

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗГІДНО З НП(С)БО
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

РАЗОМ ЗІ ЗВІТОМ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЗМІСТ

1	ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	3
2	ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	4
3	БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)	11
4	ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)	14
5	ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)	17
6	ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	19
7	ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	21
8	ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ	44

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно зі звітом незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ» (далі – Компанія).

Керівництво Компанії відповідає за підготовку і затвердження фінансової звітності, що відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2019 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

При підготовці і затвердженні фінансової звітності керівництво Компанії несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- дотримання відповідних НП(С)БО і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з допущення, що Компанія продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке допущення неправомірне.

Керівництво Компанії також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Компанії і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам НП(С)БО;
- вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Компанії;
- запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, була затверджена до випуску 26.06.2020 року від імені Компанії:

Директор

Головний бухгалтер



Довгополий С.І.

Сорока Ю.П.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учаснику та управлінському персоналу
Товариства з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ» (далі – Компанія), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 року, та звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних 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 2019 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО/П(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності (Закон про бухгалтерський облік та фінансову звітність).

Основа для думки із застереженням

Компанія на початок звітного періоду у рядках 1000 «Нематеріальні активи», 1005 «Незавершені капітальні інвестиції» та 1010 «Основні засоби» звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року відобразила нематеріальні активи, незавершені капітальні інвестиції та основні засоби у сумі 70 574 тис.грн., 146 817 тис.грн. та 310 711 тис.грн. відповідно. Існують ознаки того, що суми очікуваного відшкодування нематеріальних активів, незавершених капітальних інвестицій та основних засобів на 31 грудня 2018 року можуть бути нижчими за їх балансову вартість. Згідно з вимогами П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів», у випадку, якщо такі ознаки існують, управлінський персонал повинен провести офіційну оцінку сум очікуваного відшкодування. Така оцінка проведена не була. Тому ми не змогли визначити, чи є потреба в коригуваннях на початок звітного періоду рядків 1000 «Нематеріальні активи», 1005 «Незавершені капітальні інвестиції» та 1010 «Основні засоби» звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року та не можемо визначити, наскільки дана обставина може вплинути на інші показники фінансової звітності Компанії.

Компанія на початок та на кінець звітного періоду у рядку 1100 «Запаси» звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року відобразила запаси у сумі 45 532 тис.грн. та 72 549 тис.грн. відповідно. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Компанії після дат проведення інвентаризації, ми не спостерігали за інвентаризацією запасів. З огляду на значні обсяги реалізації та прискорений обіг запасів Компанії, ми не змогли впевнитися за допомогою альтернативних процедур в наявності запасів, утримуваних Компанією на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2019 року. Тому ми не змогли визначити, чи є потреба в коригуваннях на початок та на кінець звітного періоду рядку 1100 «Запаси» звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року та не можемо визначити, наскільки дана обставина може вплинути на інші показники фінансової звітності Компанії.

Компанія прийняла рішення не розкривати у примітках до річної фінансової звітності окремі значні положення облікової політики; інформацію за сегментами; інформацію про фінансові зобов'язання та розкриття сум та її розподіл за терміном передбачених майбутніх грошових потоків або виплат, включаючи вартість погашення фінансових інструментів, оголошену ставку або величину відсотка; інші розкриття щодо суттєвих статей фінансової звітності, що не відповідає вимогам НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», згідно якого у фінансовій звітності обов'язково наводиться інформація, розкриття якої вимагають НП(С)БО та/або інші нормативно-правові акти Міністерства фінансів України з питань бухгалтерського обліку. Ми не мали змоги в

повній мірі оцінити потенційний вплив нерозкриття зазначеної інформації та не можемо визначити, наскільки дана обставина може вплинути на показники фінансової звітності Компанії.

Компанія прийняла рішення не розкривати у примітках до річної фінансової звітності інформацію щодо пов'язаних сторін, що є порушенням вимог П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін». У нас не було можливості отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі щодо повноти розкриття Компанією цієї інформації станом на 31 грудня 2019 року та за 2019 рік. Відповідно, ми не мали змоги в повній мірі оцінити потенційний вплив відносин із пов'язаними сторонами на фінансову звітність та повноту розкриття залишків та операцій з пов'язаними сторонами у фінансовій звітності Компанії.

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 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.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питанням аудиту, яке слід відобразити в нашому звіті.

Визнання доходу від реалізації продукції (виручки)	
Фінансова звітність не містить приміток щодо цього питання	
<i>Ключове питання</i>	<i>Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту</i>
<p>Згідно з Міжнародними стандартами аудиту, існує припущення про невід'ємний ризик шахрайства пов'язаний з визнанням доходу (виручки). Цей ризик концентрується здебільшого на прийнятності правил визнання доходу (виручки) у відповідних періодах, беручи до уваги обсяг доходу (виручки), визнаний близько до завершення року та судження щодо моменту передачі контролю над товарами покупцям Компанії.</p>	<p>В рамках аудиту наші процедури включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> оцінка структури та застосування ключових процедур внутрішнього контролю щодо визнання доходу (виручки); аналіз політики визнання доходу від реалізації продукції (виручки) Товариства, щоб визначити, чи вона належним чином враховує вимоги П(С)БО 15 «Дохід»; перевірка договорів купівлі-продажу на основі вибірки, щоб зрозуміти умови поставки та оцінити, чи було визнано дохід (виручку) відповідно до облікової політики Компанії; порівняння, на основі вибірки, операцій з реалізації продукції, що відбулись протягом року, з відповідними первинними документами; отримання підтверджень, на основі вибірки, від покупців Компанії щодо оборотів протягом 2018 року та 2019 року та залишків станом на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2019 року, а для неотриманих підтверджень – виконання альтернативних процедур шляхом порівняння деталей операцій з відповідними первинними документами; порівняння, на основі вибірки, окремих операцій з реалізації продукції, що відбулися близько до кінця року, з відповідними первинними документами, щоб визначити, чи була визнана виручка у відповідному періоді;

	<ul style="list-style-type: none"> тестування бухгалтерських проведення, з увагою на тих, що були зроблені в наступному періоді. Ми звірили ці проведення до відповідної первинної документації та переконались у дотриманні критеріїв визнання доходу (виручки). <p>В результаті проведених процедур ми встановили, що визнання доходу від реалізації продукції відбувається своєчасно. Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що існують ризики шахрайства у визнанні доходів.</p>
--	---

Події після дати балансу	
Звертаємо увагу на Примітку 12 до фінансової звітності	
<i>Ключове питання</i>	<i>Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту</i>
<p>З метою належної здатності користувачів звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення, звертаємо увагу на подію після дати балансу – поширення гострої респіраторної хвороби COVID-19, викликані коронавірусом SARS-CoV-2, і нормативними обмеженнями, пов'язаними з цим.</p> <p>Така подія після дати балансу, на думку управлінського персоналу Компанії, не надає додаткову інформацію про визначення сум, пов'язаних з умовами, що існували на дату балансу, тому не потребує коригування статей її фінансової звітності. Компанія вважає, що така подія не матиме істотного впливу на її фінансовий стан і Компанія зможе продовжувати свою діяльність на безперервній основі.</p>	<p>В рамках аудиту наші процедури включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> надання запиту управлінському персоналу та отримання письмового запевнення щодо розкриття впливу події на подальшу діяльність Компанії у відповідності до вимог П(С)БО 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах»; критичний аналіз припущень та оцінок управлінського персоналу щодо впливу цієї події; перевірка наявності програм управлінського персоналу, спрямованих на забезпечення подальшого функціонування підприємства під час запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів; аналіз динаміки основних економічних показників діяльності підприємства після дати балансу і до дати звіту незалежного аудитора. <p>В результаті проведених процедур нами не виявлено будь-яких додаткових чинників, які не були розглянуті управлінським персоналом. Ми провели критичну оцінку належного характеру і послідовності основних припущень щодо безперервності, використаних управлінським персоналом, щоб упевнитися в обґрунтованості результатів проведених тестів. За результатом проведених процедур, ми дійшли висновку, що виконані управлінським персоналом Компанії оцінки та припущення щодо такої події після дати балансу є належними.</p>

