

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
(АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК)
ЩОДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ГОТІС"
КОД ЗА ЄДРПОУ 34620497
станом на 31 грудня 2018 року

Адресат:

Власникам та Керівництву **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**
"ГОТІС".



АУДИТ КОНСАЛТИНГ ОЦІНКА

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія

"ЗЕЛЛЕР"

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2904,
видане за рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року

I. ЗВІТ З АУДИТУ ЩОДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"ГОТІС"

КОД ЗА ЄДРПОУ 34620497

станом на 31 грудня 2018 року

м. Київ

«27» березня 2019 року

1.1. Думка із застереженням

Ми провели аудит попередньої консолідованої фінансової звітності **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТІС"** (далі – ТОВ «ГОТІС», або Товариство), що складається з Консолідованого балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2018 року, Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Консолідованого звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Консолідованого звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, примітки до фінансової звітності (далі – річна фінансова звітність, фінансові звіти).

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВ «ГОТІС» станом на 31 грудня 2018 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

1.2. Основа для думки із застереженням

Основні засоби та запаси

У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами Товариства після 31 грудня 2018 року, ми не змогли спостерігати за інвентаризацією необоротних активів та запасів на початок та кінець 2018 року, станом на 31.12.2018 року необоротні активи та запаси становлять 168 291 тис. грн. та 1 462 тис. грн. відповідно. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог МСА. Але з огляду на те, що ми не проводили інвентаризацію, не спостерігали за ходом її проведення, що вимагає МСА 500 (а їх наявність вибірково була підтверджена нами альтернативними методами та процедурами, які обґрунтовують думку, що активи та зобов'язання наявні в Підприємстві), ми не можемо дати повної аудиторської гарантії щодо залишків по ним.

У зв'язку з цим ми не змогли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях основних засобів та запасів, відображених чи невідображених в обліку, а також елементів, що входять до складу звіту про сукупні доходи, звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів.

Ми провели аудит відповідно до МСА. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

1.3. 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.

Аудит проводився шляхом вибіркової перевірки наявності і відсутності суттєвих розбіжностей між даними наданих первинних документів, матеріалів синтетичного і аналітичного обліку та показниками фінансової звітності, складеної, відповідно до чинних в Україні Міжнародних стандартів фінансової звітності.

1.4. Пояснювальний параграф

Не вносячи застережень до нашого звіту, звертаємо увагу на:

Економічне середовище, у якому Товариство проводить свою діяльність, на політичні та економічні зміни в Україні, які впливали та можуть впливати на діяльність Товариства. Фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінським персоналом можливого впливу умов здійснення діяльності на операції та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від цієї оцінки. Вплив таких майбутніх змін на операції та фінансовий стан Товариства може бути суттєвим. Висловлюючи нашу думку, ми не брали до уваги це питання.

1.5. Інша інформація

1.5.1. Основні відомості про Товариство

Відповідно до нової редакції Статуту, затвердженою Загальними зборами Учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТІС", Товариство створене та здійснює свою діяльність відповідно до Цивільного кодексу України, господарського кодексу України, Закону України «Про господарські товариства», інших нормативно-правових актів України.

Основною діяльністю Товариства є надання санаторно-курортних послуг, а саме проживання, харчування та лікування в санаторії «Гірська Тиса». Санаторій «Гірська Тиса» використовує новітні технології з лікування та профілактики захворювань опорно-рухового апарату і периферичної нервової системи. Головним лікувальним фактором санаторію є унікальна вуглекисла миш'яковиста мінеральна вода.

