

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302
у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 р. №602

Коди	2019	. 01	01
	00992007		
	2322410100		
	07064		
	140		
	02.02.0		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОДФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Підприємство: ДП "Кам'янське-Дніпровське лісове господарство"

71304 Запорізька обл., Кам'янсько-Дніпровський р

Держлісагентство України

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО

Надання послуг у лісовому господарстві

23

Середня кількість працівників

Одиниця виміру: тис. грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2018 рік

Код за ДКУД

1801008

Форма № 5

I. Нематеріальні активи

Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік		Переоцінка (дооцінка+уцілка-)		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	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	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	222											222	
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ними права	050													
Інші нематеріальні активи	060													
Разом	070	15							2				15	2
Гульні	080	237							2				237	2
	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

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

081

082

083

084

085

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

II. Основні засоби

Код рядка	Групи основних засобів	Залишок на початок року		Надійшло за рік		Переоцінка (дооцінка, уцінка)		Вибуло за рік		Нархолово амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
2	1																		
100	Земельні ділянки																		
105	Інвестиційна нерухомість																		
110	Капітальні витрати на поліпшення земель																		
120	Будівля, споруди та передавальні пристрої	2745	1793	7						42				2752	1835				
130	Машини та обладнання	529	481	151						21				821	643				
140	Транспортні засоби	798	552	23						56				821	608				
150	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	236	176							13				236	189				
160	Тварини																		
170	Багаторічні насадження	2	1											2	1				
180	Інші основні засоби	7	5											7	5				
190	Бібліотечні фонди																		
200	Малопічні необоротні матеріальні активи	134	12	36					10					161	13				
210	Тимчасові (нетитульні) споруди																		
220	Природні ресурси																		
230	Інвентарна тара	1												1					
240	Предмети прокату																		
250	Інші необоротні матеріальні активи																		
260	Разом	4452	3020	217					10	132			4801	3294					

3 рядка 260 графа 14

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

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендування цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, придбаних для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

3 рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

261

262

263

264

2641

265

2651

266

267

268

269

578

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280		
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	30	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	36	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		10
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	66	10

3 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 пів'я статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420			

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
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460		
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	3417	3803
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	
непродуктивні витрати і витрати	492	x	
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	3	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		X
Безоплатно одержані активи	610		
Списання необоротних активів	620	X	
Інші доходи і витрати	630	386	60
Разом		631	632

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами, % 633

з рядка 540-560 графа 4 фінансові витрати включені до собівартості продукції основної діяльності

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
VI. Грошові кошти		
Каса	640	
Поточний рахунок банку	650	32
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	32
Разом	690	691

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

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення і резерви	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року	
			нараховано (створено)	долаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							
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							
Разом	780							

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Бальсова вартість на кінець року	Переоцінка за рік		Код рядка	Всього на кінець року	в т.ч. за строками непогашення		
			збільшення чистого вартості реалізації*	уценка			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сировина і матеріали	800	86			1	3	4	5	6
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810								
Паливо	820	13				37			37
Гара і тарні матеріали	830								
Будівельні матеріали	840	16				73			73
Запасні частини	850	49							
Матеріали сільськогосподарського призначення	860								
Поточні біологічні активи	870	51							
Малопічні та швидкозношувані предмети	880	126							
Незавершене виробництво	890	1076							
Готова продукція	900								
Товари	910								
Разом	920	1417							

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

- відображених за чистою вартістю реалізації
- переданих у переробку
- оформлених у заставу
- переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні - (позабалансовий) рахунок 02

З рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в 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	37			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	73			
Разом		110			

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1		
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат		960
Визначено заборгованість 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

ХІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	134
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	

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Доход за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Заборогованість на кінець звітного року:	1120	
вдова замовників	1130	
вдова замовників	1140	
з авіацій отриманих	1150	
Сума затриманих коштів на кінець року	1160	
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами		

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	14
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	14
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	14
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	

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 амортизацій за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	залишок на кінець року	зміни вартості за рік	надійшло 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	1410															
- усього																
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
багаторічні насадження	1413															
	1414															
інші довгострокові біологічні активи	1415															
Поточні біологічні активи	1420	51	x			x	x									
- усього																
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	51	x			x	x									
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		x													
	1423		x													
інші поточні біологічні активи	1424		x													
Разом	1430	51								51						

1431

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

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

1433

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

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

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		Улішка	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	-	(-)	-	(-)	-	638	(603)	35	35
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		0		0		466	(443)	23	23
з них:										
пшениця	1511		0		0		466	(443)	23	23
соя	1512		0		0					
соняшник	1513		0		0		172	(160)	12	12
ріпак	1514		0		0					
цукрові буряки (фабричні)	1515		0		0					
картопля	1516		0		0					
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517		0		0					
інша продукція рослинництва	1518		0		0					
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		0		0					
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва										
усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		0		0					
з нього:										
великої рогатої худоби	1531		0		0					
свиней	1532		0		0					
молоко	1533		0		0					
вовна	1534		0		0					
яйця	1535		0		0					
інша продукція тваринництва	1536		0		0					
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		0		0					
продукція рибництва	1538		0		0					
1539			0		0					
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	638	(603)	35	35



Керівник

Гол.бухгалтер

Грищенко О.В.
(ініціали і прізвище)

Ягунова Т.І.
(ініціали і прізвище)

(Handwritten signatures in blue ink)