6

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління Компанії за 2019 рік, підготовленому у відповідності до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та інших застосованих законодавчих і нормативних вимог, але 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, зазначеною вище, 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. Якщо на основі

проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Компанія підготувала й оприлюднила Звіт про управління Компанії за 2019 рік. За виключенням не повного розкриття у Звіті про управління аналізу результатів діяльності Компанії; наявних зобов'язань Компанії та оцінки їх можливого впливу на ліквідність; механізму управління ризиками, а також підходів для зменшення їх впливу на діяльність Компанії, ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності, що надає правдиву та неупереджену інформацію відповідно до НП(С)БО/П(С)БО, Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність 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 застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли 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 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 діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність 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;

- 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 подання.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли 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.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

На виконання вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017р. № 2258-VIII (Закону про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність) за результатами обов'язкового аудиту підприємства, що становить суспільний інтерес, додатково, окрім наведеного в інших розділах цього звіту, наводимо таку інформацію:

Призначення і тривалість аудиторського завдання

Нас було призначено аудиторами Компанії 27 грудня 2019 року рішенням директора Компанії для виконання обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. Це перший рік нашого призначення на завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії.

Інформація щодо аудиторських оцінок

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема внаслідок шахрайства, що включали оцінку визнання доходу від реалізації продукції (виручки). Це питання визначено нами як ключове і описано в розділі «Ключові питання аудиту» цього звіту аудитора.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Цілі нашого аудиту щодо шахрайства полягають у ідентифікації та оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, отриманні прийнятних аудиторських доказів в достатньому обсязі щодо оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства за допомогою виконання належних аудиторських процедур у відповідь на оцінені ризики, а також в прийнятті необхідних заходів щодо фактичних або підозрюваних випадків шахрайства, виявлених в ході аудиту. Однак основну відповідальність за запобігання і виявлення випадків шахрайства несуть ті, кого наділено найвищими повноваженнями, і управлінський персонал Компанії.

<i>Ідентифікація та оцінка потенційних ризиків, пов'язаних з порушеннями</i>	<i>Дії аудитора на оцінені ризики</i>
При ідентифікації та оцінці ризиків суттєвого викривлення в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством та недотримання	В результаті виконаних нами процедур з ідентифікації і оцінки ризиків ми не визначили в якості ключових питань аудиту питання, пов'язані з потенційним

Ідентифікація та оцінка потенційних ризиків, пов'язаних з порушеннями	Дії аудитора на оцінені ризики
<p>законодавчих вимог та нормативних актів, серед іншого, включали наступне:</p> <ul style="list-style-type: none"> запити управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи отримання та перегляд підтверджувальної документації стосовно політики та процедур Компанії щодо: <p>а. ідентифікації, оцінювання та дотримання вимог законодавчих і нормативних актів, а також наявність відомостей про будь-які випадки порушення;</p> <p>б. виявлення та реагування на ризики шахрайства та наявність відомостей про будь-яке фактичне, підозрюване або непередбачуване шахрайство;</p> <p>в. внутрішні контролю, запроваджені для зменшення ризиків, пов'язаних з шахрайством або недотримання вимог законодавчих та нормативних актів;</p> <ul style="list-style-type: none"> обговорення членами команди із завдання з аудиту того, за яких обставин та на якому етапі фінансова звітність Компанії може бути вразливою щодо суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, включаючи спосіб вчинення шахрайства. В рамках такого обговорення ми ідентифікували потенціал для шахрайства у таких сферах: визнання доходів та упередженість управлінського персоналу щодо відображення облікових оцінок та застосування облікових політик; отримання розуміння законодавчих і нормативних актів, які застосовуються до Компанії, та складають її нормативно-правову основу діяльності. При цьому ми приділяли особливу увагу тим законам і нормативним актам, які безпосередньо впливали на фінансову звітність Компанії. Ключові закони та нормативні акти, які ми розглядали в цьому контексті, включали податкове законодавство. 	<p>ризиком шахрайства або недотримання вимог законодавчих та нормативних актів. Наші процедури у відповідь на інші ідентифіковані ризики, серед іншого, полягають у наступному:</p> <ul style="list-style-type: none"> огляд розкриттів до фінансової звітності та тестування підтверджувальної документації для того, щоб оцінити дотримання вимог відповідних законів та нормативних актів; запит управлінському персоналу, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та штатним юристам щодо існуючих та потенційних судових позовів та претензій; виконання аналітичних процедур для виявлення будь-яких незвичайних або несподіваних взаємозв'язків, які можуть вказувати на ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства; ознайомлення з протоколами засідань тих, кого наділено найвищими повноваженнями; тестування відповідності бухгалтерських записів, відображених у бухгалтерській програмі, та інших коригувань; оцінка того, чи свідчать судження та рішення, зроблені управлінським персоналом при визначенні облікових оцінок, на наявність упередженості; і оцінювання економічного обґрунтуванням щодо значних операцій, які є незвичними або виходять за межі звичайного перебігу діяльності. <p>Ми також повідомили про ключові закони і нормативні акти, потенційні ризики шахрайства всім членам команди завдання з аудиту, і залишалися протягом всього аудиту настороженими щодо будь-яких ознак шахрайства або недотримання вимог законів і нормативних актів.</p>

Узгодженість з додатковим звітом для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наша аудиторська думка щодо фінансової звітності, викладена в цьому звіті незалежного аудитора, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету, функції якого виконують Загальні збори учасників Компанії.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю

У Звіті про управління Компанії за 2019 рік ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Під час ознайомлення зі Звітом про управління Компанії за 2019 рік ми виявили факти, які вважаємо за необхідне включити до нашого звіту незалежного аудитора та які описані в розділі «Інша інформація».

Надання неаудиторських послуг та незалежність

Ми підтверджуємо, що наскільки ми знаємо і переконані, ми не надавали Компанії заборонені законодавством неаудиторські послуги, зазначені у частині 4 статті 6 Закону про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність. Нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності як на рівні

аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту та персоналу, задіяному у виконанні завдання з аудиту.

Ми не надавали Компанії інші послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконали аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Законом про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність та інших законодавчих та нормативних актів. Ми не наводимо повторно інформацію щодо обсягу аудиту, оскільки вона наведена у інших розділах цього звіту.

За і від імені фірми ТОВ «АК «ПІ.ЕС.ПІ. АУДИТ»

Директор, ключовий партнер з аудиту

Сушко Дмитро Сергійович

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100687



Дата надання звіту незалежного аудитора: 26 червня 2020 року
м. Київ, Україна

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «ПІ.ЕС.ПІ. АУДИТ». Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 40482683. Місцезнаходження: 04116, м. Київ, Шевченківський район, вул. Довнар-Запольського, буд. 7А.

