

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302

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

Дата (рік, місяць, число)

за СДРНОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Коди		
2019	01	01
		35478680
		21680000
		37064
		140
		02.20

Установа: Державне підприємство "Проскурівське лісове господарств

Територія: Україна

29000 Хмельницька обл., м.Хмельницький, вул.Св

Орган державного управління

Держлісагентство України

Організаційно-правова форма господарювання

Державне підприємство

Вид економічної діяльності

Лісоготівлі

Середня кількість працівників

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 згідно з	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка) (- зніжка)		Вибудовано за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення користувачів за рік	Зміна 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	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	081													0	
Права користування майном	082													0	
Права на комерційні позначення	083													0	
Права та обов'язки промислової власності	084													0	
Авторське право та суміжні з ними права	085													0	
Інші нематеріальні активи	086													0	
Інші нематеріальні активи	70	508	3											508	3
Разом	081-085	508	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	508	3
Усього	081-085													0	

З рядка 081 - графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існують обмеження права власності

081

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

082

вартість створених підприємством нематеріальних активів

083

З рядка 084 - графа 15

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

084

З рядка 085 - графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існують 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 амортизація 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	зносу			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					
Обладнання, споруди та передавальні пристрої	120												0					
Машини та обладнання	130			67					1				67	1				
Транспортні засоби	140	1415	532	117					302				1532	834				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	739	318	126					174				865	492				
Тварини	160												0					
Вагаторичні засадження	170												0					
Інші основні засоби	180												0					
Відпочетні фонди	190												0					
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2		10					10				12	10				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210												0					
Природні ресурси	220												0					
Інвентарна зарпа	230												0					
Предмети прокату	240												0					
Інші необоротні матеріальні активи	250												0					
Разом	260	2151	850	320	0	0	0	0	487		0	0	1476	1337	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14

вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законом застереження обмеження права власності

261

вартість оформлених у заставу основних засобів

262

ділянка вартість основних засобів, в яких фактично не використовується (консервація, реконструкція тощо)

263

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

264

404

основні засоби, зведення цілих матеріальних комплексів

2641

З рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, придбаних для зрудажу

265

ділянка вартість основних засобів, отриманих унаслідок надзвичайних подій

2651

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

266

Вартість основних засобів, в оренді в оперативну 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
Витрати на будівництво	280			
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	310		13
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	10		
Придбання (створення) нематеріальних активів	310			
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320			
Всього	330			
Разом	340	320		13

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
	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом</b>				
<b>участі в капіталі в:</b>				
в дочірні підприємства	350			
в асоційовані підприємства	360			
в інші діяльність	370			
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
в акції, крім в статутному капіталі інших підприємств	380			
в облігації	390			
в інші	400			
всього	410			
Разом (рядок А + рядок Б)	420	0	0	0

З рядка 420 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:  
 а) собівартістю 421  
 б) справедливою вартістю 422  
 в) амортизованою собівартістю 423

З рядка 420 графа 4 Балансу Інші фінансові інвестиції відображені:  
 а) собівартістю 424  
 б) справедливою вартістю 425  
 в) амортизованою собівартістю 426

## V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440		
Операційна курсова різниця	450		
Реалізація інших оборотних активів	460		
Штрафи, пені, неустойки	470		90
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
<b>Інші операційні доходи і витрати</b>	490	24	15
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	
непродуктивні витрати і втрати	492	x	
<b>B. Доходи і витрати від участі в капіталі та інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивиденди	530		x
Проценти	540	x	
Фінансова оренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560		
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від створення підприємств	580		
Результат оцінки користувачів	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно отримані активи	610		x
Списання необоротних активів	620	x	
Інші доходи і витрати	630		

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

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) та товарообмінних

(бартерних) операцій з провадними сторонами: %

середня 540-560 рублів - фінансові витрати у зв'язку з суб'єктивністю продукції основної діяльності

