

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

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованою собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованою собівартістю (426)

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

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	14	48
Реалізація інших оборотних активів	460	206	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	5	199
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	269	-
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	327	46

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

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	16090
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	16090

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3238	2817	-	2811	-	-	3244
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	883	-	-	883	-	-	-
Разом	780	4121	2817	-	3694	-	-	3244

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	173	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	26	-	-
Тара і тарні матеріали	830	221	-	-
Будівельні матеріали	840	138	-	-
Запасні частини	850	526	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	7317	-	-
Готова продукція	900	12652	-	-
Товари	910	37141	-	-
Разом	920	58194	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

переданих у переробку

оформлених в заставу

переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

(921)

(922)

(923)

(924)

(925)

(926)

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

ІХ. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	62915	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	13	-	-	-

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

(951) -
(952) -

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

ХІ. 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 субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	14770
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	14770
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	14770
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	16204
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

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

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

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

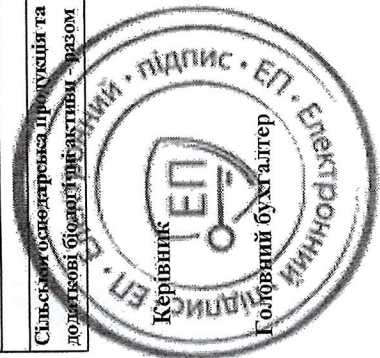
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного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

ЕП Полетучий
Іван Іванович

Полетучий Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Лубан Оксана Борисівна



Описові примітки до фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг» за 2021 рік.

1. Відомості про товариство

Товариство з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг» (надалі – ТОВ «Геосинтез Інженірінг») створене і здійснює свою діяльність на підставі Статуту, затвердженого Протоколом загальних зборів Учасників № 02/22 від 22.02.2019 р. Середньоспискова чисельність працівників за 2021 р. становила 57 чоловік. Фінансова звітність товариства затверджена керівником 11.04.2022 р.

В 2021 році товариство здійснювало діяльність за такими напрямками:

- сервісне супроводження промивальних рідин при бурінні та капітальному ремонті нафтових і газових свердловин;
- виготовлення та поставка на свердловини бурових і спеціальних рідин різного технологічного призначення;
- проведення лабораторних аналізів промивальних рідин та хімічних реагентів;
- надання промивальних рідин у користування.

Фінансова звітність складена в національній валюті України – гривні. Одиниця виміру – тис. грн.

Законом України № 2102-IX від 24.02.2022 р. «Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", починаючи із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб по всій території України введено воєнний стан (Строк дії воєнного стану в Україні продовжено з 05 години 30 хвилин 26 березня 2022 року строком на 30 діб згідно з Указом Президента № 133/2022 від 14.03.2022), у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України, Закону України "Про правовий режим воєнного стану". Воєнний стан, як передбачається, негативно вплине на економіку України, зокрема, очікується можливе обмеження прав і свобод громадян, запровадження трудової повинності, мобілізація та обмеження виїзду, примусове відчуження майна, обмеження на реалізацію певних товарів, розрив зв'язків із контрагентами, які прямо або опосередковано пов'язані із Білоруссю та (або) Російською Федерацією, зміна керівництва підприємств, забезпечення тимчасовим житлом військовослужбовців, встановлення контролю за діяльністю підприємств, пов'язаних з видавництвом та телекомунікацією, тимчасові обмеження в роботі банківської системи, зростання безробіття та числа переселенців, зміни в курсі долара, що в свою чергу призведе до зниження рівня платоспроможності як населення, так і підприємств.

Торгово-промислова палата України (далі –ТПП) повідомила, що на підставі ст.ст. 14, 14-1 Закону України «Про торгово-промислові палати в Україні» від 02.12.1997 р. № 671/97-ВР та інших документів вона засвідчує форс-мажорні обставини (обставини непереборної сили) - військову агресію Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану. Торгово Промислова Палата України підтверджує, що зазначені обставини з 24 лютого 2022 р. до їх офіційного закінчення, є надзвичайними, невідворотними та об'єктивними обставинами для суб'єктів господарської діяльності та/або фізичних осіб по договору, окремим податковим та/чи іншим зобов'язанням/обов'язком, виконання яких/-го настало згідно з умовами договору, контракту, угоди, законодавчих чи інших нормативних актів і виконання відповідно яких/-го стало неможливим у

встановлений термін внаслідок настання таких форс-мажорних обставин (обставин непереборної сили).

