

Аудиторська фірма ПТТ "СТАНДАРТИ - ПРОФ"

код ЄДРПОУ 33662473
р/р 26006060720995 МФО 312378
в ПАТ Приватбанку
Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської
діяльності за № 4484

USREOU 33662473
operating account 26006060720995 MFO 312378
in PRIVAT BANK
Certificate of Inclusion in the Register of auditing entities
№ 4484

Управлінському персоналу та тим,
кого наділено найвищими повноваженнями

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності товариства з обмеженою відповідальністю «ТИСАГАЗ», що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2018 р. та звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності та інформації, що не є фінансовою звітністю.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2018 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до положень (стандартів) фінансової звітності України (П(С)БО).

Основа для думки із застереженням

Ми не отримали достатні та прийнятні аудиторські докази щодо залишків на початок періоду внутрішньо створених нематеріальних активів та незавершених інвестицій в нематеріальні активи, пов'язаних з видобутком корисних копалин, зокрема витрат на дослідження та розробку, сформованих Компанією з застосуванням П(С)БО 33 «Витрати на розвідку корисних копалин», оскільки в обліковій політиці Компанії чітко не прописані критерії визнання нематеріальних активів, порядок включення фінансових витрат до кваліфікаційних активів за П(С)БО 31 «Фінансові витрати» та не визначено ознаки втрати корисності нематеріальних активів за П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів».

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 з етичними вимогами, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту.

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були найбільш 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.

Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що питання, які стосуються суджень, зроблених управлінським персоналом з оцінки довгострокових зобов'язань, резерву сумнівних боргів, формування забезпечень, припущень про безперервність діяльності товариства були значущими під час аудиту фінансової звітності.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї.

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, яку Компанія зобов'язана оприлюднювати разом з фінансовою звітністю. Інша інформація складається з Звіту про управління та не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

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

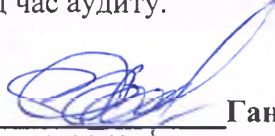
Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності.

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю
- 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 як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої

суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

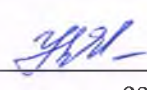
Сертифікований аудитор  **Ганіна-Орос А.С.**

Сертифікат аудитора Серія А № 006971 Аудиторської Палати України, виданий 29.11.2012 року згідно рішення Аудиторської Палати № 261/2 продовжений рішенням Аудиторської Палати № 351/2 від 27.10.2017 року.

Диплом АССА по Міжнародній фінансовій звітності DipIFR № 1816855

Міжнародна кваліфікація CAP № 0013901 від 15.12.2010 року;

АФ ПП «Стандарт-Проф» код ЄДРПОУ 33662473
місто Ужгород Закарпатської області,
площа Б.Хмельницького 21 А.

Директор ПП «Стандарт-Проф» Аудитор  **Якима Н.В.**
сертифікат аудитора № 003362 серії А.

29 березня 2019 року

Приймач: **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТИСАГАЗ"**
 Історія: **ЗАКАРПАТСЬКА**
 організаційно-правова форма господарювання: **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 економічної діяльності: **Добування природного газу**
 середня кількість працівників: **46**
 адреса, телефон: **вулиця Тайня, 5 км, с. ВОВКОВЕ, УЖГОРОДСЬКИЙ РАЙОН, ЗАКАРПАТСЬКА обл., 89452** **615979**
 одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2),
 де показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 зазначено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку ☒
 міжнародними стандартами фінансової звітності ☐

КОДИ		
2018	10	01
22091121		
2124855501		
240		
06.20		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2018 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			
матеріальні активи	1000	4 896	4 507
первісна вартість	1001	7 245	7 245
накопичена амортизація	1002	2 349	2 738
завершені капітальні інвестиції	1005	54 046	55 016
незасоби	1010	112 434	113 280
первісна вартість	1011	127 636	132 345
знос	1012	15 202	19 065
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	6 507	-
настроєні податкові активи	1045	-	-
уціли	1050	-	-
настроєні аквізиційні витрати	1060	-	-
витрати коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші необоротні активи	1090	-	-
Всього за розділом I	1095	177 883	172 803
II. Оборотні активи			
запаси	1100	12 107	50 874
виробничі запаси	1101	6 724	6 861
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	6 849
інвентар	1104	5 383	37 164
поточні біологічні активи	1110	-	-
зобов'язати перестраховування	1115	-	-
засоби одержані	1120	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	22 323	16 676
дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	22 754	13 434
за бюджетом	1135	5 841	7 550
у тому числі з податку на прибуток	1136	194	194
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
інша поточна дебіторська заборгованість	1155	81 479	16
поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
гроші та їх еквіваленти	1165	83 349	65 604
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	83 349	65 604
витрати майбутніх періодів	1170	-	-
зобов'язати перестраховування у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181	-	-
резервах довгострокових зобов'язань			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	5 755	2 769
Усього за розділом II	1195	233 608	156 923
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	411 491	329 726

