

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "СКРИЛЬ І ПАРТНЕРИ"

м. Полтава, вул. Зигіна 29, к. 409

Код ЄДРПОУ 34698233

тел. +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 2022 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 – Компанія (код ЄДРПОУ – 34962841; місцезнаходження 36009, м. Полтава, вул. Дружби, буд. 10) що складається з Балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2022 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2022 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік, звіту про власний капітал за 2022 рік (звіт про зміни у власному капіталі), та приміток до річної фінансової звітності за 2022 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 законодавства з питань її складання.

Основа для думки із застереженням

Наша думка щодо фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг» за рік що закінчився 31 грудня 2021 р. була відповідним чином модифікована стосовно наявності повністю зношених основних засобів первісною вартістю 10 086 тис. грн., щодо яких не проводилась переоцінка.

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

1. Станом на 31.12.2022р. основні засоби Компанії обліковуються за первісною вартістю. Переоцінка основних засобів не проводилась. На кінець звітного періоду підприємство має повністю амортизованих основних засобів первісною вартістю 19 225 тис. грн.

Згідно з 16 П(С)Бо 7 "Основні засоби", підприємство 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 19 225 тис. грн. станом на 31 грудня 2022 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 31.12.2022 р., 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 Компанії 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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку № 1 до цієї фінансової звітності в 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 Компанії. Ці обставини вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а отже існує високий ризик того, що Компанія не зможе реалізувати активи і виконати зобов'язання у процесі звичайної операційної діяльності.

Під час аудиту фінансової звітності ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом принципу безперервної діяльності під час підготовки фінансової звітності є доцільним. Наша оцінка припущення управлінського персоналу щодо спроможності Компанії продовжувати застосовувати принцип безперервності діяльності в бухгалтерському обліку включала:

- оцінку негативних наслідків продовження військової агресії для України;
- аналіз сценаріїв розвитку ситуації, які визначив управлінський персонал Компанії, та можливих дій у відповідь керівництва України, світової спільноти та управлінського персоналу Компанії;
- аналіз факторів та дій управлінського персоналу Компанії, які впливають на достатність власного капіталу та підтримання його на достатньому рівні.

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 зі Звіту про управління, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудиторів щодо неї.

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.

Фінансова інформація у Звіті про управління, який складається відповідно до законодавства, узгоджується з фінансовою звітністю за звітний період та/або іншою інформацією, отриманою аудитором під час аудиту, та не містить суттєвих викривлень.

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, директор

ПП «Аудиторська компанія «Скриль і партнери»

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



Скриль Н.В.

Адреса аудиторської фірми: 36014, м. Полтава, вул. Зигіна 29, к. 409

тел./факс: (050) 305-19-27. E-mail: natskryl@gmail.com

Дата аудиторського звіту: 30 травня 2023 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"** Дата (рік, місяць, день) **2023 01 01**
Територія **ПОЛТАВСЬКА** за ЄДРПОУ **34962841**
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КАТОТТГ **1 UA53080370010183642**
Вид економічної діяльності **Надання допоміжних послуг у сфері добування нафти та природного газу** за КОПФГ **240**
Середня кількість працівників **2 57** за КВЕД **09.10**

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на **31 грудня 2022**

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	421	437
первісна вартість	1001	1 242	1 429
накопичена амортизація	1002	821	992
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 993	9 287
Основні засоби	1010	51 324	52 480
первісна вартість	1011	94 071	111 932
знос	1012	42 747	59 452
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	53 738	62 204
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	58 194	88 781
виробничі запаси	1101	1 084	2 087
незавершене виробництво	1102	7 317	11 447
готова продукція	1103	12 652	18 026
товари	1104	37 141	57 221
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	62 915	19 875
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за видавчими авансами	1130	9 455	5 537
з бюджетом	1135	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	13	13
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	16 090	47 500
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	16 090	47 500
Витрати майбутніх періодів	1170	704	840
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	6 306	7 926
Усього за розділом II	1195	153 680	170 472
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	207 418	232 676

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної 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	138 822	156 838
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	138 862	156 878
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	3 243	2 872
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	3 243	2 872
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	3 243	2 872
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	2 082	1 158
розрахунками з бюджетом	1620	8 479	6 227
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	1 901
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	37 043	46 742
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	16 650	17 765
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	1 059	1 034
Усього за розділом III	1695	65 313	72 926
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Усього за розділом IV	1800	-	-
Баланс	1900	207 418	232 676

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Полетучий
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучий Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

1 Кодифікатор класифікативно-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"**

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2022

р.