ТОВ «АК «ПІ.ЕС.ПІ. АУДИТ» включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 4 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес». Посилання на реєстр: <https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoj-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti-pidpryjemstv-shho-stanovljat-suspilnyj-interes/>

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Територія: Печерський район

Організаційно-правова форма господарювання: ТОВ

Вид економічної діяльності: дослідження і розробки в галузі природничих наук

Середня кількість працівників (1) 753

Адреса: вулиця Євгена Коновальця, будинок 29, м.Київ 01133 0445022080

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 положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

2020 | 01 | 01

31607028

8038200000

240

72.19

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 року

	Форма № 1	Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	70 574	63 084
первісна вартість	1001	100 347	101 124
накопичена амортизація	1002	29 773	38 040
Незавершені капітальні інвестиції	1005	146 817	203 996
Основні засоби	1010	310 711	424 316
первісна вартість	1011	394 857	554 809
знос	1012	84 146	130 493
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	1 066	1 793
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	529 168	693 189
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	45 532	72 549
Виробничі запаси	1101	38 692	59 135
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	3 041	8 445
Товари	1104	3 799	4 969
Поточні біологічні активи	1110	-	-

Примітки, що додаються на сторінках 21-43, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	28 145	62 483
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	49 877	45 265
з бюджетом	1135	21 585	27 662
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2 170	1 655
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	33 526	95 952
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	25 512	95 952
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
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	1 241	1 775
Усього за розділом II	1195	182 076	307 341
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	711 244	1 000 530

12

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	201 330	201 330
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	230 738	461 131
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	432 068	662 461
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	68 944	135 761
Довгострокові забезпечення	1520	-	-

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	1 987	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
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	70 931	135 761
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	7 755	16 932
розрахунками з бюджетом	1620	12 227	14 371
у тому числі з податку на прибуток	1621	11 548	14 024
розрахунками зі страхування	1625	1	-
розрахунками з оплати праці	1630	218	61
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	160 468	120 179
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	2 709	5 481
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	24 867	45 284
Усього за розділом III	1695	208 245	202 308
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	711 244	1 000 530

Керівник

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю
«НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020 01 01
31607028

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 р.

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 051 639	726 303
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(698 473)	(506 143)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	353 166	220 160
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	95 444	28 483
<i>у тому числі:</i>			
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(48 790)	(36 153)
Витрати на збут	2150	(14 483)	(1 753)
Інші операційні витрати	2180	(103 677)	(36 713)
<i>у тому числі:</i>			
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	281 660	174 024
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	237	-
Інші фінансові доходи	2220	2 894	276
Інші доходи	2240	1 702	2 290

<i>у тому числі:</i> <i>дохід від благодійної допомоги</i>	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(2 290)	(445)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(1 691)	(2 385)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	282 512	173 760
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(51 125)	(31 301)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	231 387	142 459
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	231 387	142 459

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	222 300	207 783
Витрати на оплату праці	2505	215 877	137 527
Відрахування на соціальні заходи	2510	44 990	28 658
Амортизація	2515	61 958	46 665
Інші операційні витрати	2520	177 127	108 349
Разом	2550	722 252	528 982

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

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю
«НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020 01 01
31607028

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 р.

Стаття	Форма № 3 Код за ДКУД		1801004
	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 002 730	502 852
Повернення податків і зборів	3005	96 779	88 348
у тому числі податку на додану вартість	3006	96 779	88 348
Цільового фінансування	3010	2 289	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	59 801	230 904
Надходження від повернення авансів	3020	2 361	4 654
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	199	-
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	1 315	1 350
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(359 785)	(237 982)
Праці	3105	(171 213)	(108 355)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(46 471)	(29 684)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(93 183)	(49 907)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(48 759)	(20 911)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків та зборів	3118	(44 424)	(28 996)
Витрачання на оплату авансів	3135	(348 900)	(364 505)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(309)	(35 225)
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	(2 295)	(9 369)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	143 318	-6 919
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	14	-
необоротних активів	3205	22	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	62	276

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

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	(263)	(-)
необоротних активів	3260	(175 579)	(22 622)
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	-175 744	-22 346
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	147
Отримання позик	3305	156 826	55 938
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	22 711	-
Витрачання на: Виплати за придбанням власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	35 258	11 386
Сплату дивідендів	3355	(1 154)	(1 154)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 554)	(-)
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	(41 286)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	100 285	43 545
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	67 859	14 280
Залишок коштів на початок року	3405	33 526	15 001
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(5 433)	4 245
Залишок коштів на кінець року	3415	95 952	33 526

Керівник

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020 01 01
31607028

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Звіт про власний капітал
за 2019 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	
Залишок на початок року	4000	201 330	-	-	-	230 738	-	-	432 068	
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	240	-	-	240	
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	
Скоригований залишок на початок року	4095	201 330	-	-	-	230 978	-	-	432 308	
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	231 387	-	-	231 387	
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	-	-	-	-	(1 234)	-	-	(1 234)	
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	

Примітки, що додаються на сторінках 21-43, є невід'ємною частиною цієї фінансової звітності

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	230 153	-	-	230 153
Залишок на кінець року	4300	201 330	-	-	-	461 131	-	-	662 461

Керівник

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2019 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

18010

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	100347	29773	777	-	-	-	-	8267	-	-	-	101124	38040
Разом	080	100347	29773	777	-	-	-	-	8267	-	-	-	101124	38040
Гудвіл	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

(081) _____ -

(082) _____ -

(083) _____ -

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____ -

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____ -

Товариство з обмеженою відповідальністю «Науково-виробниче підприємство «Укроргсинтез»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

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	18660	-	10075	-	-	-	-	-	-	-	-	28735	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	158189	8700	82547	-	-	-	-	9600	-	-	-	240736	18300	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	111032	38720	29883	-	-	3725	3725	22615	-	-	-	137190	57610	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	965	-	-	-	-	23	-	-	-	965	23	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	91336	32950	37511	-	-	2939	2939	19925	-	-	-	125908	49936	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	15640	3776	5918	-	-	601	601	1131	-	-	-	20957	4306	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	318	-	-	-	-	318	-	-	-	318	318	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	394857	84146	167217	-	-	7265	7265	53612	-	-	-	554809	13049	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

(261)

-

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262)

-

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

(263)

58988

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264)

13799

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(2641)

-

3 рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265)

12

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651)

-

3 рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266)

-

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267)

-

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268)

-

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269)

-

Товариство з обмеженою відповідальністю «Науково-виробниче підприємство «Укрорганітес»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	244766	200713
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	4060	3283
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	248826	203996

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) - _____

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (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	741	1793	-
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	741	1793	-

З рядка 1035 графа 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 графа 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	-	-
Операційна курсова різниця	450	39 559	29 953
Реалізація інших оборотних активів	460	54635	46725
Штрафи, пені, неустойки	470	85	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1 165	26 999
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	1 667
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	237	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	2290
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	2894	-
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	1702	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	1691

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) - _____ %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів (633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	16705
Поточний рахунок у банку	650	-
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	79247
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	95 952

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

(691) - _____

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний 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	2709	11007	-	8235	-	5481	5 481
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	-	1667	-	-	-	-	1667
Разом	780	2709	12674	-	8235	-	5481	7148

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	43805	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1146	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	6723	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	7461	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	8445	-	-
Товари	910	4 969	-	-
Разом	920	72 549	-	-

3 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)	-
3 рядка 1200 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	-
	Балансу (Звіт про фінансовий стан)		

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	62 483	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1655	-	-	-

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	-
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	-

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

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

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
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	50 977
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	50 977
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	50 977
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
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	61879
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	-

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

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	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи																
- усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) - _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) - _____

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (у тисячах українських гривень)

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	
				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:	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пшениця										
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:	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
великої рогатої худоби										
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

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ»

Інші примітки до річної фінансової звітності
за 2019 рік

Київ 2020 рік

1. Загальні відомості

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ» (далі – Товариство) було засноване в Україні 10.09.2001року. Засновник Товариства - ТОЛМАЧОВ АНДРІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ із часткою володіння 100% станом на 31.12.2019р. та 01.01.2019р 100%, який є також і КІНЦЕВИМ БЕНЕФІЦІАРНИМ ВЛАСНИКОМ (КОНТРОЛЕРОМ) Товариства.