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	50	50
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	1	1
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	973	973
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(162 401)	(245 350)
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(161 377)	(244 326)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	430 042	408 936
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	430 042	408 936
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	77 857	91 365
розрахунками з бюджетом	1620	34	251
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	1
розрахунками з оплати праці	1630	-	14
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	34 524	16 616
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	343	433
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	30 468	56 436
Усього за розділом III	1695	142 826	165 116
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	411 491	329 726

Керівник

Вукета Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фісєр Михайло Іванович

¹ Визначається відповідно до Порядку, встановленого центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



присмство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ТІСАГАЗ"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	10	01
22091121		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2018 р.

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	584 956	351 422
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	(549 089)	(338 911)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	35 867	12 511
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	4 692	782
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	(9 686)	(20 922)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(92 599)	(7 454)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(61 726)	(15 083)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	4 753	3 615
Інші доходи	2240	41 144	25 169
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(26 187)	(24 045)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(40 933)	(32 321)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Продовження додатка

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(82 949)	(42 665)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(82 949)	(42 665)

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	(82 949)	(42 665)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 035	486
Витрати на оплату праці	2505	6 934	5 606
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 471	1 164
Амортизація	2515	4 340	1 530
Інші операційні витрати	2520	88 505	20 143
Разом	2550	102 285	28 929

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Керівник

Вукста Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фізер Михайло Іванович



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТИСАГАЗ"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2019	01	01
22091121		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2018** р.

Форма N3 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	192 784	167 412
повернення податків і зборів	3005	-	-
з чого: з податку на додану вартість	3006	-	-
цільового фінансування	3010	103	127
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
надходження авансів від покупців і замовників	3015	498 613	309 866
надходження від повернення авансів	3020	1	21
надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 140	-
надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	190
надходження від операційної оренди	3040	18	13
надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
надходження від страхових премій	3050	-	-
надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
інші надходження	3095	20 603	13 494
Витрачання на оплату:			
товарів (робіт, послуг)	3100	(497 204)	(299 768)
праці	3105	(5 545)	(5 033)
відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 472)	(1 320)
зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 764)	(1 919)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(122)
витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 764)	(1 797)
витрачання на оплату авансів	3135	(176 311)	(100 324)
витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 438)	(13 705)
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	(21 813)	(2 468)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7 715	66 586
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
надходження від деривативів	3225	-	-
надходження від погашення позик	3230	-	-
надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(7 669)	(37 994)
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	-7 669	-37 994
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	30 191	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	135 891
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	49 015	28 379
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(5 959)
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	(-)	(135 885)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-18 824	-34 332
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-18 778	-5 740
Залишок коштів на початок року	3405	83 349	89 051
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 033	38
Залишок коштів на кінець року	3415	65 604	83 349

Керівник

Вукета Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фізер Михайло Іванович



ПРИСМСТВО

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТИСАГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2019

01

01

22091121

(найменування)

Звіт про власний капітал

за

Рік 2018

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
вишок на початок року	4000	50	1	-	973	(162 401)	-	-	(161 377)
пригукання:									
на облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
справлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
ці зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
коригований залишок на початок року	4095	50	1	-	973	(162 401)	-	-	(161 377)
чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(82 949)	-	-	(82 949)
чистий сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка) оборотних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
оцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
випичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
частка іншого сукупного доходу асоційованих і пов'язаних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
чистий сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
розподіл прибутку:									
виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
зачежування прибутку зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
зачежування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
частка чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
частка чистого прибутку створення спеціальних (резервних) 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	-	-	-	-	(82 949)	-	-	(82 949)
Залишок на кінець року	4300	50	1	-	973	(245 350)	-	-	(245 350)

Керівник

Вукета Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фізер Михайло Іванович



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТІСАГАЗ"**
Територія **ЗАКАРПАТСЬКА**
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
Вид економічної діяльності **Добування природного газу**
Одиниця виміру: **тис.грн.**