651

642

633

## VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	на кінець року
1	2	3
Каса	640	
Налічковий рахунок банку	650	336
Інші рахунки в банках, акредитивні чеки, кеш-чекі	660	
Грошові кошти в зарплаті	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	336

Гривня 070 гр 4 Базисна - існуючі збитки, використані на макс. 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)	додає/знижує відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	168	510		313			365
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							0
Разом	780	168	510	0	313	0	0	365

**VIII. Запаси**

**IX. Дебіторська заборгованість**

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Перецінка за рік		Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т.ч. за строками непогашення		
			збільшення чистого вартості реалізації*	зниження				до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сировина і матеріали	800	54				2	3	4	5	6
Вироблені напівфабрикати та комплектуючі вироби	810				Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	210	129	81	
Надливи	820	3			Види поточної дебіторської заборгованості	950	3			
Гарячі та гарні матеріали	830				Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості					951
Будівельні матеріали	840				Пі рядків 940 і 950 графа 7 заборгованість з пов'язаними сторонами					952
Запаси частини	850				<b>X. Нестачі і втрати від несування цінностей</b>					
Матеріали електричного призначення	860				Найменування показника					
Поточні біологічні активи	870				Код рядка					
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880				Сума					
Незавершене виробництво	890	113			1					960
Готова продукція	900	208			Виявлено (списано) за рік нестачі витрат					960
Товари	910				Визнано дебіторською особою у звітному році					970
Разом	920	378	0	0	Сума нестачі витрат, списано/приписана щодо виявлених в якості на кінець року не прийнятого (по балансовим) різниць (72)					980

Г рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів

- відображених за чистою вартістю реалізації	921	378
- передає/приймає у переробку	922	
- оформлених у звітстві	923	
- передає/приймає на комісію	924	
Активи на відповідальних зберіганнях - (по забалансовим) графчик 02	925	103
Г рядка 275 графа 4 Балансова вартість, призначена для реалізації	926	

\* визначається згідно 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси"

## XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Доход за будівельними контрактами за звітний рік	1110	
Збори авансів 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
Податок на прибуток	1210	51
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
Віднесено до Звіту про фінансові результати - усього (у тому числі)	1240	51
податок на прибуток	1241	51
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	
Відображено у складі власного капіталу - усього (у тому числі)	1250	0
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	487
Використано за рік - усього	1310	393
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	
придбання (вигодовлення) та поліпшення основних засобів	1312	380
з них машини та обладнання	1313	67
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	13
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		нарахована амортизація 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
<b>Довгострокові біологічні активи - усього</b>	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
<b>Поточні біологічні активи - усього</b>	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 стадії 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
<b>Всього</b>	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Рядок 1430 графа 5 і графа 11

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

1431 \_\_\_\_\_

Рядок 1430 графа 6 і графа 12

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів

1432 \_\_\_\_\_

Рядок 1430 графа 11 і графа 17

справедлива вартість біологічних активів, утрачених у результаті надзвичайних подій, балансова вартість біологічних активів, щодо яких чинить зобов'язання 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		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
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва</b>										
<b>усього</b>	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)		
рипак	1514		(0)		(0)			(0)		
цукрові буряки (фабричні)	1515		(0)		(0)			(0)		
картопля	1516		(0)		(0)			(0)		
плоди (зерняткові, кисточкові)	1517		(0)		(0)			(0)		
інша продукція рослинництва	1518		(0)		(0)			(0)		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		(0)		(0)			(0)		
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва</b>										
<b>- усього</b>	1520	0	(0)	0	(0)		0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси худоби	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	(0)			(0)		
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		(0)	0	(0)			(0)		
продукція рибництва	1538		(0)	0	(0)			(0)		
	1539		(0)	0	(0)			(0)		
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи разом</b>	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник



Бурковський В І

(ініціали і прізвище)

Бухгалтер



Бавицька С. С

(ініціали і прізвище)