У зв'язку із настанням обставини непереборної сили (форс-мажорної обставини) з підстав що викладені вище, виконання зобов'язань ТОВ «Геосинтез Інженірінг» згідно з умовами діючих договорів, контрактів, угод, законодавчих чи інших нормативних актів стало неможливим у встановлений термін внаслідок настання таких форс-мажорних обставин (обставин непереборної сили).

Виконання робіт по наданню, лабораторному контролю та підтриманню параметрів промивальних рідин (бурових розчинів) при бурінні, проведенні капітального ремонту на свердловинах призупинені і будуть відновлені в майбутньому одразу або після закінчення дії обставини непереборної сили, що їх зумовила, або на вимогу замовника про продовження робіт.

Ці обставини вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Керівництво продовжує регулярно відслідковувати потенційний вплив воєнних дій на фінансовий стан, результати діяльності, грошові потоки, знецінення активів та платоспроможність контрагентів. Кінцевий вплив буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та масштабу воєнних дій, наслідків урядових, воєнних та інших заходів, спрямованих на ліквідацію загроз, пов'язаних із вторгненням російських окупаційних військ на територію України, тривалості війни, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов. Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків воєнних дій на результати Товариства, але існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та масштаби цієї війни, а також вжитих подальших урядових, воєнних та регуляторних дій.

На дату випуску цієї фінансової звітності керівництво не ідентифікувало суттєвої невизначеності, яка б могла поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

2. Облікова політика.

Відповідно до вимог Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. № 996-XIV, на товаристві сформовано Наказ № 1 «Про облікову політику» від 01.01.2021 р., яким затверджено облікову політику товариства яка встановлює принципи, методи та процедури, що використовуються для складання фінансової звітності.

Бухгалтерський облік здійснювався головним бухгалтером, компетенція якого визначається законодавством України. На нього покладається відповідальність за дотримання встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, своєчасне подання бухгалтерської звітності.

На товаристві прийнята журнально-ордерна форма обліку. Всі записи в бухгалтерському обліку проводяться на підставі повністю оформлених первинних документів, які зберігаються протягом часу, встановленого Наказом Міністерства Юстиції № 578/5 від 12.04.2012 року. У разі відсутності первинних документів, записи супроводжуються пояснювальними бухгалтерськими записами та розпорядчими документами. Всі облікові реєстри мають чіткий підпис виконавця.

Основа складання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» та національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Фінансова звітність Товариства складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2021 р. (Форма № 1);
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2021 р. (Форма № 2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 р. (Форма № 3);
- Звіт про власний капітал за 2020 р. (Форма № 4);
- Звіт про власний капітал за 2021 р. (Форма № 4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2021 р. (Форма № 5);
- Виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2021 рік.

Фінансова звітність підготовлена на підставі принципу історичної собівартості з використанням принципу нарахування і представлена в тисячах українських гривень.

Безперервність діяльності

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде проводити свою діяльність на безперервній основі в досяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

На дату затвердження звітності Товариство функціонує в дуже нестабільному середовищі, яке пов'язане з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні.

Ключовим пріоритетом Товариства є безпека його співробітників та їхніх сімей. На даний час товариство знаходиться не в зоні бойових дій, а територіально розташоване там, де є непорушеною стратегічна інфраструктура держави. Товариство покриває витрати працівників, які залучені до військової служби та надає необхідну додаткову допомогу. Керівництво реорганізує бізнес-процеси, щоб пристосуватися до існуючих проблем і забезпечити безперервність діяльності. На щастя, смертельних випадків серед співробітників Товариства не було. Додатковим пріоритетом керівництва Товариства є збереження його бізнесу та активів. На дату складання цих приміток до фінансової звітності, жодний з критично важливих об'єктів або інфраструктури Товариства не був пошкоджений.

Війна в Україні створює значну поточну невизначеність для Товариства, включаючи ризики пошкодження активів (і страхування навряд чи компенсує витрати на заміну), втрату товарно-матеріальних цінностей (або фізичну втрату в результаті військових дій дії або привласнення на військові потреби в умовах воєнного стану в Україні). Повний вплив щодо бізнесу Товариства загалом поки невідомо і буде значною мірою залежно від тривалості та масштабу військової агресії російської федерації проти України.

Враховуючи все вище вказане та те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в Україні, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, керівництво Товариства ухвалило рішення спостерігати за ситуацією та готувати коригувати фінансову звітність, за необхідності, щойно зможе оцінити вплив.