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

Коди		
2018	12	31
22091121		
2124855501		
240		
06.20		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2018** рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		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	1569	519	-	-	-	-	-	81	-	-	-	1569	600
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	5676	1830	-	-	-	-	-	308	-	-	-	5676	2138
Разом	080	7245	2349	-	-	-	-	-	389	-	-	-	7245	2738
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів
Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) -
(082) -
(083) -
(084) -
(085) -

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		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	116536	10559	51	-	-	-	-	2997	-	4278	-	120865	13556	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	7109	1775	211	-	-	59	59	381	-	-	-	7261	2097	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	478	478	125	-	-	-	-	21	-	-	-	603	499	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	304	241	53	-	-	-	-	44	-	-	-	357	285	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	739	237	-	-	-	-	-	62	-	-	-	739	299	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	219	219	79	-	-	29	29	79	-	-	-	269	269	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	2086	1596	-	-	-	-	-	353	-	-	-	2086	1949	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	165	97	-	-	-	-	-	14	-	-	-	165	111	-	-	-	-
Разом	260	127636	15202	519	-	-	88	88	1951	-	4278	-	132345	19065	-	-	-	-

Із 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 орендовані цілісних майнових комплексів

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)	-
(262)	-
(263)	42700
(264)	1992
(2641)	-
(265)	-
(2651)	-
(266)	-
(267)	-
(268)	-
(269)	-

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5167	32506
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	117	41
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	482	22469
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	5766	55016

Із 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)

-

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

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

-

за справедливою вартістю

(425)

-

за амортизованою собівартістю

(426)

-

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	16	-
Операційна курсова різниця	450	2440	1216
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	15
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	2236	91368
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	86596
непродуктивні витрати і втрати	492	X	51
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	4753	26187
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	41144	40933
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) - _____

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - _____ %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) - _____

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	65604
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	65604

З 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 невикорис- тану суму у звітному році	Сума очікува- ного відподо- вання витрат іншою стороною, що врахована при оцінці за- безпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахуван- ня				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	343	715	-	626	-	-	432
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	-	86596	-	-	-	-	86596
Разом	780	343	87311	-	626	-	-	87028

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	695	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	85	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1	-	-
Будівельні матеріали	840	5922	-	-
Запасні частини	850	99	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малюючі та швидкозношувані предмети	880	59	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	6849	-	-
Товари	910	37164	-	-
Разом	920	50874	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації

(921)

-

переданих у переробку

(922)

-

оформлених в заставу

(923)

-

переданих на комісію

(924)

-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925)

-

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

(926)

-

* визначається за п. 28 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	16676	5818	-	10858
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	16	16	-	-

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 нестачі і втрат	960	51
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

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

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	4340
Використано за рік - усього	1310	4340
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	4340
з них машини та обладнання	1313	210
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

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

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

(1431) -

Із 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) -

Із 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
рипак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картонля	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Вукста Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фізер Михайло Іванович



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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
сояшник	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Вукета Михайло Юрійович

Головний бухгалтер

Фізер Михайло Іванович



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2018 РІК ТОВ «ТИСАГАЗ»

МЕТА ПРОВАДЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА.

Згідно Статуту Товариства метою діяльності є підприємницька діяльність, спрямована на отримання прибутку в інтересах акціонерів Товариства.

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ.

ТОВ «ТИСАГАЗ» є товариством з обмеженою відповідальністю з 100% іноземними інвестиціями, Компанія ЗПІ Інтернешенл Енерджі Лімітед (ZPI International Energy Limited).

Основна діяльність Товариства:

Добування природного газу (06.20 за КВЕД-2010);

Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи (35.23 за КВЕД-2010).

Юридична адреса:

89452, Закарпатська обл., Ужгородський р-н, с. Вовкове, вул. Тайня, 5 км.

Поштова Адреса:

88000, м.Ужгород, вул. Фединця, 7.

Органи управління та контролю підприємства:

Вищим органом Товариства є Загальні Збори Учасників.

Виконавчим органом Товариства, що здійснює поточне управління діяльністю Товариства, є Директор.

Контролюючим органом Товариства з Ревізійна комісія.