Юридична адреса: 01133, м. Київ, ВУЛИЦЯ ЄВГЕНА КОНОВАЛЬЦЯ, будинок 29

Місце здійснення діяльності:

- 02094, м. Київ, вул. Червоноткацька, 61, 67, 69, 77, 79, 95;
- Київська обл., Броварський р-н., с. Квітневе (Калинівка), вул. Промислова, 3;
- Науково-виробничий комплекс м. Чернігів, вул. Мазепи Івана, буд.66/26.

Основний вид економічної діяльності: 72.19 Дослідження й експериментальні розробки в сфері інших природничих і технічних наук; 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

Основна діяльність

Товариство займається науковими дослідженнями в галузі тонкого органічного синтезу та розробкою методик синтезу нових органічних сполук, а саме сполук для первинного біологічного скринінгу. Товариство працює з провідними фармацевтичними, біотехнологічними компаніями і науковими центрами Китаю, Європи, Північної Америки, Австралії та Японії.

Товариство також здійснює продаж лабораторних меблів, лабораторного та технологічного обладнання, хімічних реактивів і розчинників для подальших досліджень, витратних матеріалів для лабораторії.

Основні напрямки роботи Товариства:

- Науково-дослідна діяльність в галузі органічної хімії;
- Реалізація лабораторних меблів, технологічного і лабораторного обладнання;
- Продаж хімічних реактивів і розчинників, витратних матеріалів для лабораторій.

Дата затвердження кінцевої фінансової звітності за 2019рік 26.06.2020року.

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови

Хоча економіка України загалом вважається ринковою, вона продовжує демонструвати особливості, властиві перехідній економіці. Їй, зокрема, залишаються притаманними певні структурні диспропорції, низький рівень ліквідності ринків капіталу, порівняно висока інфляція, значний розмір зовнішнього та внутрішнього державного боргу.

Після різкого спаду у 2014-2016 роках, економіка країни почала демонструвати певні ознаки відновлення та зростання. Основними ризиками для сталої економічної динаміки залишаються напруженість у геополітичних відносинах з Російською Федерацією; відсутність чіткого консенсусу щодо напрямків проведення інституціональних реформ, зокрема в державному управлінні; судочинстві та основних секторах економіки; прискорення трудової еміграції та низький рівень залучення інвестицій.

3. Основні положення облікової політики

Фінансова звітність Товариства складена згідно з наступними принципами облікової політики.

Загальна інформація

Фінансова звітність Товариства складається відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів і зареєстрованих Міністерством юстиції України, які діють на дату складання фінансової звітності, та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (996-14), що стосуються складання фінансової звітності. Фінансова звітність складена станом на 31 грудня 2019 року і за період з 1 січня по 31 грудня 2019 року.

Фінансова звітність складена в національній валюті України – гривні. Всі суми відображені в тисячах гривень, крім тих випадків, де зазначено інше.

Нематеріальні активи

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) нематеріальні активи зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс), але не більше 10 років. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

Основні засоби

Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації), установлений засіданням виробничої комісії, більше року (або операційного циклу, якщо він більше року), а вартісна оцінка якого дорівнює сумі, що перевищує 6 000 грн. (в порівнянні з 2018 роком коли вартісна оцінка дорівнювала сумі, що перевищувала 2 500 грн.)

Товариство обліковує основні засоби за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Облік основних засобів відображається по їх вартості придбання, що враховують реєстраційні збори, державне мито та інші платежі, що здійснюються в зв'язку з придбанням (отриманням) об'єкта основних засобів.

Амортизація кожної групи основних засобів в 2019 році розраховується з використанням прямолінійного методу протягом передбачуваного строку корисного використання, зокрема:

- Будівлі та споруди 20 років (за 2018 рік н/з);
- Виробничі обладнання 5-7 років (за 2018 рік н/з);
- Транспортні засоби 5 років (за 2018 рік 5 років);
- Комп'ютерне та офісне обладнання 2-5 роки (за 2018 рік 2 роки);
- Меблі 4-5 років (за 2018 рік 4 роки);
- Інші основні засоби 12 років (за 2018 рік 12 років);
- інші необоротні матеріальні активи (крім бібліотечних фондів і МНМА) - 3 роки (за 2018 рік 3 роки).

Витрати на поточний ремонт і технічне обслуговування відображаються в витратах звітного періоду.

Запаси

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

При відпуску запасів у виробництво, продажу чи іншому вибутті їх оцінка здійснюється по методу ФІФО.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити. В балансі дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, визнається по чистій вартості, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Величина сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг на умовах наступної оплати або на основі класифікації дебіторської заборгованості.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

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

Зобов'язання

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю, згідно П(С)БО 11 «Зобов'язання». Теперішня вартість визначається як дисконтована сума майбутніх платежів по ефективній (номінальній або фактичній) ставці відсотка, відповідно до П(С)БО 12 «Фінансові Інвестиції» і залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Товариство створює Забезпечення (резерв) на оплату майбутніх відпусток працівників.

Інші активи та зобов'язання

До складу «Витрат майбутніх періодів» відноситься раніше сплачена орендна плата, суми за підписку періодичних видань, раніше сплачені рекламні послуги та суми страхових платежів, вартість торгових патентів, вартість строкових ліцензій та інших спеціальних дозволів, а також всі інші витрати, що стосуються наступного облікового періоду.

До складу «Доходів майбутніх періодів» включаються суми доходів, нарахованих на протязі поточного чи попередніх звітних періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді підписанням акту про надані послуги (виконані роботи).

Оцінку активів або зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами Товариства проводить по методу балансової вартості.

Витрати

Класифікація затрат на виробництво проводиться згідно з П(С)БО 16. Витрати не пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються в собівартість реалізованої продукції, є витратами звітного періоду. Класифікація адміністративних витрат і витрат на збут здійснюється згідно з П(С)БО 16.

В Товаристві використовуються форми і системи оплати праці відповідно до умов, передбачених відповідними положеннями.

В Товаристві передбачені діючими законодавчими актами граничні норми добових на службові відрядження тощо.

Витрати на позики

Витрати на позики (відсоткові і інші витрати, понесені у зв'язку із залученням позикових засобів) капіталізуються у випадку, якщо відбувається створення активів, відповідних визначенню кваліфікаційного активу.

Якщо кошти позичаються спеціально з метою отримання кваліфікаційного активу або для проведення заходів, спрямованих на отримання кваліфікаційного активу, то в Товариство визначає суму витрат на позики, яка підлягає капіталізації щодо цього активу, як фактичні витрати на позику, понесені протягом певного періоду.

Розподіл суми капіталізованих витрат між кваліфікованими активами здійснюється один раз в квартал пропорційно вартості інвестицій на кваліфікований актив на кінець звітного періоду до загальної вартості інвестицій кваліфікованих активів які були визначені для капіталізації в звітному кварталі. Збільшення кваліфікованого активу на розподілену суму капіталізованих витрат не залежить від того чи здійснені оплати цих витрат саме в даному звітному періоді.

4. Статутний капітал

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 рр. розмір статутного капіталу становить 201 330 тис.грн. Жодних змін у стані зареєстрованого(пайового) капіталу за 2019рік не відбулось.

