

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

Установа: ДП "Ніжинський лісгосп"

Територія: Україна
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності
Середня кількість працівників

Одиниця виміру: тис. грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Коди		
2015	01	01
00993521		
7410400000		
07064		
31		
02020		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2014 рік

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

І. 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	471	148	12					47				483	195
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040												0	
Авторське право та суміжні з ними права	050												0	
	060												0	
Інші нематеріальні активи	070	49	28	51					6				0	
Разом	080	520	176	63	0	0	0	0	53	0	0	0	100	34
Гудвіл	090												583	229
													0	

3 рядка 080 графа 14

3 рядка 080 графа 5

3 рядка 080 графа 15

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

0

0

0

0

0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка + уцінка -)		Вибуття за рік		Нараховано амортизацій за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	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																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	13846	5701	980			157	157	463		-119		14550	6007				
Машини та обладнання	130	2841	2724	220			139	139	220				2922	2805				
Транспортні засоби	140	4705	2286	689			77	76	348				5317	2558				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	738	519	99			14	14	118		121		944	623				
Тварини	160	0	0										0					
Багаторічні насадження	170	14	4	8					1				22	5				
Інші основні засоби	180	31	26	20					2		-2		49	28				
Бібліотечні фонди	190	0	0										0					
Малочислі необоротні матеріальні активи	200	682	682	145			189	189	145		6	6	644	644				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0										0					
Природні ресурси	220	0	0										0					
Інвентарна тара	230	0	0										0					
Предмети прокату	240	0	0										0					
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0										0					
Разом	260	22857	11942	2161	0	0	576	575	1297	0	6	6	24448	12670	0	0	0	0

З 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, утрачених унаслідок надзвичайних подій

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

знос основних засобів, що взяті в операційну оренду

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

261	0
262	0
263	0
264	0
2641	0
265	0
2651	0
266	0
267	0
268	0
269	0

З рядка 260 графа 8

З рядка 260 графа 5

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

З рядка 260 графа 15

З рядка 105 графа 14

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	822	6
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1028	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	145	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	63	50
Придбання (виробування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	2058	56

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
1	2	3	4
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:			5
асоційовані підприємства	350	0	
дочірні підприємства	360	0	
спільну діяльність	370	0	
Б. Інші фінансові інвестиції в:			
частка і паї в статутному капіталі інших підприємств	380	0	
акції	390	0	
облігації	400	0	
інші	410	0	
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0

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

за собівартістю	421	0
за справедливою вартістю	422	0
за амортизованою собівартістю	423	0

Із рядка 220 гр. 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	424	0
за справедливою вартістю	425	0
за амортизованою собівартістю	426	0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	251	159
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	7
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	2420	2844
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	2
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	161	1

Товаробігінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товаробігінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами, %

з рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати уключені до собівартості продукції

основної діяльності

633 0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	1
Поточний рахунок банку	650	384
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	385
Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено	691	0

ВІІ. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резерви	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							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	740							0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750							0
	760							0
	770							0
Резерв сумнівних боргів	775	16						0
Разом	780	16	0	0	0	0	0	16

ВІІІ. 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 чистоті 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	200			Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	319	254	4	61
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810				Інша поточна дебіторська заборгованість	950	47			
Паливо	820	313			Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				951	0
Тара і тарні матеріали	830				Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				952	0
Будівельні матеріали	840	20								
Запасні частини	850	115								
Матеріали сільськогосподарського призначення	860									
Поточні біологічні активи	870									
Малощітні та швидкозношувані предмети	880	57								
Незавершене виробництво	890	517								
Готова продукція	900	822								
Товари	910	2								
Разом	920	2046	0	0						

Х. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника		Код рядка		Сума
1		2		3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат		960		0
Визначено заборгованість винних осіб у звітному році		970		0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)		980		0

880	57				
890	517				
900	822				
910	2				
920	2046	0	0		

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

921 707
922 0
923 0
924 0
925 567
926 0

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"

ХІ. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Зоборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	338
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до звіту про фінансові результати - усього у тому числі:	1240	338
поточний податок на прибуток	1241	338
збільшення (зменшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
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	

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1350
Використано за рік - усього	1310	1350
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	822
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	475
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	220
поташення отриманих на капітальні інвестиції позик	1314	53
	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	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	залишок на кінець року	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
I	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															
багаторічні насадження	1413															
	1414															
інші довгострокові біологічні активи	1415															
Поточні біологічні активи - усього	1420	0	x	0	0	x	x	0	0	0	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			x	x			0	x					0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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 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	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
усього										
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		0		0					
з них:										
пшениця	1511		0		0					
соя	1512		0		0					
соняшник	1513		0		0					
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	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
- усього										
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					
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

Болоховець Юрій Віталійович
(ініціали і прізвище)

Бухгалтер

Осадчук Алла Володимирівна
(ініціали і прізвище)