СТРУКТУРА УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА:

Директор Товариства, якому підпорядковані:

Директор з розвитку – відділ зовнішніх зв'язків

Директор фінансовий – заступник фінансового директора – відділ обліку та збуту

Головний бухгалтер – відділ бухгалтерського обліку

Головний інженер – заступник директора з видобутку газу, головний енергетик, інженер, майстер – виробничі дільниці

Головний геолог – геологічний відділ

Начальник юридичного відділу – юридичний відділ

Інспектор з кадрів

Інспектор з охорони праці

Адміністративний відділ.

Чисельність працівників на 31.12.2018р. становить 46 чол.

НАПРЯМКИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА.

Основними напрямками діяльності є видобуток природного газу та торгівля газом за нерегульованим тарифом.

Підприємство володіє наступними ліцензіями на розробку газових родовищ:

Русько-Комарівське газове родовище. Спеціальний дозвіл на користування надрами № 1151 від 04.12.1997р. Термін дії до 04.12.2030 року. Видобуток природного газу з даного родовища здійснюється з 2002 року.

На даний час на родовищі проводиться реконструкція, яка передбачає встановлення спеціалізованого обладнання для підвищення калорійності газу шляхом видалення азоту.

Станівське газове родовище. Спеціальний дозвіл на користування надрами № 6163 від 23.12.2016р. Термін дії до 22.12.2036 року.

Товариство має наміри продовжувати розробку та дослідження цього родовища у відповідності до ліцензійних умов.

Торгівля газом здійснюється на підставі Ліцензія НКРЕ № 287944. Від 17.07.2014р. «Постачання природного газу, газу (метену) вугільних родовищ за нерегульованим тарифом». Термін дії до 16.07.2019р.

ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА.

Організація бухгалтерського обліку.

Для забезпечення ведення бухгалтерського обліку на підприємстві і на виконання пункту 4 статті 8 Закону «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні (далі – Закон про бухгалтерський облік), у 2018 у ТОВ «Тисагаз» діяли такі засади організації бухгалтерського обліку:

- Бухгалтерський облік здійснюється бухгалтерією підприємства, яку очолює головний бухгалтер.

- Кількісний та якісний склад бухгалтерії визначається штатним розписом який затверджується наказом директора підприємства.
- Права і обов'язки головного бухгалтера та всіх посадових осіб бухгалтерії визначаються затвердженням посадовими інструкціями.
- Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій.
- Облікові реєстри повинні мати повну назву, період реєстрації господарських операцій, посаду, прізвища і підписи або інші дані, що дають змогу ідентифікувати осіб, які брали участь в їх складанні.
- Бухгалтерський облік здійснюється із застосуванням комп'ютерної програми 1С:Бухгалтерія.
- Для визнання основних засобів, інших необоротних матеріальних і нематеріальних активів, встановлення строку корисного використання об'єктів та вибору методу нарахування амортизації створюється постійно діюча експертна технічна комісія.

Інвентаризація.

З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і звітності проводити інвентаризацію активів та зобов'язань відповідно до ст.10 Закону про бухгалтерський облік та інших нормативних документів:

- Для проведення інвентаризаційної роботи створити постійно діючу інвентаризаційну комісію.
- Планову інвентаризацію проводити один раз на рік (у 4 кварталі). Конкретна дата проведення інвентаризації встановлюється наказом по підприємству.
- В разі необхідності проводиться позапланова інвентаризація на підставі наказу генерального директора.

Основні засоби.

Визнання, оцінку та облік основних засобів здійснювати відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби».

Класифікацію активів та зобов'язань здійснювати виходячи з терміну один рік.

Для відокремлення в складі основних засобів малоцінних необоротних активів встановити вартісну межу у розмірі 6000 грн.

Одиницею обліку визначити окремий об'єкт основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів.

Метод амортизації основних засобів – прямолінійний.

Строк експлуатації та норми амортизації об'єктів основних засобів в бухгалтерському та податковому обліку встановлює експертна технічна комісія з врахуванням вимог, передбаченими ст. 138 Податкового кодексу України.

Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів прийняти рівною 0 (нуль) грн.

Малоцінні необоротні матеріальні активи:

- критерієм віднесення активу до малоцінних необоротних матеріальних активів вважати: вартість до 6000 грн. та термін використання більше одного року;
- метод нарахування амортизації – 100% вартості у першому місяці експлуатації об'єкта;
- термін експлуатації малоцінних необоротних матеріальних активів для кожного засобу встановлюється згідно з рішенням технічної комісії.

Облік нематеріальних активів.

Облік нематеріальних активів на підприємстві ведеться з врахуванням норм передбачених Національними стандартами «Положення (станданти) бухгалтерського обліку» з дотриманням вимог Податкового кодексу України.