На дату випуску цієї фінансової звітності керівництво не ідентифікувало суттєвої невизначеності, яка б могла поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Заява керівництва про відповідальність щодо фінансової звітності.

Керівництво ТОВ «Геосинтез Інженірінг» несе відповідальність за складання фінансової звітності, яка достовірно відображає усі суттєві аспекти фінансового стану Підприємства станом на 31.12.2021 року і результати його діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за рік, який закінчився цією датою, а також за розкриття основних принципів облікової політики та іншої пояснювальної інформації відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку в Україні.

Примітки до Балансу.

Примітка 1. Облік нематеріальних активів.

Придбаний нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена. Нематеріальні активи відображались у балансі ТОВ «Геосинтез Інженірінг» в сумі витрат на придбання і доведення їх до стану, в якому вони придатні для використання відповідно до запланованої мети. Дані витрати складають первісну вартість нематеріальних активів. У складі нематеріальних активів обліковується програмне забезпечення, експертні висновки, свідоцтво на товарні знаки, технічні умови.

Відповідно до облікової політики для нематеріальних активів встановлено прямолінійний метод нарахування амортизації. Діапазон строків корисного використання складає від 2 до 10 років. Первісна вартість станом на 31.12.2020 року становила 1 176 тис. грн., станом на 31.12.2021 року становила 1 242 тис. грн. Знос нематеріальних активів за 2021 рік становив 174 тис. грн.. Залишок по рахунку зносу нематеріальних активів станом на 31.12.2020 року становив 647 тис. грн., та станом на 31.12.2021 р. – 821 тис. грн.

Примітка 2. Облік необоротних активів

Методологія обліку основних засобів і необоротних активів враховує усі вимоги Положення (стандарту) бухгалтерського обліку № 7 „Основні засоби”. Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних фондів є інвентарний об'єкт.

Згідно з обліковою політикою товариства основні засоби строком використання більш одного календарного року та вартістю менш 20 000 грн. віднесено до складу необоротних малоцінних матеріальних активів з нарахуванням зносу при передачі в експлуатацію в розмірі 100%.

Первісна вартість основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів, за якою вони відображені в балансі, станом на 31.12.2020 року становила 76 516 тис. грн., станом на 31.12.2021 р. – 94 071 тис. грн.

ТОВ «Геосинтез Інженірінг» у 2021 році застосовувало прямолінійний метод нарахування амортизації відповідно до облікової політики товариства. Діапазон строків корисного використання складає від 2 до 20 років.

Знос основних засобів та малоцінних необоротних активів за 2021 р склав 16 030 тис. грн. Залишок по рахунку обліку зносу основних засобів та малоцінних необоротних активів становив на 31.12.2020 р. – 27 422 тис. грн., станом на 31.12.2021 р. – 42 747 тис. грн..

Залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2020 року становила 49 094 тис. грн., станом на 31.12.2021 р. – 51 324 тис. грн.

Сума коштів незавершених капітальних інвестицій станом на 31.12.2021 року становила 1 993 тис. грн.. Сума капітальних інвестицій в необоротні активи за 2021 рік становила 19 638 тис. грн.

Станом на 31.12.2021 року основні засоби, що знаходяться на консервації відсутні.

Товариство не має основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження. Переданих в заставу об'єктів основних засобів на кінець звітного року Товариство не має.

На кінець звітного періоду товариство має повністю амортизованих основних засобів первісною вартістю **10 086 тис. грн.**

Примітка 3. Матеріальні запаси

Матеріальні цінності обліковувались на відповідних рахунках бухгалтерського обліку в залежності від їх призначення.

Протягом звітного періоду придбані запаси зараховувались на баланс за первісною вартістю.

Придбані матеріальні цінності обліковувались матеріально відповідальними особами безпосередньо в місцях їх подальшого зберігання і оформлювались актами приходу товарно-матеріальних цінностей, які подавались до бухгалтерії ТОВ «Геосинтез Інженіринг».

При відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті їх оцінка здійснювалась за методом середньозваженої собівартості.

Станом на 31.12.2021 р. вартість запасів ТОВ «Геосинтез Інженіринг» складає 58 194 тис. грн., в тому числі:

Сировина і матеріали - 173 тис. грн.

Паливо – 26 тис. грн.

Тара й тарні матеріали – 221 тис. грн.

Будівельні матеріали – 138 тис. грн.

Запасні частини – 526 тис. грн.

Незавершене виробництво 7 317 тис. грн.

Готова продукція – 12 652 тис. грн.

Товари - 37 141 тис. грн.