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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	235 580	251 245
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	(145 666)	(148 464)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	89 914	102 781
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	626	225
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	(24 576)	(22 299)
Витрати на збут	2150	(269)	(169)
Інші операційні витрати	2180	(966)	(247)
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	64 729	80 291
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	15	269
Інші доходи	2240	371	327
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(108)	(46)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	65 007	80 841
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(11 948)	(14 770)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	53 059	66 071
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

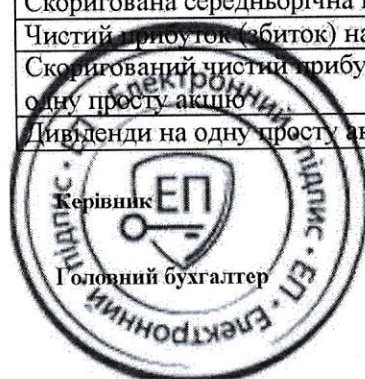
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний 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	53 059	66 071

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	108 923	116 431
Витрати на оплату праці	2505	32 102	29 201
Відрахування на соціальні заходи	2510	6 863	6 301
Амортизація	2515	17 676	16 205
Інші операційні витрати	2520	15 416	14 515
Разом	2550	180 980	182 653

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 Полетучий
Іван Іванович

Полетучий Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ
ІНЖЕНІРІНГ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ

2023 01 01

за період

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2022 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	335 444	301 579
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	236	5 574
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
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(160 915)	(143 538)
Праці	3105	(26 091)	(23 507)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6 933)	(6 327)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(49 665)	(51 392)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(15 310)	(11 599)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(25 514)	(29 907)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8 841)	(9 886)
Витрачання на оплату авансів	3135	(5 537)	(9 343)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(9)	(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	(2 799)	(3 115)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	83 731	69 938
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	460	247
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	(21 171)	(20 166)
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	-20 711	-19 919
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	(31 610)	(48 985)
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	-31 610	-48 985
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	31 410	1 034
Залишок коштів на початок року	3405	16 090	15 056
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	47 500	16 090



Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Полетучій
Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучій Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ
ІНЖЕНІРІНГ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023

01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за

Рік 2022

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	40	-	-	-	138 822	-	-	138 862
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали- шок на початок року	4095	40	-	-	-	138 822	-	-	138 862
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	53 059	-	-	53 059
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	1	-	-	1
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	-	-	-	-	1	-	-	1
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(35 000)	-	-	(35 000)
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	-	-	-	-	(44)	-	-	(44)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	18 016	-	-	18 016
Залишок на кінець року	4300	40	-	-	-	156 838	-	-	156 878



Керівник

Головний бухгалтер

ІП Полетучій
Іван Іванович

ІП Лубан Оксана
Борисівна

Полетучій Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ
ІНЖЕНІРІНГ"

за ЄДРПОУ

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

Звіт про власний капітал
за Рік 2021

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

КОДИ		
2022	01	01
34962841		

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 залишок 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, наведена 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: Викип 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	-	-	-	-	5 071	-	-	5 071
Залишок на кінець року	4300	40	-	-	-	138 822	-	-	138 862



Керівник

Головний бухгалтер

Полетучий
Іван Іванович

Лубан Оксана
Борисівна

Полетучий Іван Іванович

Лубан Оксана Борисівна

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

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОРТГ¹
за СПОДУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коли	
2022	12 31
34962841	
UA53080370010183642	
240	
09.10	

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГЕОСИНТЕЗ ІНЖЕНІРІНГ"**
Територія **ПОЛТАВСЬКА**
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю
Надання допоміжних послуг у сфері добування нафти та природного газу

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2022 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