Враховуючи специфіку діяльності підприємства пов'язану з видобутком корисних копалин, витрати на розвідку та оцінку запасів корисних копалин та придбання інших прав на користування геологічною та іншою інформацією про природне середовище включаються до складу нематеріальних активів, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, в т.ч.:

- права на використання ліцензій (спеціальних дозволів);
- права користування природними ресурсами, геологічною та іншою інформацією про природне середовище;
- права на проектно-кошторисну документацію, матеріали з геолого-розвідувальних робіт, геохімічних та геодезичних досліджень;
- права на сейсмологічні матеріали та інтерпретацію даних;
- права використання геолого-економічних оцінок родовищ;
- права на використання геологічних звітів;
- права на користування матеріалами промислово-геофізичних досліджень;

- права на методики розрахунків та аналізи результатів робіт передбачених ліцензійними умовами та інше.

Строк амортизації нематеріальних активів встановлюється з врахуванням висновків технічної комісії підприємства та обмежень передбачених Податковим кодексом України.

Нарахування амортизації здійснюється з місяця слідуючого за місяцем, у якому нематеріальний актив введено в експлуатацію на підставі наказу по підприємству.

Метод амортизації нематеріальних активів у бухгалтерському та податковому обліку – прямолінійний.

Облік нематеріальних активів ведеться за кожним окремим родовищем.

Ліквідаційну вартість об'єктів нематеріальних активів прийняти 0 (нуль) грн.

Нематеріальний актив списується з балансу в разі його повного амортизування або неможливості отримання підприємством надалі економічних вигод від його використання.

Облік газових свердловин.

В обліку газових свердловин підприємство дотримується методу капіталізації витрат пов'язаних з бурінням та облаштуванням видобувних свердловин з подальшою їх амортизацією за лінійним методом.

Норми амортизації та термін використання газових свердловин встановлюються технічною комісією підприємства з дотриманням вимог ПСБО та ПКУ.

Неуспішні розвідувальні свердловини відносяться на рахунок витрат тоді, коли свердловина або інша розвідувальна діяльність визнаються непродуктивними.

Облік запасів.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визначається кожне їх найменування. Облік запасів ведеться у натуральному та грошовому вимірниках.

Придбані (отримані) або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Транспортно-заготівельні витрати безпосередньо включаються до складу собівартості придбаних запасів.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом ідентифікованої вартості.

При передачі в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів, що використовуються протягом не більше одного року, їх вартість виключається зі складу активів (списується з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і матеріально-відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання та обліковується на позабалансовому субрахунку МЦ «МШП в експлуатації». З оперативного обліку малоцінні та швидкозношувані предмети, які вийшли з ладу, списуються відповідно до актів, складених комісією та затверджених керівником підприємства.

Запаси, які зіпсовані, застарілі або іншим чином втратили первісно очікувану економічну вигоду, відображаються за чистою реалізаційною вартістю, яку визначає постійно діюча інвентаризаційна комісія. Суми нестач і втрат від псування цінностей до прийняття рішення про конкретно винних осіб відображаються на відповідному позабалансовому субрахунку. Списання проводиться відповідно до розпорядчого документу по підприємству.

Облік дебіторської заборгованості та створення забезпечень.

Бухгалтерський облік дебіторської заборгованості ведеться за первісною вартістю окремо за кожним дебітором.

Дебіторська заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

За сумами дебіторської заборгованості необхідно обов'язково вживати заходів досудового чи судового врегулювання спорів відповідно до умов договорів щодо їх стягнення.

Якщо дебіторська заборгованість відповідає будь-якій з ознак, наведених у п.п. 14.1.11 п.14.1 ст. 14 Податкового кодексу України від 02.12.2010 р. №2755-VI, ця дебіторська заборгованість визнається безнадійною і підлягає списанню.

Строк позовної давності встановлюється відповідно до статті 257 Цивільного кодексу України і складає три роки.

Постійне проведення розрахунків між ТОВ «Тисагаз» і підприємствами-юридичними особами та підтвердження боргу шляхом складання Акту звірки за цими розрахунками є діями, що свідчать про визнання боргу і

відповідно до статті 264 Цивільного кодексу України є підставою для перебігу строку позовної давності.

Списання безнадійної дебіторської заборгованості проводиться при наявності розпорядчого документа по підприємству.

Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої не створювався резерв сумнівних боргів, у разі визнання її безнадійною списується з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

Сума списаної дебіторської заборгованості обліковується на позабалансовому субрахунку 071 «Списана дебіторська заборгованість» протягом не менше трьох років з дати списання для спостереження за можливістю її стягнення у випадках зміни майнового становища боржника.

Метод нарахування резерву сумнівних боргів – виходячи з платоспроможності окремих дебіторів із застосуванням абсолютної суми заборгованості з відображенням за кредитом рахунку 38.

У податковому обліку витрати на створення резерву сумнівної заборгованості визнаються витратами з метою оподаткування з врахуванням п.п. 14.1.11 п.14.1 ст.14 Податкового кодексу України.

Резерв на виплату відпусток нараховується щоквартально з врахуванням кількості днів невикористаних відпусток та відображається на рахунку 471.

Облік доходів.

Облік доходів визначається виключно у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Дохід».

Облік витрат.

Відображення витрат підприємством на рахунках з обліку витрат здійснюється за статтями та економічними елементами витрат відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

Облік витрат здійснюється за такими групами:

- прямі виробничі витрати;
- загальновиробничі витрати;
- адміністративні витрати;
- витрати на збут;
- інші операційні витрати;
- неопераційні витрати.

Облік витрат здійснюється з використанням рахунків класу 8 та 9.

Облік собівартості продукції

До вартості виробництва включаються виробничі та загальновиробничі витрати, як то:

- оренда та утримання основних засобів;
- амортизація основних засобів;
- технічне обслуговування основних засобів;
- утримання виробничих приміщень;
- амортизація нематеріальних активів;
- зарплата виробничого та загальновиробничого персоналу;
- нарахування на ФОП;
- змішування газу;
- вивіз пластових вод;
- витрати палива;
- електроенергія;
- зв'язок виробничий;
- хіманалізи, екоекспертизи;
- орендна плата за землю;
- рентна плата;
- відрядження загальновиробничі;
- прямі матеріальні витрати;
- екологічний податок;
- протифонтанна безпека
- витрати на охорону праці.

Фінансові результати.

Фінансовий результат від діяльності підприємства визначається щоквартально на рахунку 79 «Фінансові результати».

Бухгалтерський облік фінансових витрат.

Фінансові витрати визнаються витратами того звітного періоду, в якому вони нараховані.

Підприємство відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 31 «Фінансові витрати» капіталізує фінансові витрати безпосередньо пов'язані зі створенням кваліфікаційного активу (активу, який обов'язково потребує суттєвого часу для його створення).

Витрати на створення кваліфікаційного активу для цілей капіталізації включають лише витрати, для здійснення яких безпосередньо сплачуються грошові кошти, передаються інші активи.

До вартості спорудження (буріння) свердловин також включаються витрати на оплату праці:

- штатних працівників підприємства задіяних до виконання даних робіт
- з дати заборки до введення в експлуатацію свердловини.
- оплата роботи супервайзерів та виконавців за договорами ЦПХ, що пов'язані з обслуговуванням процесу буріння.

При застосуванні Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 31 «Фінансові витрати» суттєвим часом вважати час, що становить більше трьох місяців.

Кваліфікаційними активами визнаються:

- незавершені капітальні інвестиції;
- інвестиційна нерухомість.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА У 2018 РОЦІ (в тис.грн.) у порівнянні з 2017 р., %:

Чистий дохід від реалізації продукції	584956.0	(166,5%)
Собівартість реалізованої продукції	549089.0	(162,0%)
Валовий прибуток	35867.0	(286,7%)
Інші операційні доходи	4692.0	(600,0%)
Адміністративні витрати	9686.0	(46,3%)
Інші операційні витрати	92599.0	(12422,7%)
Чистий фінансовий результат	-82949.0	(194,4%)

Від'ємний результат фінансової діяльності пов'язаний із створення резерву сумнівних боргів у розмірі 86596,1 тис.грн.

У звіті Форма №3 «Звіт про рух грошових коштів» склад статей, представлено наступним чином:

☐ **рядок 3095 Інші надходження** включає повернення фінансових забезпечень, дохід від депозитів, надходження від купівлі-продажу іноземної валюти;

☐ **рядок 3190 Інші витрачання** включає витрати на фінансове забезпечення; витрати на купівлю-продаж іноземної валюти та інші витрачання.

Забезпечення – Забезпечення визнаються на виплату відпусток працівникам, що прописане в Колективному договорі Товариства. На кінець 2018 року забезпечення складає 432,4 тис. грн.