Отримана на відповідальне зберігання промивальна рідина кількістю-105 м³ на забалансовому рахунку № 02.

Примітка 4 Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість відображається, згідно П(С)БО 10 за реальною вартістю. Врахування безнадійних боргів здійснюється в той період, коли керівництво товариства визначило борги як безнадійні, існує впевненість про її неповернення боржником, та за якою минув строк позовної давності. Первісна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2021 року становить 62 915 тис. грн. За рахунок резерву сумнівних боргів було списано безнадійну дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги у сумі 705 тис. грн.. Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості відповідає первісній вартості.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами складає 9 455 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить 3 тис. грн.. Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2021 року за даними балансу складає 13 тис. грн.. Інші оборотні активи складають 6 306 тис. грн. та включають нараховані податкові зобов'язання за отриманими авансами у сумі 6 174 тис. грн. та нарахований податковий кредит за неоподаткованими накладними у сумі 132 тис. грн.

У 2021 році Товариство використало резерв сумнівних боргів у сумі 883 тис. грн.

Примітка 5. Визначення грошових коштів.

Безготівкові розрахунки між ТОВ «Геосинтез Інженіринг» та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

Залишки коштів на розрахункових рахунках відповідають залишкам, відображеним в обліку по рахунках 31 "Рахунки в банках" і станом на 31.12.2021 року в національній валюті становлять 16 090 тис. грн.

Залишки грошових коштів в касі відсутні.

Примітка 6. Зобов'язання

Довгострокові зобов'язання на дату балансу складають 3 243 тис. грн., до яких включено довгострокове забезпечення витрат персоналу.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2021р. становить 2 082 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом за даними балансу становлять 8 479 тис. грн., в т.ч. 5 219 тис. грн. з податку на прибуток.

Зобов'язання зі страхування та з оплати праці станом на дату балансу відсутні.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками станом на 31.12.2021 р. становила 16 650 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2021 р. складають 38 102 тис. грн., які включають в себе кредиторську заборгованість за розрахунками з підзвітними особами у сумі 355 тис. грн., кредиторську заборгованість за отриманими авансами у сумі 37 043 тис. грн. та податковий кредит за виданими авансами у сумі 704 тис. грн.

Примітка 7. Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2021 року складає 40 тис. грн.. та протягом 2021 року не змінювався. Станом на 31.12.2021 р. статутний фонд сплачений у повному розмірі.

Примітка 8. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Фінансовий результат від реалізації, інших операцій відображався на балансовому рахунку 44 "Прибутки та збитки".

Нерозподілений прибуток на кінець 2021 року на товаристві становить 138 822 тис. грн..

У 2021 році товариство отримало чистий прибуток у розмірі 66 071 тис. грн.

Примітка 9. Додатковий капітал

Кошти резервного капіталу станом на 31.12.2021 р. відсутні.

Примітка 10. Примітки до звіту про фінансові результати.

За 2021 рік ТОВ «Геосинтез Інженірінг» отримало дохід від реалізації товарів, робіт, послуг у сумі 251 245 тис. грн.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

Результат операції з надання послуг може бути достовірно оцінений за наявності всіх наведених нижче умов:

можливості достовірної оцінки доходу;

імовірності надходження економічних вигод від надання послуг;

можливості достовірної оцінки ступеня завершеності надання послуг на дату балансу;

можливості достовірної оцінки витрат, здійснених для надання послуг та необхідних для їх завершення.

У тому разі, коли дохід від надання послуг не може бути достовірно визначений, то він відображається в бухгалтерському обліку в розмірі певних витрат, що підлягають відшкодуванню.

Дохід від надання послуг не визнається в тому випадку, коли він не може бути достовірно оцінений і не існує ймовірності відшкодування зазначених витрат, а ці витрати визначаються витратами звітного періоду. Якщо в подальшому сума доходу буде достовірно оцінена, то дохід визначається за такою оцінкою.

До складу інших операційних доходів включені: тис. грн..

- дохід від реалізації інших оборотних активів 207
- дохід від операційної курсової різниці 14
- дохід від відшкодування раніше списаних активів 4

Інші операційні доходи ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2021 рік за даними фінансової звітності складають 225 тис. грн.

Інші доходи Товариства становили 327 тис. грн.

Інші фінансові доходи Товариства за 2021 рік склали 269 тис. грн., які представлені відсотками банку на залишок коштів на розрахунковому рахунку.

Облік витрат в бухгалтерському обліку в 2021 році відповідає наказу про облікову політику товариства та не суперечить положенням П(С)БО № 16 «Витрати». Відображення витрат товариства проводиться на рахунках 9 класу «Витрати діяльності».

