

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 р. №6002)

Коди		
2016	01	01
22191064		
2624855400		
07064		
31		
02.20		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Установа: ДП "Брошнівський лісгосп"

Територія: Україна

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Вид економічної діяльності

Середня кількість працівників

Одиниця виміру: тис. грн.

Держлісгосп України

загальнодержавна власність

Лісозаготівлі

242

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2015 рік

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Код рядка	Залишок на початок року			Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка)			Вибуло за рік			Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
	первісна (періодична) амортизаційна вартість	накопичена амортизація	періодична амортизаційна вартість		періодична амортизаційна вартість	накопичена амортизаційна вартість	періодична амортизаційна вартість	накопичена амортизаційна вартість	періодична амортизаційна вартість	накопичена амортизаційна вартість			періодична амортизаційна вартість	накопичена амортизаційна вартість	періодична амортизаційна вартість	накопичена амортизаційна вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Групи нематеріальних активів																
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																
070																
Інші нематеріальні активи	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	090															
Гудвіл																

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприєємством 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

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (доши +, уніжа -)		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	первісної (переоціненої) вартості	зносу		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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						
Будівини, споруди та передавальні пристрої	120	9526	3684	1165	10	8			731		-18	-7	10683	4416					
Машини та обладнання	130	4214	3499	5068			7	4	382			-10	9275	3867					
Транспортні засоби	140	1774	1475				8	8	129				1766	1596					
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	319	204	124			40	40	58				403	222					
Тварини	160	40	21				5						40	26					
Балаторичні насадження	170	2	2										2	2					
Інші основні засоби	180	158	43						8			-6	104	45					
Бібліотечні фонди	190	12	12	1			1		1				13	13					
Малочислі необоротні матеріальні активи	200	603	603	117			159	159	117			9	570	570					
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	19	1	35					18			15	126	34					
Природні ресурси	220												0						
Інвентарна тара	230												0						
Предмети прокату	240												0						
Інші необоротні матеріальні активи	250	28	3						8				28	11					
Разом	260	16695	9547	6510	10	8	214	211	1457	0	9	1	23010	10802	0	0	0	0	0

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 цілих майнових комплексів

вартість основних засобів, придбаних для продажу

Залишкова вартість основних засобів, унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

знос основних засобів, що взяті в оперативну оренду

3 рядка 260 графа 15

вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

261

262

263

264

3363

2641

265

2651

266

267

268

269

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	на кінець року
		3	4
Капітальне будівництво	280	1211	572
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5189	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	161	85
Придбання (створення) нематеріальних активів	310		
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	6561	657

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
		3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і пай 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

Із рядка 220 гр. 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені за амортизованою собівартістю 423
 за собівартістю 424
 за справедливою вартістю 425
 за амортизованою собівартістю 426

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
		3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450	1248	
Реалізація інших оборотних активів	460	103	92
Штрафи, пені, неустойки	470		
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	476	1725
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	x
непродуктивні витрати і втрати	492	x	x
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиційним 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 обслування 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		
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, % з рядка 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключено до собівартості продукції основної діяльності		632	
		633	

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
		3
Каса	640	
Поточний рахунок банку	650	1035
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	1035

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	Сторіровано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710							0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720							0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730							0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію зобов'язань	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							0
	760							0
	770							0
	775							0
Резерв сумнівних боргів	780	0	0	0	0	0	0	0
Разом								

VIII. Запаси

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	ушкодження				до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
I	2	3	4	5						
Сировина і матеріали	800	70			I	2	3	4	5	6
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810									
Паливо	820	108			Дебиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	840	825	15	
Тара і тарні матеріали	830				Інша поточна дебіторська заборгованість	950	77	77		
Бульовий матеріал	840									
Запасні частини	850	66								
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	31			Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				951	952
Поточні біологічні активи	870	6								
Малошнурні та швидкозношувані предмети	880	34								
Незавершене виробництво	890	4								
Готова продукція	900	1065								
Товари	910									
Разом	920	1384	0	0						

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	2
Виявлено заборгованість винних осіб у звітному році	970	2
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	2

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"

921

922

923

924

925

926

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Доход 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	1615
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 у тому числі:	1240	1615
поточний податок на прибуток	1241	1615
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього у тому числі:	1250	0
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	1457
Використано за рік - усього	1310	1457
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1457
з них машини та обладнання	1313	1457
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	
погашення отриманих на капітальній 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	втрачено відновлення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	залишок на кінець року	
		первісна вартість	амортизація		первісна вартість	амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в тому числі:																
робоча худоба	1411															
продуктивна худоба	1412															
багатолітні насадження	1413															
інші довгострокові біологічні активи	1414															
Поточні біологічні активи - усього	1420	8	x	1	3	x	x	0	0	6	x	0	0	0	0	0
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	8	x	1	3	x	x			6	x					0
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422					x	x			0	x					0
інші поточні біологічні активи	1423					x	x			0	x					0
Разом	1424					x	x			0	x					0
	1430	8	0	1	3	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

3 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 первісного визнання			Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати	реалізації				первісного визнання та реалізації	
											5
		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	0
у тому числі:											
зернові і зернобобові з них:	1510		(0)		(0)						
пшениця	1511		(0)		(0)						
соя	1512		(0)		(0)						
соняшник	1513		(0)		(0)						
рпак	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)						
1519			(0)		(0)						
Додаткові біологічні активи рослинництва											
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0
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)						
вовни	1534		(0)		(0)						
яйця	1535		(0)		(0)						
інша продукція тваринництва	1536		(0)		(0)						
1537			(0)		(0)						
Додаткові біологічні активи тваринництва											
продукція рибництва	1538		(0)		(0)						
1539			(0)		(0)						
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0

Коляджин І. Ф.
 (підпис) (ініціали і прізвище)

Пасічник Б. С.
 (підпис) (ініціали і прізвище)

Керівник

Бухгалтер