5. Інші надходження та витрачання включені до Звіту про рух грошових коштів

Рядок 3095 «Інші надходження» Звіту про рух грошових коштів за 2019 рік включає отримання лікарняних та допомоги з вагітності та пологів на суму 1 315 тис.грн.

Рядок 3190 «Інші витрачання» Звіту про рух грошових коштів за 2019 рік включає оплати гарантій для участі в тендерах в розмірі 258 тис. грн, оплата підзвітним особам 1 352 тис.грн., оплата банківських комісій у розмірі 677 тис. грн та інші витрачання у розмірі 8 тис. грн.

6. Податок на прибуток

Фінансовий результат до оподаткування за 2019рік складає 282 512 тис.грн. (в порівнянні з 2018р. 173 760 тис.грн.) плюс податкові різниці за додатком РІ до Декларації з податку на прибуток в сумі 1438тис.грн. Податок на прибуток за 2019рік становив 51 125 тис.грн. в т.ч. враховуючи уточнюючу декларацію (в порівнянні з 2018р. 31 301 тис.грн.).

Протягом звітного року, що закінчився 31 грудня 2019 року податок на прибуток в Україні обчислювався за ставкою 18%.

7. Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2019року рядок 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» балансу Товариства включав ПФД на суму 1 490тис.грн., ЄСВ, лікарняні та допомоги з вагітності та пологів на суму 162 тис.грн. та іншу поточну Дт заборгованість на суму 3 тис.грн.

8. Забезпечення і резерви

Станом на 31 грудня 2019 р. Товариство створило забезпечення (резерв) на оплату відпусток в сумі 5 481 тис. грн. (2018 р.: 2 709 тис. грн). Резерв на оплату відпускних премій сформований під забезпечення оплати чергових відпусток, що зароблені працівниками Товариства, проте не використані у звітному періоді і буде використаний у наступних звітних періодах.

9. Договірні та умовні зобов'язання

Українське законодавство та регулювання, які стосуються оподаткування та здійснення операційної діяльності, в тому числі валютного та митного контролю продовжує розвиватись. Законодавчі та регуляторні акти не завжди чітко сформовані та їх тлумачення залежить від поглядів точки зору місцевих, регіональних та національних адміністрацій, інших урядових органів влади. Випадки протиріч та розходжень не є рідким явищем.

Керівництво вважає, що Товариство повністю дотримується всіх законодавчих актів і здійснило виплату та нарахування всіх необхідних податків. У разі значної вірогідності ризику відтоку ресурсів, Товариство здійснює нарахування, спираючись на оцінки Керівництва.

В ході своєї діяльності Товариство наражається на численні фінансові ризики: ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик зміни відсоткових ставок), кредитний ризик та ризик ліквідності.

Управління ризиками здійснює Товариство на основі загальних принципів управління фінансовими ризиками, а також процедур, що охоплюють окремі ризики, такі як валютний ризик, ризик процентної ставки, кредитний ризик та інвестування надлишкової ліквідності.

Ринковий ризик

Товариство наражається на ринкові ризики, які пов'язані з процентними активами та зобов'язаннями. Вразливість до ринкових ризиків є наслідком зміни одного фактору при незмінності всіх інших факторів. На практиці таке трапляється дуже рідко, бо зміни деяких факторів можуть корелюватись - наприклад зміни процентних ставок та зміни курсів обміну.

Валютний ризик

Валютний ризик представляє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають негативного впливу у результаті змін курсів обміну валют, які мають відношення до операцій Товариства, деноміновані в іноземних валютах. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління валютним ризиком.

Сума валютного ризику була представлена таким чином:

(в тисячах)	Станом на 01.01.2019		Станом на 31.12.2019	
	USD	EUR	USD	EUR
Гроші та їх еквіваленти	273	462	560	182
Кредити та позики	(2 506)	-	(7 411)	-
Кредиторська заборгованість із розрахунків з іноземними постачальниками	(65)	(44)	(36)	(163)
Дебіторська заборгованість із розрахунків з іноземними покупцями	327	408	978	1 136
Чиста позиція	(1 971)	826	(5 909)	1 155

Нижченаведена таблиця представляє інформацію про чутливість Товариства до послаблення української гривні до долара США, євро на 5% та посилення української гривні до долара США, євро на 5% до відповідних валют за 2019 рік. Ці ставки чутливості представляють собою оцінку керівництвом достатньо можливих змін в обмінні валют.

(в тисячах)	Станом на 01.01.2019		Станом на 31.12.2019	
	Зміна Валютного Курсу	Вплив на прибуток до оподаткування	Зміна Валютного Курсу	Вплив на прибуток до оподаткування
USD	-5%	99	-5%	295
	5%	(99)	5%	(295)
EUR	-5%	(41)	-5%	(58)
	5%	41	5%	58

Позитивний показник внизу вказує на збільшення прибутку, у випадку коли українська гривня зміцнюється на 5% стосовно відповідних валют. Для відповідного послаблення на 5% української гривні стосовно відповідних валют повинен мати протилежне значення, що означає негативний вплив на прибуток. Аналіз застосовувався до монетарних статей на звітні дати, деномінованих у відповідних валютах.

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок є ризик того, що плаваючі відсоткові ставки негативно вплинуть на фінансові результати Товариства. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління своїм ризиком зміни відсоткових ставок. Водночас, більшість фінансових активів та зобов'язань Товариства мають фіксовані ставки, отже, цей ризик має обмежений характер.

Кредитний ризик

Кредитний ризик виникає в результаті реалізації Товариством продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Товариство наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли одна сторона фінансового інструменту спричинить фінансові збитки другій стороні внаслідок невиконання взятих на себе зобов'язань.

Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Товариство, показана за категоріями активів:

(в тисячах гривень)	Станом на 01.01.2019	Станом на 31.12.2019
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	49 877	45 265
Інша поточна дебіторська заборгованість	2 170	1 655
Гроші та їх еквіваленти	33 526	95 952
Загальна максимальна сума, яка зазнає кредитного ризику	85 573	142 872

10. Довгострокові фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2019 року довгострокові фінансові інвестиції представлені наступним чином:

(в тисячах гривень)	ЕДРПОУ	Станом на 31.12.2019	Внесок %	Статутний капітал
ТОВ Електротехніка-Нові технології	37170452	1 315	50,0%	2 630
Всього		-		

Вартість фінансових інвестицій збільшена на величину доходу від участі в капіталі за 2017-2019р.р. на суму 478 тис.грн. Загальна вартість Довгострокових фінансових інвестицій на 31.12.2019р. становить 1 793 тис.грн.

Товариство не має контролю на фінансову та операційну політику асоційованого підприємства ТОВ Електротехніка-Нові технології, тому не складає консолідовану фінансову звітність.

11. Звітні сегменти

Товариство не має виробництва за межами України, а відокремлені підрозділи, а саме склад в с. Квітневе та Науково-виробничий комплекс м. Чернігові не є відокремленими частинами діяльності Товариства, а складають одне ціле. Крім того Товариство не маємо підстав визнавати території по географічному сегменту по жодному з видів продукції і тому розподілити за географічним сегментом немає можливості.

Щодо розподілу за господарським сегментом, то крім звичайної діяльності, можна виділити наступні види діяльності:

- Дохід від звичайної діяльності;
- Дохід від здачі в оренду приміщення (послуги);
- Дохід від реалізації товарів (торгівля).

Проаналізувавши основні критерії, наведені в п.9 П(С)БО 29, а також враховуючи приклади визначення господарських сегментів наведених в додатку 2 до П(С)БО 29, Товариство дійшло до висновку, що жодна інша ніж основна звичайна діяльність не складає більше 10% кожного з критеріїв: доходу; фінансового результату; балансової вартості активів.