Адміністративні ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2021 рік складають 22 299 тис. грн., витрати на збут – 169 тис. грн., інші операційні витрати – 247 тис. грн.

До складу інших операційних витрат включено:

витрати на купівлю-продаж іноземної валюти – 195 тис. грн.

витрати від операційної курсової різниці – 48 тис. грн.

інші витрати операційної діяльності - 4 тис. грн.

Інші витрати становлять 46 тис. грн.. та включають списання необоротних активів.

Витрати операційної діяльності згруповані за такими економічними елементами:

Матеріальні витрати – 116 431 тис. грн.

Витрати на оплату праці – 29 201 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – 6 301 тис. грн.

Амортизація – 16 205 тис. грн.

Інші операційні витрати – 14 515 тис. грн.

Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2021 рік становить 14 770 тис. грн.

Примітка 11. Примітки до звіту про рух грошових коштів.

У 2021 році рух грошових коштів ТОВ «Геосинтез Інженіринг» складався з руху грошових коштів у результаті операційної, інвестиційної та фінансової діяльності.

Рух грошових коштів у результаті операційної діяльності ТОВ «Геосинтез Інженіринг» визначався за сумою надходжень від операційної діяльності та сумою витрачання на операційну діяльність грошових коштів за даними записів їх руху на рахунках бухгалтерського обліку.

У статті "Надходження від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" відображено грошові надходження від основної діяльності, тобто від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) з урахуванням непрямих податків (податку на додану вартість, акцизного збору тощо) у сумі 301 579 тис. грн.

У статті "Надходження від повернення авансів" відображено надходження грошових коштів у сумі 5 574 тис. грн.

Інші надходження ТОВ «Геосинтез Інженіринг» становлять 269 тис. грн.. та включають надходження відсотків за залишками коштів на поточних рахунках.

У статті "Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг)" відображено грошові кошти, сплачені постачальникам і підрядникам за одержані товарно-матеріальні цінності, прийняті роботи і надані послуги у сумі 143 538 тис. грн.

Витрачання на оплату працівникам за 2021 рік на ТОВ «Геосинтез Інженіринг» становили 23 507 тис. грн., на оплату відрахувань на соціальні заходи – 6 327 тис. грн.

Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2021 рік становили 29 907 тис. грн., з податку на прибуток – 11 599 тис. грн., на оплату зобов'язань з інших податків і зборів – 9 886 тис. грн..

Витрачання коштів на оплату авансів становили 9 343 тис. грн.

Інші витрачання ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2021 рік становили 3 115 тис. грн. та складаються з:

послуги банку – 434 тис. грн.

видача коштів підзвіт – 2 681 тис. грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності товариства становить 69 938 тис. грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності є від'ємний і становить мінус 19 919 тис. грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності є від'ємний і становить 48 985 тис. грн..

Чистий рух коштів за звітний період є позитивний і становить 1 034 тис. грн.

Залишок грошових коштів на кінець 16 090 тис. грн.

Негрошові операції інвестиційної та фінансової діяльності протягом 2021 року не відбувалися.

Протягом 2021 року придбання або продаж майнових комплексів не здійснювався.

Примітка 12. Примітки до звіту власний капітал.

Зареєстрований (статутний) капітал Товариства станом на 31.12.2021 року становить 40 тис. грн.. У 2021 році статутний капітал не змінювався. Власниками Товариства є три фізичні особи, між якими частки розподілені наступним чином – 40%, 30%, 30%

Скоригований залишок нерозподіленого прибутку на початок року становить 133 751 тис. грн. Зміни у нерозподіленому прибутку пов'язані з отриманням за 2021 рік прибутку у сумі 66 071 тис. грн. та нарахуванням дивідендів учасникам Товариства у сумі 61 000 тис. грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2021 р. становить 138 822 тис. грн.

Примітка 13. Інформація про пов'язаних осіб.

Пов'язаними сторонами вважаються сторони, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною. Пов'язані сторони товариства включають учасника, ключовий управлінський персонал, підприємства, які мають спільних власників та перебувають під спільним контролем.

У 2021 році до операцій з пов'язаними сторонами включено:

виплата ключовому управлінському персоналу заробітної плати у сумі 5 830 тис. грн.

нарахування дивідендів у сумі 61 000 тис. грн.

виплати за договорами оренди у сумі 839 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за договорами оренди становить 66 тис. грн., за нарахованими та не виплаченими дивідендами – 16 650 тис. грн.

