

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302

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

Установа: Новгород-Сіверський ДЛГ

Територія: Україна

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Середня кількість працівників

м.Н.-Сіверський

Держлісагенство України

державна власність

Лісове господарство

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Коди		
2023	01	01
00993538		
7410500000		
07064		
140		
02.10		

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2022 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010												0	
Права користування майном	020	368		481							126		975	
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	92	62						42		78	65	170	169
Разом	080	460	62	481	0	0	0	0	42	0	204	65	1145	169
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

накопичена амортизація 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			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												0					
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110												0					
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	13898	9214	398					940		10033	6937	24329	17091				
Машини та обладнання	130	9810	5842	249			326	326	1730		7553	7148	17286	14394				
Транспортні засоби	140	18505	11969	1430			744	744	4490		25404	15135	44595	30850				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	177	177				10	10	50		268	208	435	425				
Тварини	160	6	6										6	6				
Багаторічні насадження	170												0					
Інші основні засоби	180	468	133				8	8	23		32	23	492	171				
Бібліотечні фонди	190												0					
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2587	2587	891			829	829	891		1108	1108	3757	3757				
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	45451	29928	2968	0	0	1917	1917	8124	0	44398	30559	90900	66694	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	14478
	основні засоби орендування цілісних 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
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		39
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	473	303
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	1396	719
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	481	
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	2350	1061

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			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї в статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0

Із рядка 045 гр.4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	421
за справедливою вартістю	422
за амортизованою собівартістю	423

Із 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	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	16	11
Операційна курсова різниця	450	635	276
Реалізація інших оборотних активів	460	703	577
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		28
Інші операційні доходи і витрати	490	1916	14430
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	66
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	
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	128	X
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	10	

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 продукції основної діяльності 633

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок банку	650	1701
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	1701

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

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	7125	2567		3605			6087
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	351	66					417
Разом	780	7476	2633	0	3605	0	0	6504

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	990								
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810									
Паливо	820	2459			Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1873	1410	62	401
Тара і тарні матеріали	830				Інша поточна дебіторська заборгованість	950	33	33		
Будівельні матеріали	840									
Запасні частини	850	1449			Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				951	
Матеріали сільськогосподарського призначення	860				Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				952	
Поточні біологічні активи	870	55			X. Нестачі і втрати від псування цінностей					
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	1297			Найменування показника			Код рядка	Сума	
Незавершене виробництво	890	10492			1			2	3	
Готова продукція	900	13371			Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат			960		
Товари	910				Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році			970		
Разом	920	30113	0	0	Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)			980		

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	921	6250
переданих у переробку	922	_____
оформлених у заставу	923	_____
переданих на комісію	924	_____

Активи на відповідальному зберіганні - (позабалансовий) рахунок 02

З рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу	925	_____
	926	_____

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

ХІІ. 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	

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	75
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	75
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	75
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	

ХІІІ. Висхідні амортизаційні відрахування

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	8166
Використано за рік - усього	1310	2350
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	473
з них машини та обладнання	1313	249
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	481
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	
	1316	1396
	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	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:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411									0	0					0
продуктивна худоба	1412									0	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	0	x	55	0	x	x	0	0	55	x	0	0	0	0	0
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		x			x	x			0	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	55		x	x			55	x					0
Разом	1430	0	0	55	0	0	0	0	0	55	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів

і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

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

1431 _____

1432 _____

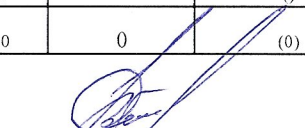
1433 _____

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

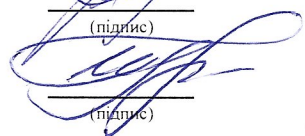
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання 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	1223	(1178)	45	45
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		(0)		(0)			(0)		
з них:										
пшениця	1511		(0)		(0)			(0)		
соя	1512		(0)		(0)			(0)		
соляшник	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)		1223	(1178)	45	45
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		(0)		(0)			(0)		
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва										
- усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	51	(48)	3	3
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		(0)		(0)			(0)		
з нього:										
великої рогатої худоби	1531		(0)		(0)			(0)		
свиней	1532		(0)		(0)			(0)		
молоко	1533		(0)		(0)			(0)		
вовна	1534		(0)		(0)			(0)		
яйця	1535		(0)		(0)			(0)		
інша продукція тваринництва	1536		(0)		(0)		51	(48)	3	3
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		(0)		(0)			(0)		
продукція рибництва	1538		(0)		(0)			(0)		
	1539		(0)		(0)			(0)		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	1274	(1226)	48	48

Головний комісії з припинення

Бухгалтер



 (підпис)



 (підпис)

Сідько В.Г.

 (ініціали і прізвище)

Бойчук І.М.

 (ініціали і прізвище)