Перерахунок іноземних валют – Операції у валютах, інших ніж українська гривня, перераховані за офіційними обмінними валютними курсами Національного банку України, що мали місце на дати операцій. Монетарні активи та зобов'язання в іноземній валюті перераховані в гривню за курсами обміну валют, які діяли на кінець звітного періоду. Доходи та витрати в іноземній валюті перераховуються за курсами на дати проведення відповідних операцій. Усі прибутки та збитки, що виникають при перерахуванні, включаються до звіту про фінансові результати.

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

На балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються нематеріальні активи залишковою вартістю 4507.0 тисяч гривень (первісна вартість складає 7245.0 тисяч гривень, накопичена амортизація складає 2738.0 тисяч гривень).

Протягом 2018 року нарахована амортизація по нематеріальним активам склала 389.0 тисяч гривень.

Склад та структура нематеріальних активів Товариства на 31.12.2018р. має наступний вид:

Клас нематеріальних активів	Первісна переоцінена вартість	Знос	Залишкова вартість
Права користування природними ресурсами	1569.0	600.0	969.0
Інші нематеріальні активи	5676.0	2138.0	3538.0
Всього	7245.0	2738.0	4507.0

ОСНОВНІ ЗАСОБИ

На балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються основні засоби залишковою вартістю 113280.0 тисяч гривень (первісна вартість складає 132345.0 тисяч гривень, накопичена амортизація складає 19065.0 тисяч гривень).

Термін корисного використання основних засобів, встановлений в Товаристві:

Будинки та споруди - від 10 років до 20 років;

машини та обладнання – 5 років ; транспортні засоби – 5 років ; інструменти, прилади, інвентар (меблі) – 4 роки ;інші основні засоби – 12 років ;малоцінні необоротні матеріальні активи-від 1 року до 10 років; тимчасові (нетитульні споруди)-5 років; інші необоротні матеріальні активи-від 5 років до 12 років

Протягом року нарахована амортизація по основним засобам склала 3951.0 тис. грн.

Склад та структура основних засобів Товариства має наступний вид:

Найменування	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість
Будівлі та споруди	120864.1	13556.0	107308.1
Машини та обладнання	7261.1	2097.0	5164.1
Транспортні засоби	603.2	499.0	104.2
Інструменти, прилади, інвентар	357.4	285.0	72.4
Інші основні засоби	738.9	299.0	439.9
МНМА	269.7	269.7	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	2085.7	1949.0	136.7
ІНМА	165.2	111.0	54.2
Всього:	132345,3	19065.7	113279,6

Станом на 31.12.2018 р.

Розрахунки з вітчизняними покупцями - 16676.0 тис. грн

Розрахунки за виданими авансами - 13434.0 тис. грн.

В тому числі з бюджетом- 7550.0 тис. грн.

З податку на прибуток- 194.0 тис .грн

Інша поточна дебіторська заборгованість -16.0 тис. грн

ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Станом на 31.12.2018р. грошові кошти та їх еквіваленти включали:

Поточні рахунки в банках в національній валюті – 65466,7.0 тис. грн.

Поточні рахунки в банках в іноземній валюті - 137.1 тис. грн./

СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал товариства складається із грошового внеску Компанії ЗПІ «Інтернешенл Енерджі Лімітед» в розмірі 50.0 тис грн.

Капітал у дооцінках. Товариством було дооцінено програмне забезпечення в сумі 1.0 грн.

Резервний капітал Компанії складається із власних коштів в сумі 973.0 тис. грн

НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК (непокритий збиток)

Станом на 31 грудня 2018 року нерозподілений прибуток(**непокритий збиток**) Товариства склав 245350.0 тис. грн., що на 82949.0 тис. грн. більший за нерозподілений прибуток(**непокритий збиток**), який було сформовано станом на 31 грудня 2017 року, та який становив (162401.0) тис. грн.

Інші довгострокові зобов'язання

Зобов'язання виникли шляхом надання фінансової поворотної допомоги компанією «ЗПІ Інтернешенл Енерджі Лімітед».

Станом на 31 грудня 2018 року довгострокові зобов'язання Товариства складають 408936.0 тис. грн.

ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ВИПЛАТ ПЕРСОНАЛУ

Станом на 31 грудня 2018р. сформовано забезпечення на виплату відпусток працівникам - 433.0 тис. грн.

ПОТОЧНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2018р. поточна кредиторська заборгованість Товариства представлена наступним чином:

Станом на 31.12.2018р.

Заборгованість перед постачальниками за товари, роботи, послуги - 91365.0 тис. грн. Заборгованість за розрахунками з бюджетом -251.0 тис. грн.

Заборгованість за розрахунками зі страхування- 1.0 тис. грн.

Заборгованість перед персоналом з оплати праці, відмінної від заробітної плати (лікарняні) –14,0 тис. грн.

Заборгованість за одержаними авансами - 16616.0 тис. грн

Усього: 108248.0 тис. грн.

ІНШІ ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.

Інші поточні зобов'язання станом 31.12.2018р. становили 56436.0 тис. грн., відповідно.

Собівартість реалізованої продукції

У 2018р. собівартість продукції та товарів становлять 549089.0 тис.грн.

Інші операційні доходи

Інші операційні доходи за 2018р. склалися з таких елементів:

Станом на 31.12.2018р:

Відсоткові доходи за поточними рахунками в банках – 2140.0 тис. грн.

Дохід від операційної курсової різниці – 2440.0 тис. грн.

Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти – 97.0 тис. грн.

Дохід від оренди -15.0 тис. грн.

Усього: 4692.0 тис. грн.

АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Склад адміністративних витрат за 2018р. у звітності відображено в розрізі наступних елементів

Станом на 31.12.2018р.

Витрати на персонал – 3916.6 тис. грн.

Комунальні послуги – 5.0 тис. грн

Оренда автомобіля -162.0 тис. грн

Послуги інформаційно- консультативні – 681.0 тис. грн.

Послуги зв'язку - 169.7 тис. грн

Амортизація основних засобів та нематеріальних активів -161.7 тис. грн.

Витрати на відрядження- 297.4 тис .грн

Транспортні витрати – 309.5 тис. грн.

Оренда офісних приміщень - 1636.8 тис. грн.

Витрати на банківське обслуговування - 716.7 тис. грн

Інші витрати – 1629.0 тис грн.

Усього: 9686.3 тис. грн.

ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ.

Інші операційні витрати за 2018р. склалися з таких елементів:

Станом на 31.12.2018р.

Витрати від операційної курсової різниці- 1 216 ,2 тис. грн

Нестачі, втрати від псування цінностей-51 ,1 тис. грн

Витрати від зміни резерву сумнівної та безнадійної заборгованості -86 596 ,1 тис.грн.

Витрати, пов'язані з купівлею-продажем іноземної валюти – 162,9 тис. грн.

Визнані штрафи, пені, неустойки- 14,9 тис. грн.

Витрати, понесені на утримання родовища під час припинення видобутку газу – 2665.0 тис грн.

Інші витрати - 892.6 тис .грн.

Усього: 9599.0 тис. грн.

ІНШІ ФІНАНСОВІ ДОХОДИ.

Інші фінансові доходи за 2018р. склалися з таких елементів:

Станом на 31.12.2018р.

Дохід від отриманих відсотків по депозитах– 4753.0 тис. грн

Усього: 4753.0 тис. грн.

ІНШІ ДОХОДИ.

Інші доходи за 2018р. склалися з таких елементів:

Станом на 31.12.2018р.

Дохід від неопераційної курсової різниці – 41144.0 тис. грн

Усього: 41144.0 тис. грн.

Інші фінансові витрати

Інші фінансові витрати за 2018р. склалися з таких елементів:

Станом на 31.12.2018р.

Відсотки за позику – 26187.0 тис. грн

Усього: 26187.0 тис. грн.

Інші витрати

Станом на 31.12.2018р.

Втрати від неопераційних курсових різниць – 40933.1 тис. грн.

Усього: 40933.1 тис. грн.

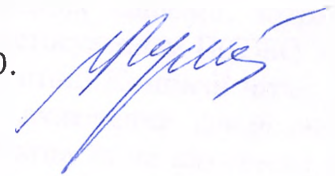
ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Протягом 2018 року діяла ставка податку на прибуток 18% від фінансового результату, відкоригованого на різниці, які виникають відповідно до норм податкового законодавства.

У декларації за 2018 рік фінансовий результат до оподаткування (-82948952 грн.) скориговано на різниці які виникають відповідно до Податкового кодексу України 7143191 грн. та становить -75805761 грн.

Керівник

Вукста М.Ю.



(підпис)

Головний бухгалтер

Фізер М.І.



(підпис)