Інші господарські операції з пов'язаними сторонами у 2021 році не відбувалися.

Оцінка зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами здійснювалась: за операціями з нарахування дивідендів за методом балансової вартості.

Примітка 14. Події після дати балансу

24 лютого у зв'язку із повномасштабним вторгненням Росії на територію України та на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони Президент України, Верховний

Головнокомандувач ЗСУ Володимир Зеленський підписав Указ № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні». Діє воєнний стан з 5:30 год. 24 лютого 2022 року. 15 березня Верховна Рада затвердила Указ Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» ще на 30 днів – з 05 години 30 хв. 26 березня до 24 квітня включно. Воєнний стан, як передбачається, негативно вплине на економіку України. Оскільки ситуація продовжує змінюватися станом на дату випуску цієї фінансової звітності, керівництво не вважає практично доцільним надавати у звітності кількісну оцінку потенційного впливу воєнного стану на Товариство. Вплив цих подій буде відображено Товариством у знеціненні та резервах під очікувані кредитні збитки у 2022 році.

Головний бухгалтер
ТОВ «Геосинтез Інженірінг»



Лубан О.Б.

ТОВ «ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ»

ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ 2021 РОКУ

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності
2. Результати діяльності
3. Ліквідність та зобов'язання
4. Екологічні аспекти
5. Соціальні аспекти та кадрова політика
6. Основні ризики та невизначеності
7. Перспективи розвитку

1. Організаційна структура та опис діяльності

ТОВ «Геосинтез Інженірінг» - українська компанія, яка була створена у 2007 році. Виробнича діяльність компанії зосереджена на розробці, впровадженні, авторському супроводі бурових розчинів та спеціальних рідин для закінчування свердловин. Ми – єдине підприємство в Україні, що не відтворює імпортні промивальні рідини, а розробляє та використовує в практичній роботі власні рецептури.

Лабораторія компанії пройшла атестацію і має право здійснювати виміри параметрів промивальних рідин. Вона укомплектована всім необхідним обладнанням для здійснення вимірювань у відповідності до стандартів СНД і API. Вимірювальні прилади проходять регулярну перевірку в органах Держстандарту України.

Промислове виробництво хімічних реагентів, розроблених науково-дослідною лабораторією, зосереджено у цеху, що розміщений на території бази виробничого обслуговування.

Перевезення на свердловини сухих хімічних реагентів і промивальних рідин здійснюється за допомогою власного автотранспорту, що обладнаний самонавантажувачем і насосним агрегатом.

В колективі ТОВ «Геосинтез Інженірінг» працюють висококваліфіковані та досвідчені спеціалісти. Серед основних принципів діяльності компанії можна виділити наступні: дотримання принципів соціальної відповідальності та запровадження інноваційних технологій і передового досвіду у нафтогазовій галузі України.

ТОВ «Геосинтез Інженірінг» у своїй діяльності дотримується міжнародних етичних стандартів та задовольняє вимоги техніки безпеки, охорони праці та захисту навколишнього середовища.

2. Результати діяльності

Виробничі показники

Основні напрямки діяльності компанії у 2021 році:

- сервісне супроводження промивальних рідин при бурінні та капітальному ремонті нафтових і газових свердловин;
- виготовлення та поставка на свердловини бурових і спеціальних рідин різного технологічного призначення;
- проведення лабораторних аналізів промивальних рідин та хімічних реагентів;
- надання промивальних рідин у користування.

Виконання робіт проводилось на території України для компаній-резидентів. Основними замовниками ТОВ «Геосинтез Інженірінг» є АТ «Укragзвидобування», ПрАТ «Нафтогазвидобування», ТОВ «Укрбурсервіс», Представництво «РЕГAL ПЕТРОЛУМ КОРПОРЕЙШН ЛІМІТЕД», ТОВ «Техкор», ТОВ «Сахалінське», ТОВ «КАДЕ-РЕСУРС».

Фінансові показники

У 2021 році ТОВ «Геосинтез Інженірінг» показали нижчий фінансовий результат порівняно з показниками 2020 року. У 2021 році фінансовий результат до оподаткування ТОВ «Геосинтез Інженірінг» склав 80 841 млн грн. Цей показник на 9 393 млн грн або 10,4 % менший ніж у 2020 році. Таке незначне зменшення сталося через скорочення обсягів робіт/замовлень.