Детальна інформація про юридичну особу

Повне найменування юридичної особи та скорочене у разі його наявності

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТІС"
(ТОВ "ГОТІС")

Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Назва юридичної особи	"ГОТІС"
Ідентифікаційний код юридичної особи	34620497
Місцезнаходження юридичної особи	04053, м. Київ, ВУЛИЦЯ ГОГОЛІВСЬКА, будинок 42
Перелік засновників (учасників) юридичної особи, у тому числі частки кожного із засновників (учасників); прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник – фізична особа; найменування, місцезнаходження та ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник – юридична особа	<p>ПРИВАТНА КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛІБЕРТІ ОВЕРСІЗ ЛІМІТЕД» Адреса учасника: ЛОНДОН, САТН КОРТ РОУД W43NR, ГРОВ ПАРК СТУДІОС, БУД.188-192 СТУДІЯ G3, СПОЛУЧЕНЕ КОРОЛІВСТВО Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 10500000.00</p> <hr/> <p>КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ШАТАЛОВ ОЛЕКСАНДР СЕРГІЙОВИЧ, АДРЕСА - 25006, КИРОВОГРАДСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО КРОПИВНИЦЬКИЙ, ВУЛИЦЯ ГОГОЛЯ, БУДИНОК 85, КВАРТИРА 11</p>
Дані про розмір статутного капіталу (статутного або складеного капіталу) та про дату закінчення його формування	Розмір (грн.): 10500000.00 Дата закінчення формування: 27.02.2014
Види діяльності	Код КВЕД 86.10 Діяльність лікарняних закладів (основний); Код КВЕД 86.21 Загальна медична практика; Код КВЕД 86.90 Інша діяльність у сфері охорони здоров'я; Код КВЕД 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах; Код КВЕД 55.10 Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування; Код КВЕД 56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах
Відомості про органи управління юридичної особи	ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ
Прізвище, ім'я, по батькові, дата обрання (призначення) осіб, які обираються (призначаються) до органу управління юридичної особи, уповноважених представляти юридичну особу у правовідносинах з третіми особами, або осіб, які мають право вчиняти дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори та дані про наявність обмежень щодо представництва від імені юридичної особи	ХМИЗ ЮЛІЯ ГЕННАДІЇВНА - підписант; ХМИЗ ЮЛІЯ ГЕННАДІЇВНА - керівник з 01.08.2011 (немає)
Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі	Дата запису: 12.10.2006

про проведення державної реєстрації юридичної особи – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена після набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців"	Номер запису: 1 074 102 0000 020264
Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи	ЗАКАРПАТСЬКА ФІЛІЯ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОТІС" "САНАТОРІЙ "ГІРСЬКА ТИСА" Код ЄДРПОУ ВП: 35678024 Місцезнаходження ВП: 90640, Закарпатська обл., Рахівський район, село Кваси, будинок 163
Місцезнаходження реєстраційної справи	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
Дата та номер запису про взяття та зняття з обліку, назва та ідентифікаційні коди органів статистики, Міндоходів, Пенсійного фонду України, в яких юридична особа перебуває на обліку:	ГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ РЕГІОНАЛЬНОЇ СТАТИСТИКИ: Ідентифікаційний код органу: 21680000; Дата взяття на облік: 13.10.2006 ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ У ШЕВЧЕНКІВСЬКОМУ РАЙОНІ ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДФС У М.КИЄВІ: Ідентифікаційний код органу: 39561761; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника податків); Дата взяття на облік: 13.10.2006; Номер взяття на облік: 26646 ДЕРЖАВНА ПОДАТКОВА ІНСПЕКЦІЯ У ШЕВЧЕНКІВСЬКОМУ РАЙОНІ ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДФС У М.КИЄВІ: Ідентифікаційний код органу: 39561761; Відомості про відомчий реєстр: (дані про взяття на облік як платника єдиного внеску); Дата взяття на облік: 13.10.2006; Номер взяття на облік: 03-39836*
Дані органів статистики про основний вид економічної діяльності юридичної особи, визначений на підставі даних державних статистичних спостережень відповідно до статистичної методології за підсумками діяльності за рік	Код КВЕД 86.10 Діяльність лікарняних закладів
Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску, клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності	Дані про реєстраційний номер платника єдиного внеску: 03-39836*; Дані про клас професійного ризику виробництва платника єдиного внеску за основним видом його економічної діяльності: 7
Інформація про здійснення зв'язку з юридичною особою	(044) 253-45-31
Середня кількість працівників	183
Поточний рахунок у банку	2600823528

Фінансова звітність підготовлена на підставі правил обліку та оцінки об'єктів обліку за історичною собівартістю.