Тому Товариством прийнято рішення щодо невизнання звітних сегментів, а всю необхідну інформацію щодо результатів діяльності надано в Звіті про управління.

12. Події після звітної дати

18 лютого 2020 року Товариство задекларувало дивіденди у розмірі 2 468 тис. грн з нерозподіленого прибутку за 2019 рік.

11 березня було введено в дію Постанову Кабміну №211 «Про запобігання поширенню на території України COVID-19». Товариство не призупиняло та не планує призупиняти діяльність через COVID-19, на збори засновників проблеми з COVID-19 не виносились, ці проблеми вирішуються управлінським персоналом Товариства. Вплив COVID-19 на діяльність Товариства є, але він не такий критичний. Залучення клієнтів іде через інтернет (імейл, реклама, відео-дзвінки), персонал працює, Товариство забезпечує дотримання всіх норм роботи в період дії Постанови.

В першому кварталі 2020 року відбулось збільшення статутного фонду ТОВ Електротехніка-Нові технології і Товариство, в межах своєї частки 50%, зробило додатковий внесок на суму 2 391 тис. грн.

Товариство перейшло на МСФЗ з усіма відповідними змінами в фінансовій звітності та обліку, а також подало проміжний фінансовий звіт за 1 квартал 2020 року, згідно вимог МСФЗ.

34

13. Виправлення помилок

Станом на 31 грудня 2018 року керівництвом було переглянуто статус завершеності і готовності до експлуатації та введено в експлуатацію ряд незавершених капітальних інвестицій (з рядка 1005 "Незавершені капітальні інвестиції" в рядок 1010 "Основні засоби: первісна вартість") в сумі 9508 тис. грн., а частина в сумі 214 тис. грн. була переведена в виробничі запаси (з рядка 1005 "Незавершені капітальні інвестиції" в рядок 1101 "Виробничі запаси"). Повторне оприлюднення виправлених фінансових звітів було визнане недоцільним, бо виправлення не вплинуло на фінансовий результат за 2018 рік.

Директор ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ»

Довгополий С.І.

Головний бухгалтер

Сорока Ю.П.

Виконавець Грицак М.М.

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2019 01 01
31607028

Підприємство: Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Звіт про власний капітал
за 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	
Залишок на початок року	4000	201 330	-	-	-	88 279	(147)	-	289 462	
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	
Скоригований залишок на початок року	4095	201 330	-	-	-	88 279	(147)	-	289 462	
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	142 459	-	-	142 459	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	147	-	147
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	-	-	-	-	142 459	147	-	142 606
Залишок на кінець року	4300	201 330	-	-	-	230 738	-	-	432 068

Керівник

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2018 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

18010

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	100178	21550	169	-	-	-	-	8223	-	-	-	100347	29773
Разом	080	100178	21550	169	-	-	-	-	8223	-	-	-	100347	29773
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
вартість створених підприємством нематеріальних активів

(081) _____ -

(082) _____ -

(083) _____ -

З рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) _____ -

З рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) _____ -

Товариство з обмеженою відповідальністю «Науково-виробниче підприємство «Укроргсинтез»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

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	17510	-	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	18660	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	64147	3540	94042	-	-	-	-	5160	-	-	-	158189	8700	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	73894	21513	37779	-	-	641	-	17207	-	-	-	111032	38720	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	62493	25440	35861	-	-	7018	-	7510	-	-	-	91336	32950	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	12403	2801	3237	-	-	-	-	975	-	-	-	15640	3776	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	230447	53294	172069	-	-	7659	-	30852	-	-	-	394857	84146	-	-	-	-

3 рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

(261)

-

вартість оформлених у заставу основних засобів

(262)

-

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

(263)

27402

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264)

194

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(2641)

-

3 рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

(265)

-

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651)

-

3 рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266)

-

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267)

-

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268)

-

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269)

-

Товариство з обмеженою відповідальністю «Науково-виробниче підприємство «Укрорганіт»

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	215939	146817
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	-	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	182	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	216121	146817

З рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (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	-	1066	-
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	-	1066	-

З рядка 1035 графа 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 графа 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	-	-
Операційна курсова різниця	450	16 116	15 538
Реалізація інших оборотних активів	460	11 263	7 380
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1 104	13 795
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	273
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і втрати 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	447
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	276	-
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	2 269	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	21	2 385

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) - %

З рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості активів (633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	25 511
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	8 015
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	33 526

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

(691) -

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний 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	-	7080	-	4372	-	2709	2 708
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	-	273	-	-	-	-	273
Разом	780	-	7353	-	4372	-	2709	2981

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	26524	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1201	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	5556	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	5411	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	3041	-	-
Товари	910	3 799	-	-
Разом	920	45 532	-	-

3 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)	-
3 рядка 1200 графа 4	Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	-
Балансу (Звіту про фінансовий стан)			

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	28 253	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2314	-	-	-

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	-
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	-

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

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

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
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	31 301
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	31 301
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	31 301
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
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	39187
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	-

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

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	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи																
- усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) - _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) - _____

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року (у тисячах українських гривень)

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	
				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:	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
пшениця	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:		-		-		-	-		-	-
приріст живої маси - усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
великої рогатої худоби	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Довгополий Сергій Іванович

Головний бухгалтер

Сорока Юлія Петрівна

ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ»

Звіт про управління
за 2019 рік

Київ 2020 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НАУКОВО ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ» (далі – Товариство) було засноване в Україні 10.09.2001 року. Засновник Товариства - ТОЛМАЧОВ АНДРІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ із часткою володіння 100% станом на 31.12.2019р. (на 01.01.2019р – 100%), який є також і КІНЦЕВИМ БЕНЕФІЦІАРНИМ ВЛАСНИКОМ (КОНТРОЛЕРОМ) Товариства.

Юридична адреса: 01133, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЄВГЕНА КОНОВАЛЬЦЯ, будинок 29

Місце здійснення діяльності:

- 02094, м.Київ, вул. Червоноткацька, 61, 67, 69, 77, 79, 95;
- Київська обл., Броварський р-н., с.Квітневе (Калинівка), вул.Промислова, 3;
- Науково-виробничий комплекс м.Чернігів, вул. Мазепи Івана, буд.66/26.

Основний вид економічної діяльності:

- 72.19 Дослідження й експериментальні розробки в сфері інших природничих і технічних наук;
- 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля.

Основна діяльність

Товариство займається науковими дослідженнями в галузі тонкого органічного синтезу та розробкою методик синтезу нових органічних сполук, а саме сполук для первинного біологічного скринінгу. Товариство працює з провідними фармацевтичними, біотехнологічними компаніями і науковими центрами Китаю, Європи, Північної Америки, Австралії та Японії.

Товариство також здійснює продаж лабораторних меблів, лабораторного та технологічного обладнання, хімічних реактивів і розчинників для подальших досліджень, витратних матеріалів для лабораторії. В асортименті Товариства термічне сухожарове обладнання різних обсягів, магнітні і навісні мішалки, шейкери, лабораторні водяні бані, лабораторні реактори високого тиску для проведення хімічних реакцій і синтезів.

45

Основні напрямки роботи Товариства:

- Науково-дослідна діяльність в галузі органічної хімії;
- Реалізація лабораторних меблів, технологічного і лабораторного обладнання;
- Продаж хімічних реактивів і розчинників, витратних матеріалів для лабораторій.