3 Ліквідність та зобов'язання

Компанія змогла забезпечити ліквідність протягом 2021 року. Одночасно із збільшенням показнику чистого доходу, відповідно відбулося скорочення розподілу постійних витрат, що призвело до зменшення собівартості. У товариства відсутні зобов'язання по кредитах. Компанія продовжує забезпечувати господарську діяльність використовуючи власні кошти. Це свідчить про контроль над витратами, та одночасно має позитивний момент для забезпечення фінансового результату, тому що не має статті витрат, а саме – нарахування відсотків за користування кредитними коштами.

(б) Показники платоспроможності:

3.1.1. *Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття)* – КЛ1, що характеризує обсяг поточних зобов'язань по кредитах і розрахунках, який можливо погасити за рахунок усіх мобілізованих коштів:

Розділ II активу

КЛ1 == -----

Розділ III пасиву

(розраховується як відношення всієї суми оборотних активів (Розділ II активу) до суми короткострокових зобов'язань підприємства (Розділ III пасиву балансу)), по підприємству складає 2,35. Теоретичне значення цього коефіцієнту 1,0-1,5.

Це свідчить про те, що підприємство може погасити 235% зобов'язання за рахунок мобілізованих коштів (оборотних активів).

3.1.2. *Коефіцієнт проміжної ліквідності (КЛ2)*, що характеризує частину короткострокових зобов'язань, яка може бути негайно погашена за рахунок коштів на розрахунковому рахунку, інших рахунках в установах банків, коштів в короткострокових цінних паперах, а також надходжень по розрахунках з клієнтами:

$$\text{КЛ2} == \frac{\text{Грошові кошти та їх еквіваленти} + \text{Поточна дебіторська заборгованість}}{\text{Розділ III пасиву}}$$

(розраховується як відношення найбільш ліквідних засобів активів, які швидко реалізуються (Грошові кошти та їх еквіваленти + Поточна дебіторська заборгованість) до короткострокових зобов'язань (Розділ III пасиву), по підприємству складає 1,35. Теоретичне значення цього коефіцієнту не менше 0,7-0,8.

Це свідчить про те, що підприємство може погасити 135% зобов'язання за рахунок найбільш ліквідних активів (Грошові кошти та їх еквіваленти + Поточна дебіторська заборгованість).

3.1.3. *Коефіцієнт абсолютної ліквідності (КЛ3)*, що характеризує частину короткострокових зобов'язань, яка може бути негайно покрита коштами на розрахунковому рахунку та інших рахунках в банках:

$$\text{КЛ3} == \frac{\text{Грошові кошти та їх еквіваленти}}{\text{Розділ III пасиву}}$$

(розраховується як відношення грошових коштів і короткотермінових цінних паперів до короткострокових зобов'язань, по Підприємству складає 0,25. Теоретичне значення цього коефіцієнту не менше 0,2-0,4.

Це свідчить про те, що підприємство може погасити 25% зобов'язання за рахунок коштів на розрахунковому рахунку та інших рахунках в банках.

4. Екологічні аспекти

ТОВ «Геосинтез Інженірінг» відповідально ставиться до питань екології. Екологічна безпека досягається завдяки чіткому дотриманню вимог чинного законодавства у сфері екології, вивченню особливостей локальної геологічної будови верхньої частини розрізу та показників фоновому стану підземних та поверхневих вод району, оцінці речовин, що застосовуються при проведенні технологічних процесів, та моніторингу якості атмосферного повітря, ґрунтів до під час проведення робіт.

Екологічний податок за 2021 рік за забруднення навколишнього середовища становить 1 тис грн. Вчасно нарахований та сплачений у повному обсязі у встановлені законом терміни.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Наші співробітники – це найбільша цінність компанії. Захист та підтримка працівників, є одним із основних пріоритетів розвитку компанії. Ми робимо усе для того, щоб повністю задовольнити сучасні вимоги щодо охорони праці, навколишнього середовища та безпеки. Значну увагу компанія приділяє соціальній підтримці співробітників та їхньому професійному розвитку і зростанню – компанія надає можливість за її рахунок відвідувати конференції та підвищувати рівень освіти. Компанія відповідально ставиться до виконання своїх зобов'язань як роботодавця. Окрім своєчасної виплати заробітної плати, надання основних щорічних відпусток та інших гарантій трудового законодавства, ТОВ «Геосинтез Інженіринг» проводить періодичні атестації робочих місць за умовами праці.