І. 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		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	070	1242	821	187	-	-	-	-	171	-	-	-	1429	992	
	080	1242	821	187	-	-	-	-	171	-	-	-	1429	992	
	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів

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

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

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісною (переоціненою) вартістю	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	10157	2397	2270	-	-	-	-	738	-	-	-	12427	3135	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	7830	5994	5938	-	-	24	23	1168	-	-	-	13744	7139	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	24520	13087	8600	-	-	440	336	6220	-	-	-	32680	18971	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	28235	10838	1025	-	-	-	-	5744	-	-	-	29260	16582	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	6289	2107	-	-	-	-	-	647	-	-	-	6289	2754	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малюнки, необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	17040	8324	932	-	-	440	440	2987	-	-	-	17532	10871	-	-	-	-
Разом	260	94071	42747	18765	-	-	904	799	17504	-	-	-	111932	59452	-	-	-	-

З 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 (цілісних) майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

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

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

(261)

(262)

(263)

(264)

19225

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	25243	9287
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	867	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	137	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	26247	9287

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
за собівартістю

(421)

за справедливою вартістю

(422)

за амортизованою собівартістю

(423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(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
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	240	110
Реалізація інших оборотних активів	460	386	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	-	856
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	15	-
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	371	108

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	47500
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	47500

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3244	3091	-	3463	-	-	2872
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	-	-	-	-	-	-	-
	775	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	780	3244	3091	-	3463	-	-	2872
Разом								

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вар- тість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	144	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	501	-	-
Тара і тарні матеріали	830	456	-	-
Будівельні матеріали	840	429	-	-
Запасні частини	850	557	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	11447	-	-
Готова продукція	900	18026	-	-
Товари	910	57221	-	-
Разом	920	88781	-	-

3 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)

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

(921)	-
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	8269
(926)	-

* 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	19875	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	-	-	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. 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	-

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 субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	11948
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	11948
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	11948
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	17675
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

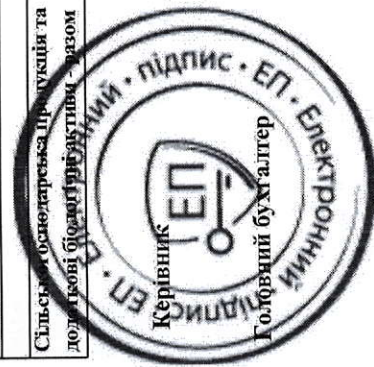
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від реалізації	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕП Полетучий Іван Іванович

Полетучий Іван Іванович

ЕП Лубан Оксана Борисівна

Лубан Оксана Борисівна



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:																
1410 робоча худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1411 продуктивна худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1412 багаторічні насадження	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1413 інші довгострокові біологічні активи	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1414 Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1415 тварини на вирощуванні та відгодівлі	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1420 біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1421 інші поточні біологічні активи	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1422 Разом	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1423	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1424	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
1430	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

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

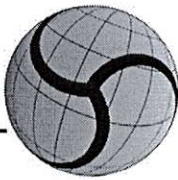
3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

законодавством обмеження права власності

(1431)

(1432)

(1433)



Описові примітки до фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Геосинтез Інженірінг» за 2022 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 2022 р. становила 57 чоловік. Фінансова звітність товариства затверджена керівником 05.05.2023 р.

В 2022 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.

1.1 Операційне середовище.

Починаючи з 24 лютого 2022 року розпочалася повномасштабна військова агресія Російської Федерації проти України, яка має нищівний вплив на економічне становище як України, так і усіх суб'єктів господарювання. Російські війська обстрілюють та знищують об'єкти інфраструктури, проводять масовані обстріли житлових районів українських міст та селищ із використанням артилерії, реактивних систем залпового вогню та балістичних ракет. Наказом Президента України в країні з 05 години 30 хвилин 24.02.2022 введено військовий стан. Станом на час затвердження цієї фінансової звітності керівництво України запровадило та здійснює передбачені Законом України "Про правовий режим воєнного стану" заходи і повноваження, необхідні для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави. У зв'язку із введенням в Україні воєнного стану тимчасово, на період дії правового режиму воєнного стану, можуть обмежуватися конституційні права, свободи людини і громадянина, передбачені статтями 30 – 34, 38, 39, 41 – 44, 53 Конституції України, а також вводиться тимчасові обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб в межах та обсязі, що необхідні для забезпечення можливості запровадження та здійснення заходів правового режиму воєнного стану, які передбачені частиною першою статті 8 Закону України "Про правовий режим воєнного стану". Після нападу на Україну російських військ, проти РФ піднявся весь цивілізований світ. Західні країни стали на бік України і надають фінансову та гуманітарну допомогу Україні.