При підготовці фінансової звітності за МСФЗ, як на початок, так і на кінець звітного періоду, використано такі самі облікові політики, тобто Товариство не здійснювало зміни в обліковій політиці та оцінці, включаючи методи визначення собівартості, які вплинули б на звітний період. У наступному звітному періоді також не передбачено зміни в обліковій політиці та оцінці.

Об'єктом перевірки за період з 01 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року є повний комплект фінансової звітності складений відповідно до МСБО 1 «Подання фінансової звітності». Всі фінансові звіти повного комплекту фінансової звітності подаються з однаковою значимістю.

Оскільки дозволено використовувати інші назви для звітів, ніж ті, що використовуються у МСБО 1, перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»:

- Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2018 року (Ф. №1);
- Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 року (Ф. №2);
- Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2018 року (Ф. №3);
- Консолідований звіт про власний капітал за 2018 року (Ф. №4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2018 рік, які містять короткий виклад облікової політики та інших пояснень.

Крім того, були оцінені бухгалтерські принципи, які використовувались на підприємстві, були розглянуті принципи оцінки матеріальних статей балансу, які були застосовані керівництвом підприємства, а також фінансова звітність в цілому.

Облікова політика ТОВ «ГОТІС» визначена Наказом про облікову політику №1 від 02.01.2018 року ТОВ «ГОТІС» на 2018 рік, яка на період перевірки залишалась незмінною.

Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку ТОВ «ГОТІС» за станом на кінець останнього дня звітного року.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

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

Управлінський персонал ТОВ «ГОТІС» несе відповідальність:

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2018 рік відповідно до МСФЗ;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством разом з фінансовою звітністю;
- за виконання значних правочинів (10 і більше відсотків) вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану внутрішнього аудиту;
- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА № 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Відповідальними особами за ведення бухгалтерського та податкового обліку та складання фінансової звітності є:

Директор Товариства:

- Хмиз Юлія Геннадіївна - з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

Найменування банку	ПАТ АБ «Укргазбанк»
МФО	320478

Для здійснення діяльності ТОВ "ГОТІС" отримано наступні ліцензії, дозволи та патенти:

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
Ліцензія на медичну практику	АЕ № 197552	04.04.2013	Міністерство охорони здоров'я України	Безстрокова

Служби внутрішнього контролю на підприємстві не має, але ці функції виконує фінансово-бухгалтерська служба.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, Статутом, рішеннями, іншими внутрішніми нормативними документами.

Товариство не входить до будь-яких асоціацій, корпорацій, концернів та об'єднань. Органом управління Товариства є загальні збори Учасників, та посадові особи Товариства.

Товариство має окремий баланс, рахунки в банках, бланки із своїм найменуванням.

1.5.2. Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Ми провели аудит у відповідності з вимогами та положеннями Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА) в т.ч. до МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 701 «Повідомлення інформації з ключових питань аудиту в звіті незалежного аудитора», МСА 705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації», МСА 550 «Пов'язані сторони», МСА 610 «Використання роботи внутрішніх аудиторів» МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності», та інших стандартів, що стосуються підготовки Звіту незалежного аудитора.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності ТОВ «ГОТІС» за 2018 рік є Міжнародні стандарти фінансової звітності (далі - МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2018 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України. Датою переходу на МСФЗ Товариство обрало 01 січня 2018 року.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

Фінансова звітність ТОВ "ГОТІС" за 2018 року є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Головний бухгалтер:

- Мажара Ірина В'ячеславівна - з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

Вище зазначені відповідальні особи відповідають також:

- за початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- за правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- за доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- за методологію та організацію бухгалтерського обліку (податкового обліку, податкову політику);
- за управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для здійснення аудиту фінансової звітності були використані наступні документи

Товариства:

- статутні документи;
- бухгалтерські реєстри аналітичного та синтетичного обліку;
- оборотно – сальдові відомості по рахунках бухгалтерського обліку;
- фінансова звітність за 2018 рік: Баланс, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до фінансової звітності;
- протоколи загальних зборів членів Товариства;
- первинні документи: банківські документи, касова книга, касові документи, авансові звіти, накладні, акти, рахунки, договори, угоди та інші.

