

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302

(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 р. №602)

Установа: Повгород-Сіверський ДЛГ
 Територія: Україна м.Н.-Сіверський
 Орган державного управління: Держлісагенство України
 Організаційно-правова форма господарювання: загальнодержавна власність
 Вид економічної діяльності: Лісового господ.
 Середня кількість працівників: _____

Дата (рік, місяць, число)

за СДРІОУ
 за КОАТУУ
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД
 Контрольна сума

Коди		
2019	01	01
00993538		
7423610100		
07064		
31		
02020		

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2018 рік

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010												0	
Права користування майном	020	81		76									157	
Права на комерційні позначення	030												0	
Права на об'єкти промислової власності	040												0	
Авторське право та суміжні з ними права	050												0	
	060												0	
Інші нематеріальні активи	070	45	45										45	45
Разом	080	126	45	76	0	0	0	0	0	0	0	0	202	45
Гудвіл	090												0	

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

081

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

082

вартість створених підприємством нематеріальних активів

083

З рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

084

З рядка 080 графа 15

накопичені амортизації нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

085

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			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												0					
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110												0					
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	12625	5657	865			54		1079				13436	6736				
Машини та обладнання	130	7023	3263	506			50	47	690				7479	3906				
Транспортні засоби	140	14051	6920				19	19	1558				14032	8459				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	177	177										177	177				
Тварини	160	12	12										12	12				
Багаторічні насадження	170												0					
Інші основні засоби	180	374	233	154			14	14	12				514	231				
Бібліотечні фонди	190												0					
Малолітні необоротні матеріальні активи	200	2144	2144	514			387	387	514				2271	2271				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210												0					
Природні ресурси	220												0					
Інвентарна тара	230												0					
Предмети прокату	240												0					
Інші необоротні матеріальні активи	250												0					
Разом	260	36406	18406	2039	0	0	524	467	3853	0	0	0	37921	21792	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	261	_____
	вартість оформлених у заставу основних засобів	262	_____
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	263	_____
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	264	2014
	основні засоби орендування цілих майнових комплексів	2641	_____
З рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, придбаних для продажу	265	_____
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	2651	_____
З рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	266	_____
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	267	_____
З рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	268	_____
З рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	269	_____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			2	4
Капітальне будівництво	280	249		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1208		206
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	447		92
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	76		
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320			
Інші	330			
Разом	340	1980		298

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
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
B. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї в статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. A + розд. B)	420	0	0	0

З рядка 045 гр 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю 421
 за справедливою вартістю 422
 за амортизованою собівартістю 423
 З рядка 220 гр 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:
 за собівартістю 424
 за справедливою вартістю 425
 за амортизованою собівартістю 426

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи і витрати	
		3	4
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450	190	318
Реалізація інших оборотних активів	460	753	383
Штрафи, пені, неустойки	470		60
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		33
Інші операційні доходи і витрати	490	2323	6239
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	29
непродуктивні витрати і втрати	492	x	
B. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
B. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	11	

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 включено до собівартості продукції основної діяльності 633

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		2	3
1	2	3	
Каса	640		13
Поточний рахунок банку	650		4887
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660		
Грошові кошти в дорозі	670		
Еквіваленти грошових коштів	680		
Разом	690		4900

З рядка 070 гр 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено 691

VII. Забезпечення і резерви

Події забезпечення і резерви	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторіровано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат з боку стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаєть/відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	725	5584		5400			909
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							0
	760							0
	770							0
Резерв сумнівних боргів	775	136	29		104	32		29
Разом	780	861	5613	0	5504	32	0	938

VIII. Запаси

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік		Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т.ч. за строками непогашення		
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка				до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	6
Сировина і матеріали	800	389								
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810				Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	760	731		29
Паливо	820	540			Інша поточна дебіторська заборгованість	950	74			
Тара і тарні матеріали	830				Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				951	104
Будівельні матеріали	840				із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				952	
Запасні частини	850	815			X. Нестачі і втрати від неування цінностей					
Матеріали сільськогосподарського призначення	860				Найменування показника			Код рядка	Сума	
Поточні біологічні активи	870	93			1			2	3	
Малощітні та швидкозношувані предмети	880	162			Визначено (списано) за рік нестачі і втрат			960	16	
Незавершене виробництво	890	791			Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році			970	16	
Готова продукція	900	2955			Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (почи балансовий рахунок 072)			980		
Товари	910									
Разом	920	5745	0	0						

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	921	1999
переданих у переробку	922	_____
оформлених у заставу	923	_____
переданих на комісію	924	_____
Активи на відповідальному зберіганні - (позабалансовий) рахунок 02	925	_____
З рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу	926	_____

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

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 субпідрядчиками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	677
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	677
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	677
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
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	3853
Використано за рік - усього	1310	1980
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	249
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1655
з них машини та обладнання	1313	506
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	76
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	
	1317	

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигода 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:		107	0	12	28	0	0	0	0	91	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411									0	0					0
продуктивна худоба	1412	107		12	28					91	0					0
багаторічні насадження	1413									0	0					0
	1414									0	0					0
інші довгострокові біологічні активи	1415									0	0					0
Поточні біологічні активи - усього	1420	95	x	321	323	x	x	0	0	93	x	0	0	0	0	0
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	95	x	321	323	x	x			93	x					0
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		x			x	x			0	x					0
	1423		x			x	x			0	x					0
інші поточні біологічні активи	1424		x			x	x			0	x					0
Разом	1430	202	0	333	351	0	0	0	0	184	0	0	0	0	0	0

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

1431 _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів

1432 _____

і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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


1433 _____

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Ушкода	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	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		(0)		(0)			(0)		
з них:										
пшениця	1511		(0)		(0)			(0)		
соя	1512		(0)		(0)			(0)		
соняшник	1513		(0)		(0)			(0)		
ріпак	1514		(0)		(0)			(0)		
цукрові буряки (фабричні)	1515		(0)		(0)			(0)		
картопля	1516		(0)		(0)			(0)		
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517		(0)		(0)			(0)		
інша продукція рослинництва	1518		(0)		(0)			(0)		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		(0)		(0)			(0)		
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва										
- усього	1520	2148	(3612)	0	(1464)	0	1587	(1702)	-115	-1579
у тому числі:										
приріст живої м'яси - усього	1530	549	(979)		(430)		549	(588)	-39	-469
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	157	(355)		(198)		369	(395)	-26	-224
свиней	1532	392	(624)		(232)		180	(193)	-13	-245
молоко	1533	1470	(2365)		(895)		1016	(1065)	-49	-944
вовна	1534		(0)	0	(0)			(0)		
яйця	1535		(0)		(0)			(0)		
інша продукція тваринництва	1536	129	(268)	0	(139)		22	(49)	-27	-166
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		(0)	0	(0)			(0)		
продукція рибництва	1538		(0)	0	(0)			(0)		
	1539		(0)	0	(0)			(0)		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	2148	(3612)	0	(1464)	0	1587	(1702)	-115	-1579

Директор

Бухгалтер


(підпис)

(підпис)

Сезоненко С.А.
(ініціали і прізвище)

Бойчук І.М.
(ініціали і прізвище)