Також, з кінця 2019 року світом поширився коронавірус, який отримав назву COVID-19, здатний викликати важкі наслідки, що призводять до загибелі людини. 13 березня 2020 року Всесвітня організація охорони здоров'я оголосила надзвичайну ситуацію в області охорони здоров'я, та початок пандемії з зв'язку зі стрімким поширенням COVID-19 в Європі та інших регіонах. Заходи, що вживаються по всьому світу з метою боротьби з поширенням COVID-19, призвели до необхідності обмеження ділової активності, а також до необхідності профілактичних заходів, спрямованих на запобігання поширенню інфекції. На тлі цих подій відбулося істотне падіння фондових ринків, скоротилися ціни на сировинні товари, зокрема, істотно знизилася ціна нафти, відбулося ослаблення української гривні до долара США і Євро, і підвищилися ставки кредитування для багатьох компаній. Значна кількість компаній в країні вимушені припиняти або обмежувати свою діяльність на тривалий час. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, включаючи обмеження руху транспорту, карантин, соціальні дистанції, призупинення діяльності об'єктів інфраструктури, тощо уповільнюють економічну діяльність багатьох компаній. Фінансова система в країні на дату підготовки цієї фінансової звітності працює відносно стабільно, але має суттєві ризики.

Стабілізація економічної ситуації знаходиться в прямій залежності від зусиль українського уряду, при цьому подальший розвиток економічної та політичної ситуації неможливо передбачити. Внаслідок невизначеності і тривалості подій, пов'язаних зі сполохом коронавірусу COVID-19 та військовою агресією Росії, Підприємство не має практичної можливості точно та надійно оцінити кількісний вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності в 2022 році. В теперішній час підприємство уважно слідкує за фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

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.

2. Облікова політика.

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 підприємстві прийнята журнально-ордерна форма обліку. Всі записи в бухгалтерському обліку проводяться на підставі повністю оформлених первинних документів. Тривалість операційного циклу – календарний рік.

Відповідно до вимог Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. № 996-XIV, на підприємстві сформовано Наказ № 1 «Про облікову політику підприємства» від 01.01.2022р., яким затверджено облікову політику підприємства, яка встановлює принципи, методи та процедури, що використовуються для складання фінансової звітності.

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 31.12.2022 р. (Форма № 1);
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2022 р. (Форма № 2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 р. (Форма № 3);
- Звіт про власний капітал за 2021 р. (Форма № 4);
- Звіт про власний капітал за 2022 р. (Форма № 4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2022 р. (Форма № 5);
- Виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2022 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.

Ризик пошкодження необоротних та оборотних активів існує, але на сьогодні він не значний. Необоротні активи, офіс та виробнича база, розташовані у м. Полтава вул. Дружби, буд. 10. Погашення дебіторської заборгованості в значній мірі залежить від конкретних компаній дебіторів та впливу військового стану на їх діяльність. За інформацію, якою володіє ТОВ «Геосинтез Інженіринг» ключові компанії дебітори продовжують свою операційну діяльність. Активи та дочірні компанії на території Росії відсутні. Знецінення та вибуття нефінансових активів, резервів та забезпечень не виявлені.

Товариство визначило, що військова агресія Росії проти України, що розпочалася 24.02.2022 р. та триває на час затвердження цієї звітності не є коригуючою подією по відношенню до фінансової звітності за 2022 рік. Відповідно, фінансовий стан на 31.12.2022 р. та результати діяльності за звітний рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, не було скориговано на вплив подій, пов'язаних з війною.

Ключовим пріоритетом Товариства є безпека його співробітників та їхніх сімей. На даний час підприємство 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.