Товариство працює на ринку лабораторного обладнання з 2001 року і має в своєму асортименті: магнітні і верхньопривідні мішалки, шейкери, аквадистилятори, водяні лабораторні бані, лабораторні реактори високого тиску для проведення хімічних реакцій і синтезів. В період з 2010 по 2017 рр. за результатами аудиту продукція отримала СЕ сертифікати відповідності на сушильні шафи, вакуумні сушильні шафи і термостати, а також на реактори високого тиску. Медичні сухожарові стерилізатори мають медичну реєстрацію. Лабораторні меблі відповідають всім гігієнічним і експлуатаційним вимогам, що підтверджено сертифікатом ISO 9001: 2008, а також сертифікатом ISO 13485:2015 «Медичні вироби. Система управління якістю». Також в продажі є лабораторне обладнання світових виробників, а саме: центрифуги, лабораторні нагрівальні плити, термостати, інкубатори, ротатійні випарники, гомогенізатори, калориметри і багато іншого.

Товариство має найбільший асортимент органічних речовин в Україні, більше 83 000 найменувань хімічних реактивів постійно в наявності на складі в Києві. Крім того, Товариство співпрацює з каталогами органічної хімії, такими як Sigma Aldrich, Alfa Aesar, TCI, ABCR, які мають походження з Німеччини, Японії, США, Китаю і Індії, а також є ексклюзивним представником інших підприємств: Macherey-Nagel, IKA-Werke GmbH & Co., DAIHAN Scientific і ін.

Організаційна структура ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ»



2. Результати діяльності

Операційні та фінансові результати діяльності Товариства відображені в Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) та Примітках до річної фінансової звітності.

Фінансовий результат за 2019 рік, після сплати усіх податків, становив 231 387 тис. грн. Основні фінансові показники наведені в примітках. Фінансовий результат за 2019 рік в порівнянні з 2018 роком збільшився на 88 928 тис.грн., внаслідок збільшення чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на майже 45% і це пов'язане зі збільшенням відвантаження готової продукції вже існуючим клієнтам та розширенням клієнтської бази.

46

Дохід від реалізації готової продукції за 2019 рік становить 88% від загального чистого доходу. Чисті продажі на експорт становили 87% від загальних чистих продажів.

Географія чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) наведена в таблиці.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)								
(в тисячах гривень)	За 2019р.	Географія продажів готової продукції (товарів, послуг)						
		Україна	Європа (ЄС, Швейцарія, Великобританія)	Колишні країни СНД (Грузія, Азербайджан, Росія, Білорусь)	Тихоокеанський регіон (Японія, Китай)	Північна Америка (США)	Австралія	Азіатський регіон (Індія, Саудівська Аравія, Ізраїль)
Дохід від реалізації готової продукції	922 837	8 605	770 024		134 419		4 974	4 815
Дохід від реалізації товарів	108 574	107 858	129	519		69		
Дохід від реалізації робіт та послуг	20 228	19 434						794
Всього	1 051 639	135 897	770 153	519	134 419	69	4 974	5 609

3. Ліквідність та зобов'язання**Ліквідність**

Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання в разі їх виникнення. Товариство здійснює моніторинг та управління своєю позицією ліквідності, керівництво встановило процес бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб забезпечувати наявність достатніх грошових коштів для виконання своїх зобов'язань.

<i>(в тисячах гривень)</i>	Станом на 01.01.2019	Станом на 31.12.2019
Запозичені кошти	69 378	173 003
Гроші та їх еквіваленти	(33 526)	(95 952)
Чисті запозичені кошти	35 852	77 051
Власний капітал	432 068	662 461
Співвідношення чистих запозичених коштів до власного капіталу	8,30%	11,63%

На ліквідність можуть вплинути перегляд відсоткової ставки за позиками, зміна умов позик тощо. Фінансовий стан Товариства, що підтверджується залишками коштів на рахунках, дозволяє керівництву приймати рішення щодо переведення деяких позик з довгострокових в короткострокові, тобто погашати їх достроково.

Умовні та контрактні зобов'язання

Товариство належним чином виконує усі податкові зобов'язання, здійснює внески до обов'язкових та добровільних соціальних програм.

Товариство не має повного страхового покриття для своїх виробничих потужностей, збитків від зупинення діяльності або відповідальності третіх осіб стосовно завдання шкоди майну або навколишньому середовищу у результаті аварій на об'єктах власності або у зв'язку з виконанням операційної діяльності.

Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути у результаті затвердження жорсткіших вимог законодавства, у результаті судових процесів чи змін законодавства, оцінити неможливо. У поточній ситуації із правозастосуванням за існуючого законодавства керівництво вважає, що Товариство не має суттєвих зобов'язань, які вимагають нарахування у цій звітності.

У Товариства відсутні будь-які контрактні зобов'язання, пов'язані із придбанням основних засобів, нематеріальних активів та інших зобов'язань щодо інвестиційної нерухомості.

4. Екологічні аспекти

ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ» суворо дотримується вимог українського законодавства та відповідає нормативам про захист навколишнього середовища.

Товариство має дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами, відповідно до вимог статті 11 Закону України «Про охорону атмосферного повітря» та дозвіл на спеціальне водокористування, відповідно до статті 44 Водного кодексу України. Крім того проводиться інвентаризація відходів, відповідно до Закону України «Про відходи», вносяться зміни до реєстрових карт, постійно ведеться відповідний облік. Передача відходів здійснюється лише ліцензованим підприємствам.

Товариством розроблено «Реєстр ризиків, які впливають на навколишнє природне середовище та управління ними», в якому визначено основні аспекти впливу Товариства на навколишнє середовище, а також додаткові внутрішні документи:

- «Екологічна політика»;
- «Політика споживання енергії»;
- «Політика споживання води»;
- «Моніторинг викидів речовин, що погано пахнуть»;
- «Політика з інспектування та управління підрядниками з утилізації відходів»;
- «Процедура механізму надання скарг»;
- «Інструкція щодо виконання заходів з дотримання нормативів граничнодопустимих викидів»;

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

- «Інструкція по контролю за якістю стічних вод та дій Товариства у разі перевищень ГДК забруднюючих речовин»;
- «Інструкція щодо заходів з охорони атмосферного повітря під час виникнення надзвичайних ситуацій природного характеру»;
- «Інструкція щодо поводження з відходами».

Товариство постійного здійснює впровадження маловідходних і безпечних технологій та вдосконалення рівня професійної підготовки наших співробітників та має на меті мінімізувати шкоду навколишньому середовищу при здійсненні діяльності.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

ТОВ НВП «УКРОРГСИНТЕЗ» сприяє рівним можливостям і у своїй роботі неухильно дотримується трудового законодавства.

Усі рішення щодо наймання на роботу та підвищення базуються лише на кваліфікованості, здібностях та робочих результатах (у разі підвищення). Дискримінація на основі расової належності, релігії, політичних уподобань, національного походження, статі, сексуальної орієнтації віку, інвалідності є грубим порушенням принципів Товариства.

У Товаристві діють прозорі принципи оплати праці та справедлива система заохочень. Усі працівники мають рівні можливості щодо професійного зростання та рівний доступ до навчальних програм. Особлива увага приділяється молоді. Студенти вищих навчальних закладів мають можливість проходити оплачувані стажування і тим самим починати свою трудову кар'єру ще в період навчання. Широко використовується попереднє ознайомлення з підприємством шляхом організації екскурсій.

Усі локальні документи, правила, процедури, які використовуються Товариством з метою реалізації кадрової політики, розробляються та виконуються у відповідності із чинним законодавством.

Станом на 31.12.2019 року ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ» чисельність персоналу становила:

1. Облікова кількість штатних працівників – 753 особи.
2. Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 737 осіб.
3. Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників - особи.- 94 особи.
4. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - осіб. - 41 особа.
5. Частка жінок на керівних посадах – 7 %
6. Ріст чисельності працівників у порівнянні з 2018 роком – 117 осіб.
7. Кількість студентів, які проходили практику в Товаристві за 2019 рік – 150 осіб.