1.5.4. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ✓ ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- ✓ отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- ✓ оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- ✓ доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів

можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

- ✓ оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

III. Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва:	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія "ЗЕЛЛЕР".
Код ЄДРПОУ	31867227
Місцезнаходження:	01103 м. Київ, Бульвар Дружби Народів, 10
Регістраційні дані:	Зареєстровано Печерською районною в м. Києві Державною адміністрацією 19 лютого 2002 р. за N 1 070 120 0000 017608.
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	Свідоцтво N 2904 видане за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2002 р. за N 109, терміном чинності до 22.12.2021 року. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, видане рішенням АПУ від 24.04.2014 р. № 293/4 про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність. Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, Серія та номер – П000398 від 21.12.2016 року, термін дії до 22 грудня 2021 року. Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, номер – 0175 від 04.04.2017 року, термін дії до 22 грудня 2021 року, відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 04.04.2017 року № 874 .
Керівник	Ганенко Андрій Васильович
Інформація про аудитора	Ганенко Андрій Васильович - сертифікат аудитора Серія «А» N 003610, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 29 січня 1999 р. за N 74, номер реєстрації у Реєстрі 100413. Сивук Людмила Антонівна - сертифікат аудитора Серія «А» N 005629, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 25 грудня 2003 р. за N 130, номер реєстрації у Реєстрі 100411.
Контактний телефон	(067) 465-33-44, (050) 203-52-66

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту

Договір № 52-03/19 від 12.03.2019 року.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту

«12» березня 2019 року – «27» березня 2019 року.

Перевірка проводилась за адресою: 04053, м. Київ, вулиця Гоголівська, будинок 42 та м. Київ, Бульвар Дружби Народів, 10.

Звіт (Аудиторський висновок), складений українською мовою на 10 аркушах (Додаток – Фінансова звітність Товариства за 2018 рік) надано адміністрації ТОВ «КОЛІС» в двох екземплярах 27 березня 2018 року.

Аудитор
(Сертифікат серії А
№ 005629 від 25.12.2003 р.)
номер реєстрації у Реєстрі 100411



Л. А. Сивук

Від імені аудиторської фірми
Директор ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР»
(Сертифікат серії А № 003610 від 29.01.1999 року, дієсний до 29.01.2023 року) номер реєстрації у Реєстрі 100413

А. В. Ганенко

м. Київ, Бульвар Дружби Народів, 10

«27» березня 2019 року

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ			
2	0	1	8
		1	2
			3
			1
34620497			
8039100000			
240			
86.10			

назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Готіс"

за ЄДРПОУ

адреса: Київ, Шевченківський район

за КОАТУУ

закладено-створено: форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю

за КОПФГ

закладено-створено: діяльність Діяльність лікарняних закладів

за КВЕД

включення до ЄДР: 183

2534531

адреса: вулиця Гоголівська, буд. 42, м. Київ, 04053

форма звітності: конс. при бездесятковому знаку (окрім розділу IV Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2-м) - показники якого виводяться в гривнях з копійками)

форма звітності: позначення "ч" у відповідній клітинці:

V

стандартизація (стандартна) бухгалтерського обліку

стандартизація (стандартна) фінансової звітності

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2018 р.