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 (фізичну втрату в результаті військових дій або привласнення на військові потреби в умовах воєнного стану в Україні). Повний вплив щодо бізнесу Товариства загалом поки невідомо і буде значною мірою залежати 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 готове коригувати фінансову звітність, за необхідності, щойно зможе оцінити вплив.

Товариства не має намірів ліквідуватись або припинити діяльність. 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 31.12.2022 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 31.12.2021 року становила 1 242 тис. грн., станом на 31.12.2022 року становила 1 429 тис. грн. Знос нематеріальних активів за 2022 рік становив 171 тис. грн.. Залишок по рахунку зносу нематеріальних активів станом на 31.12.2021 року становив 821 тис. грн., та станом на 31.12.2022 р. – 992 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 31.12.2021 року становила 94 071 тис. грн., станом на 31.12.2022 р. – 111 932 тис. грн.

ТОВ «Геосинтез Інженіринг» у 2022 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 2022 р склав 17 504 тис. грн. Залишок по рахунку обліку зносу основних засобів та малоцінних необоротних активів становив на 31.12.2021 р. – 42 747 тис. грн., станом на 31.12.2022 р. – 59 452 тис. грн.

Залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2021 року становила 51 324 тис. грн, станом на 31.12.2022 р. – 52 480 тис. грн.

Сума коштів незавершених капітальних інвестицій станом на 31.12.2022 року становила 9 287 тис. грн.. Сума капітальних інвестицій в необоротні активи за 2022 рік становила 26 247 тис. грн.

Станом на 31.12.2022 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 **19 225 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 обліковувалися матеріально відповідальними особами безпосередньо в місцях їх подальшого зберігання і оформлювалися 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 31.12.2022 р. вартість запасів ТОВ «Геосинтез Інженіринг» складає 88 781 тис. грн., в тому числі:

Сировина і матеріали - 144 тис. грн.

Паливо – 501 тис. грн.

Тара й тарні матеріали – 456 тис. грн.

Будівельні матеріали – 429 тис. грн.

Запасні частини – 557 тис. грн.

Незавершене виробництво 11 447 тис. грн.

Готова продукція – 18 026 тис. грн.

Товари - 57 221 тис. грн.

Отримані на відповідальне зберігання запаси на суму 8 269 тис. грн.

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 31.12.2022 року становить 19 875 тис. грн. Резерв сумнівних боргів не створювався. Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості відповідає первісній вартості.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами складає 5 537 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом становить відсутня. Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2022 року за даними балансу складає 13 тис. грн.. Інші оборотні активи складають 7 926 тис. грн. та включають нараховані податкові зобов'язання за отриманими авансами у сумі 7 791 тис. грн. та нарахований податковий кредит за неоподаткованими податковими накладними у сумі 135 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 31.12.2022 року в національній валюті становлять 47 500 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 31.12.2022р. становить 1 158 тис. грн. Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом за даними балансу становлять 6 227 тис. грн., в т.ч. 1 901 тис. грн. з податку на прибуток.

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

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами становить 46 742 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками станом на 31.12.2022 р. становила 17 765 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2022 р. складають 1 034 тис. грн., які включають в себе кредиторську заборгованість за розрахунками з підзвітними особами у сумі 260 тис. грн., та податковий кредит за виданими авансами у сумі 774 тис. грн.

Примітка 7. Статутний капітал

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2022 року складає 40 тис. грн та протягом 2022 року не змінювався. Станом на 31.12.2022 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 2022 року на товаристві становить 156 838 тис. грн.

У 2022 році товариство отримало чистий прибуток у розмірі 53 059 тис. грн.

Примітка 9. Додатковий капітал

Кошти резервного капіталу станом на 31.12.2022 р. відсутні.

Примітка 10. Примітки до звіту про фінансові результати.

За 2022 рік ТОВ «Геосинтез Інженірінг» отримало дохід від реалізації товарів, робіт, послуг у сумі 235 580 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 386 тис. грн.

- дохід від операційної курсової різниці 240 тис. грн.

Інші операційні доходи ТОВ «Геосинтез Інженірінг» за 2022 рік за даними фінансової звітності складають 626 тис. грн.