Станом на 31 грудня 2021 року у ТОВ «Геосинтез Інженіринг» працювало 58 особи за основним місцем роботи. За гендерним принципом переважають чоловіки, що пов'язано із особливостями та специфікою галузі. На даний час 37% усього персоналу – жінки. Із загальної кількості усіх співробітників компанії, вищу освіту мають 91% працівників, окрім того 2 співробітника мають наукову степінь кандидата технічних наук. Компанія має та використовує систему мотивації персоналу.

З метою попередження розповсюдження коронавірусу SARS-CoV-2 ТОВ «Геосинтез Інженіринг» дотримується карантинного режиму та вживає всіх необхідних заходів щодо захисту життя і здоров'я працівників згідно рекомендацій МОЗ та ВООЗ, а також компенсує працівникам вартість проведення тестувань на наявність вірусу у організмі.

Компанія дотримується принципів ведення чесного бізнесу, не вдаючись до корупції і хабарництва для отримання нечесної вигоди.

Основний принцип даної політики базується на повному несприйнятті хабарництва та корупції від будь-кого зі своїх працівників або ділових партнерів, що працюють від імені компанії. Будь-яке порушення даних принципів сприймається компанією як серйозна провина і може спричинити дисциплінарні заходи.

Компанія на постійній основі відслідковує ефективність та достатність заходів, спрямованих на зниження корупційних ризиків та вдосконалює свої внутрішні процедури.

6. Основні ризики та невизначеності

(а) Військовий стан

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України, Закону України "Про правовий режим воєнного стану", Законом України № 2102-IX від 24.02.2022 р. «Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", починаючи із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб по всій території України введено воєнний стан. Строк дії воєнного стану в Україні продовжено з 05 години 30 хвилин 26 березня 2022 року строком на 30 діб згідно з Указом Президента № 133/2022 від 14.03.2022. Законом України «Про

затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» від 19.04.2022 № 7300, воєнний стан в Україні продовжено з 05:30 25 квітня 2022 року строком на 30 діб, — до 25 травня 2022 року.

Воєнний стан, як передбачається, негативно вплине на економіку України, зокрема, очікується можливе обмеження прав і свобод громадян, запровадження трудової повинності, мобілізація та обмеження виїзду, примусове відчуження майна, обмеження на реалізацію певних товарів, розрив зав'язків із контрагентами, які прямо або опосередковано пов'язані із Білоруссю та (або) Російською Федерацією, зміна керівництва підприємств, забезпечення тимчасовим житлом військовослужбовців, встановлення контролю за діяльністю підприємств, пов'язаних з видавництвом та телекомунікацією, тимчасові обмеження в роботі банківської системи, зростання безробіття та числа переселенців, зміни в курсі долара, що в свою чергу призведе до зниження рівня платоспроможності як населення, так і підприємств.

Керівництво продовжує регулярно відслідковувати потенційний вплив воєнних дій на фінансовий стан, результати діяльності, грошові потоки, знецінення активів та платоспроможність контрагентів. Кінцевий вплив буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та масштабу воєнних дій, наслідків урядових, воєнних та інших заходів, спрямованих на ліквідацію загроз, пов'язаних із вторгненням російських окупаційних військ на територію України, тривалості війни, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов. Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків воєнних дій на результати Товариства, але існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та масштаби цієї війни, а також вжитих подальших урядових, воєнних та регуляторних дій.

Війна в Україні створює значну поточну невизначеність для Товариства, включаючи ризики пошкодження активів (і страхування не компенсує витрати на заміну), втрату товарно-матеріальних цінностей (або фізичну втрату в результаті військових дій дії або привласнення на військові потреби в умовах воєнного стану в Україні). Повний вплив щодо бізнесу Товариства загалом поки невідомо і буде значною мірою залежно від тривалості та масштабу військової агресії російської федерації проти України.

(б) Операційні ризики

Основні операційні ризики, які можуть мати вплив на діяльність Компанії, є наступними:

Некоректний розрахунок ціни продажу чи закупки ТМЦ що може призвести до збитків:

Формування проблемної заборгованості через надання передплати ненадійному контрагенту;

Невідшкодування податку на додану вартість внаслідок співпраці з ненадійними постачальниками і без належного документального оформлення походження запасів;

Псування запасів, пов'язане із довготривалим зберіганням та/або недотриманням умов зберігання

Задля зменшення операційних ризиків в Компанії було розроблено ряд процедур по акредитації та погодженню співпраці з контрагентами

7. Перспективи розвитку

Стратегічними пріоритетами компанії в умовах військового стану є утримання фінансової та операційної стабільності.

Директор
ТОВ «Геосинтез Інженіринг»



Полетучій І.І.