Форма №1-к Код за ДКУД

1801007

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
нерухомі активи	1000	414	381
земельні ділянки	1001	477	477
нерухомі інвестиції	1002	63	96
нерухомі фінансові інвестиції	1005	825	14 620
інші активи	1010	21 750	168 291
інші активи	1011	31 923	263 045
інші активи	1012	10 173	94 754
інші активи	1015	-	-
інші активи	1016	-	-
інші активи	1017	-	-
інструменти фінансової залучення	1020	-	-
інші активи	1021	-	-
інструменти залучення	1022	-	-
інструменти фінансової інвестиції:			
інструменти участі в капіталі:			
інші активи	1030	-	-
інструменти інвестиції	1035	-	-
інструменти дебіторська заборгованість	1040	-	-
інші активи	1045	-	-
інші активи	1055	-	-
інші активи	1060	-	-
інші активи з централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
інші активи	1090	-	-
всього за розділом I	1095	22 989	183 292
II. Оборотні активи			
інші активи	1100	704	1 462
інші активи	1101	617	1 206
інші активи	1102	-	-
інші активи	1103	87	256
інші активи	1104	-	-
інші активи	1110	-	-
інші активи	1115	-	-
інші активи	1120	-	-
інші активи заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	487	290
інші активи заборгованість за розрахунками:			
інші активи	1130	1 716	356
інші активи	1135	15	31
інші активи з податку на прибуток	1136	-	-
інші активи з нарахованих доходів	1140	-	-
інші активи із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
інші активи дебіторська заборгованість	1155	8	-
інші активи фінансові інвестиції	1160	-	-
інші активи	1165	1 312	408
інші активи	1166	3	-
інші активи	1167	1 290	312
інші активи минулих періодів	1170	-	-
інші активи у страхових резервах	1180	-	-
інші активи	1181	-	-
інші активи довгострокових зобов'язань			
інші активи зобов'язань або резервах належних виплат	1182	-	-
інші активи страхових премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	32	111
Усього за розділом II	1195	4 274	2 658
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	27 263	185 950

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10 500	10 500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	123 517
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2 802	268
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Неконтрольована частка	1490	-	-
Усього за розділом I	1495	13 302	134 285
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	26 114
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	26 114
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
- довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	1 711	853
розрахунками з бюджетом	1620	350	339
у тому числі з податку на прибуток	1621	225	39
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	8
за одержаними авансами	1635	9 026	17 885
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	902	1 006
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 972	5 460
Усього за розділом III	1695	13 961	25 551
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів державного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	27 263	185 950

Керівник

Хмиз Юлія Геннадівна

Головний бухгалтер

Мажара Ірина В'ячеславівна

Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що регулює діяльність у сфері статистики.



Ганенко А. [Signature]

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	521	(457)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	1 795
збиток	2355	(2 534)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	150 630	-
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	150 630	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	27 113	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	123 517	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	120 983	1 795
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	9 712	8 350
Витрати на оплату праці	2505	12 059	9 138
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 627	3 663
Амортизація	2515	7 795	2 611
Інші операційні витрати	2520	152	8 652
Разом	2550	32 345	32 414

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

Головний бухгалтер



Мажара Трина, Ізачеславівна
Ганенко

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Горіс"

Територія

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю

Діяльність лікарняних закладів

Дата (рік, місяць, число)	2	0	1	8	1	2	3	1
за ЄДРПОУ	34620497							
за КОАТУУ	8039100000							
за СПОДУ	240							
за КОПФГ	86.10							
за КВЕД	86.10							

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2018 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	10	11	12	13	14	15
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	070	477	63	-	-	-	-	-	33	-	-	-	-	-
Гудвіл	080	477	63	-	-	-	-	-	33	-	-	-	477	96
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	477	96
Із рядка 080 графа 14		вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												
		вартість оформлених у заставу нематеріальних активів												
		вартість створених підприємством нематеріальних активів												
		вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань												
		накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												

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

Із рядка 080 графа 5

Із рядка 080 графа 15

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

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

Керівник

Хмиз Юлія Геннадівна

Головний бухгалтер

Мажара Ірина Вячеславівна