Інші доходи Товариства становили 371 тис. грн. які включають отримане страхове відшкодування.

Інші фінансові доходи Товариства за 2022 рік склали 15 тис. грн., які представлені відсотками банку на залишок коштів на розрахунковому рахунку.

Облік витрат в бухгалтерському обліку в 2022 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 Інженірінг» за 2022 рік складають 24 576 тис. грн., витрати на збут – 269 тис. грн., інші операційні витрати – 966 тис. грн.

До складу інших операційних витрат включено:

витрати на купівлю-продаж іноземної валюти – 192 тис. грн.

собівартість реалізованих запасів – 15 тис. грн.

витрати від операційної курсової різниці – 111 тис. грн.

допомога ЗСУ – 568 тис. грн.

інші витрати операційної діяльності - 80 тис. грн.

Інші витрати становлять 108 тис. грн., та включають списання необоротних активів у сумі 105 тис. грн. та інші витрати – 3 тис. грн.

Витрати операційної діяльності згруповані за такими економічними елементами:

Матеріальні витрати – 108 923 тис. грн.

Витрати на оплату праці – 32 102 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – 6 863 тис. грн.

Амортизація – 17 676 тис. грн.

Інші операційні витрати – 15 416 тис. грн.

Податок на прибуток від звичайної діяльності за 2022 рік становить 11 948 тис. грн.

Примітка 11. Примітки до звіту про рух грошових коштів.

У 2022 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 335 444 тис. грн.

У статті "Надходження від повернення авансів" відображено надходження грошових коштів у сумі 236 тис. грн.

Інші надходження на ТОВ «Геосинтез Інженіринг» відсутні.

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 160 915 тис. грн.

Витрачання на оплату працівникам за 2022 рік на ТОВ «Геосинтез Інженіринг» становили 26 091 тис. грн., на оплату відрахувань на соціальні заходи – 6 933 тис. грн.

Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2022 рік становили 25 514 тис. грн., з податку на прибуток – 15 310 тис. грн., на оплату зобов'язань з інших податків і зборів – 8 841 тис. грн..

Витрачання коштів на оплату авансів становили 5 537 тис. грн.

Інші витрачання ТОВ «Геосинтез Інженіринг» за 2022 рік становили 2 799 тис. грн. та складаються з:

видача коштів підзвіт – 2 442 тис. грн.

послуги банку – 356 тис. грн.

оплата штрафів – 1 тис. грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності товариства становить 83 731 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 20 711 тис. грн..

Чистий рух коштів за звітний період є позитивний і становить 31 410 тис. грн.

Залишок грошових коштів на кінець 47 500 тис. грн.

Негрошові операції інвестиційної та фінансової діяльності протягом 2022 року не відбувалися.

Протягом 2022 року придбання або продаж майнових комплексів не здійснювався.

Примітка 12. Примітки до звіту власний капітал.

Зареєстрований (статутний) капітал Товариства станом на 31.12.2022 року становить 40 тис. грн.. У 2022 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 138 822 тис. грн. Зміни у нерозподіленому прибутку пов'язані з отриманням за 2022 рік прибутку у сумі 53 059 тис. грн, нарахуванням дивідендів учасникам Товариства у сумі 35 000 тис. грн, та виправлення помилок у сумі 43 тис. грн. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2022 р. становить 156 838 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 2022 році до операцій з пов'язаними сторонами включено:

виплата ключовому управлінському персоналу заробітної плати у сумі 7 188 тис. грн.

нарахування дивідендів у сумі 35 000 тис. грн., виплата дивідендів у сумі 31 610 тис. грн.

виплати за договорами оренди у сумі 1 010 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за договорами оренди становить 81 тис. грн., за нарахованими та не виплаченими дивідендами – 17 765 тис. грн.

Інші господарські операції з пов'язаними сторонами у 2022 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

Між датою складання та затвердження фінансової звітності жодних подій, які б могли вплинути на показники фінансової звітності та економічні рішення користувачів, не відбувалося.

Директор

Полетучій І.І.

Головний бухгалтер

Лубан О.Б.