Товариство має затверджену «Політику про навчання та розвиток персоналу», згідно якої пропонує своїм працівникам наступні форми та методи навчання:

- Первинне навчання
- Профільне підвищення кваліфікації
- Перепідготовка працівників
- Підвищення загальних компетенцій та обізнаності (мовні курси, курси Excel тощо)
- Навчальні програми відповідно до стратегічних цілей Товариства
- Навчання, необхідне для одержання/ подовження ліцензій, дозволів
- Наставництво

Окрему увагу приділяється заходам з боротьби з корупцією та хабарництвом. В ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ» впроваджена «Антикорупційна програма», яка підтримує антикорупційну стратегію держави і передбачає ведення бізнесу згідно з чинним законодавством. Програма запобігає і забороняє всі корупційні дії або які можна вважати такими з метою отримання нечесної вигоди.

Цією Антикорупційною програмою Товариство проголошує, що її працівники, посадові особи, керівники та засновники в своїй внутрішній діяльності, а також у правовідносинах з діловими партнерами, органами державної влади, органами місцевого самоврядування, керуються принципом «нульової толерантності» до

будь яких проявів корупції та вживатиме всіх передбачених законодавством заходів щодо запобігання, виявлення і протидії корупції та пов'язаних з нею дій.

6. Управління ризиками

В ході своєї діяльності Товариство наражається на численні фінансові ризики: ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик зміни відсоткових ставок), кредитний ризик та ризик ліквідності.

Управління ризиками здійснює Товариство на основі загальних принципів управління фінансовими ризиками, а також процедур, що охоплюють окремі ризики, такі як валютний ризик, ризик процентної ставки, кредитний ризик та інвестування надлишкової ліквідності.

Ринковий ризик

Товариство наражається на ринкові ризики, які пов'язані з процентними активами та зобов'язаннями. Вразливість до ринкових ризиків є наслідком зміни одного фактору при незмінності всіх інших факторів. На практиці таке трапляється дуже рідко, бо зміни деяких факторів можуть корелюватись - наприклад зміни процентних ставок та зміни курсів обміну.

Валютний ризик

Валютний ризик представляє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають негативного впливу у результаті змін курсів обміну валют, які мають відношення до операцій Товариства, деноміновані в іноземних валютах. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління валютним ризиком.

Сума валютного ризику була представлена таким чином:

	Станом на 01.01.2019		Станом на 31.12.2019	
	USD	EUR	USD	EUR
<i>(в тисячах)</i>				
Гроші та їх еквіваленти	273	462	560	182
Кредити та позики	(2 506)	-	(7 411)	-
Кредиторська заборгованість із розрахунків з іноземними постачальниками	(65)	(44)	(36)	(163)
Дебіторська заборгованість із розрахунків з іноземними покупцями	327	408	978	1 136
Чиста позиція	(1 971)	826	(5 909)	1 155

Нижченаведена таблиця представляє інформацію про чутливість Товариства до послаблення української гривні до долара США, євро на 5% та посилення української гривні до долара США, євро на 5% до відповідних валют за 2019 рік. Ці ставки чутливості представляють собою оцінку керівництвом достатньо можливих змін в обміні валют.

<i>(в тисячах)</i>	Станом на 01.01.2019		Станом на 31.12.2019	
	Зміна Валютного Курсу	Вплив на прибуток до оподаткування	Зміна Валютного Курсу	Вплив на прибуток до оподаткування
USD	-5%	99	-5%	295
	5%	(99)	5%	(295)
EUR	-5%	(41)	-5%	(58)
	5%	41	5%	58

Позитивний показник внизу вказує на збільшення прибутку, у випадку коли українська гривня зміцнюється на 5% стосовно відповідних валют. Для відповідного послаблення на 5% української гривні стосовно відповідних валют повинен мати протилежне значення, що означає негативний вплив на прибуток. Аналіз застосовувався до монетарних статей на звітні дати, деномінованих у відповідних валютах.

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок є ризик того, що плаваючі відсоткові ставки негативно вплинуть на фінансові результати Товариства. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління своїм ризиком зміни відсоткових ставок. Водночас, більшість фінансових активів та зобов'язань Товариства мають фіксовані ставки, отже, цей ризик має обмежений характер.

Кредитний ризик

Кредитний ризик виникає в результаті реалізації Товариством продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Товариство наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли одна сторона фінансового інструменту спричинить фінансові збитки другій стороні внаслідок невиконання взятих на себе зобов'язань.

Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Товариство, показана за категоріями активів:

<i>(в тисячах гривень)</i>	Станом на 01.01.2019	Станом на 31.12.2019
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	49 877	45 265
Інша поточна дебіторська заборгованість	2 170	1 655
Гроші та їх еквіваленти	33 526	95 952
Загальна максимальна сума, яка зазнає кредитного ризику	85 573	142 872

7. Дослідження та інновації

Науково-дослідницька діяльність

ТОВ «НПП «УКРОРГСИНТЕЗ» є провідним світовим постачальником якісних скринінг-бібліотек і білдінг-блоків. Співробітники Товариства синтезують нові молекули, які зможуть виявляти біологічно активний потенціал, а значить, бути корисними для лікування різних хвороб. Сучасні лабораторії в яких працюють понад 200 хіміків, оснащені всім необхідним для проведення найбільш складних хімічних синтезів і підготовки масивів великої кількості з'єднань в найкоротші терміни.

8. Довгострокові фінансові інвестиції

Станом на 31 грудня 2019 року довгострокові фінансові інвестиції представлені наступним чином:

<i>(в тисячах гривень)</i>	ЕДРПОУ	Станом на 31.12.2019	Внесок %	Статутний капітал
ТОВ Електротехніка-Нові технології	37170452	1 315	50,0%	2 630
Всього		-		

Вартість фінансових інвестицій збільшена на величину доходу від участі в капіталі за 2017-2019р.р. на суму 478 тис. Загальна вартість Довгострокових фінансових інвестицій на 31.12.2019р. становить 1 793 тис.грн.

Слід зазначити, що Товариство не має контролю на фінансову та операційну політику асоційованого підприємства ТОВ «Електротехніка-Нові технології», тому не складає консолідовану фінансову звітність.

9. Перспективи розвитку

Товариство планує надалі приділяти велику увагу первинним дослідженням, які застосовуються в сучасній світовій фармацевтичній індустрії для розробки та вдосконалення нових лікарських кандидатів на ранній доклінічній стадії.

Товариство з обмеженою відповідальністю «НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО «УКРОРГСИНТЕЗ»

Перспективи розвитку Товариства в умовах поглиблення процесів євроінтеграції, пов'язані з реалізацією наступних заходів:

- Поглиблення кооперації з українськими та зарубіжними дослідницькими центрами
- Реалізація стратегій розвитку, які дозволять підвищити рівень конкурентоспроможності в рамках інтенсифікації євроінтеграційних процесів
- Забезпечення інвестування у проведення науково-дослідних робіт
- Оптимізація логістичних ланцюгів постачання, виробництва та збуту продукції
- Удосконалення системи ціноутворення

Директор ТОВ «НВП «УКРОРГСИНТЕЗ»

Довгополий С.І.

Головний бухгалтер

Сорока Ю.П.



PSP Audit LLC

7a Dovnar- Zapolskogo St.
04116, Kyiv, Ukraine
T./F.: +38 044 281 06 07

www.pspaudit.com.ua