

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Виробничо-закупівельне підприємство "Хміль"
Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ВИРОБІВ ІЗ БЕТОНУ ГІПСУ ТА ЦЕМЕНТУ
Середня кількість працівників 41
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса 10001 Житомирська область Корольовський р-н м. Житомир вул. Металістів, буд. 6, т.0412 427679

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2016	01	01
05471336		
1810136600		
230		
23.69		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	--	--	
первісна вартість	1001	--	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	1754	1354	1883
первісна вартість	1011	5672	5627	4834
знос	1012	3918	4273	2951
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	1754	1354	1883
II. Оборотні активи				372
Запаси	1100	192	372	
Виробничі запаси	1101	192	372	372
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1303	1254	1164
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	--
з бюджетом	1135	15	78	2
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	172	250	234
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	22	204	100
Рахунки в банках	1167	22	204	100
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--	--
Усього за розділом II	1195	1704	2158	1872
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	3458	3512	3755

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				540
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	540	540	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	135	135	135
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2104	2359	2070
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	2779	3034	2745
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	115	6	165
розрахунками з бюджетом	1620	13	72	73
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	72	--
розрахунками зі страхування	1625	--	1	17
розрахунками з оплати праці	1630	3	43	48
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	42	192	64
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	41	39	8
Поточні забезпечення	1660	325	125	325
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	140	--	310
Усього за розділом III	1695	679	478	1010
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	3458	3512	3755

д/н

Голова правління

(підпис)

Латашевич Андрій Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Карпик Софія Станіславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Виробничо-закупівельне підприємство "Хміль"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
05471336		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6576	4481
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5294)	(3796)
Валовий: прибуток	2090	1282	685
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	25	212
Адміністративні витрати	2130	(302)	(189)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(310)	(525)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	695	183
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	695	183
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-125	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	570	183
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	570	183

ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4197	2837
Витрати на оплату праці	2505	735	554
Відрахування на соціальні заходи	2510	282	212
Амортизація	2515	382	382
Інші операційні витрати	2520	310	525
Разом	2550	5906	4510

ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2159026	2159026
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2159026	2159026
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.26400790	0.08476040
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.26400790	0.08476040
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Голова правління

(підпис)

Латашевич Андрій Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Карпик Софія Станіславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Виробничо-закупівельне підприємство "Хміль"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
05471336		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	7981	5727
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Інші надходження	3095	40	55
Витрачання на оплату:	3100	(6115)	(4387)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(582)	(489)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(341)	(200)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(629)	(476)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(102)	(71)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(369)	(241)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(158)	(164)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(--)	(145)
Інші витрачання	3190	(172)	(55)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	182	30
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(164)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	-164
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	182	-134
Залишок коштів на початок року	3405	22	156
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	204	22

Голова правління

(підпис)

Латашевич Андрій Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Карпик Софія Станіславівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Виробничо-закупівельне підприємство "Хміль"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
05471336		

**Звіт про власний капітал
за 2015 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	540	--	--	135	2104	--	--	2779
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	-50	--	--	-50
Скоригований залишок на початок року	4095	540	--	--	135	2054	--	--	2729
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	570	--	--	570
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	-265	--	--	-265
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	305	--	--	305
Залишок на кінець року	4300	540	--	--	135	2359	--	--	3034

д/н

Голова правління

(підпис)

Латашевич Андрій Михайлович

Головний бухгалтер

(підпис)

Карпик Софія Станіславівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Виробничо-закупівельне підприємство "Хміль".

1.2. Код ЄДРПОУ 05471336.

1.3. Місцезнаходження: м.Житомир, вул. Металістів 6.

1.4. Відомості про державну реєстрацію: Свідоцтво про державну реєстрацію видане виконкомом Житомирської міської Ради народних депутатів № 05471336 від "29" січня 1996 р., № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 305 120 0000 004206.

1.5. Основні види діяльності:

- виробництво залізобетонних та столярних конструкцій, будівельних матеріалів та їх реалізація, в тому числі через власну мережу торгівлі ;

1.6. Банківські реквізити підприємства: розр. рахунок № 26003001064 ЖФ КБ "Захід інкомбанк", МФО 311670; розрахунковий рахунок 26001015212136 в філії ПАТ "Укресімбанк" в м. Житомирі , МФО 311324.

2. Ризики та економічні умови

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Компанією багатьох типів операцій в Україні.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

3. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність ТОВАРИСТВА була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) та пояснень, опублікованих підготовлена згідно з вимогами МСФЗ . Згідно наказу про облікову політику Товариства наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону і кожному конкретному МСФЗ і П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ.

Фінансова звітність на підприємстві для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, для інших цілей складається у форматі, передбаченому МСФЗ.

4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основа складання

Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність в гривні (грн.) відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі - П(С)БО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, яка

відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2011 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1). Представлена фінансова звітність має відмінності від фінансової звітності, яку Товариство складає згідно з нормативними вимогами в Україні, оскільки включає певні коригування, не відображені в бухгалтерському обліку Товариства, які є необхідними для представлення активів та зобов'язань, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства відповідно до МСФЗ.

Основні коригування стосуються:

- 1) списання активів, які не відповідають критеріям його визнання;
- 2) перекласифікації доходів та витрат;
- 3) представлення інформації щодо виправлення помилок минулих періодів.

Відповідно до МСФЗ 1, Товариство прийняла рішення оцінювати об'єкти основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (умовно-первісна вартість). Відповідні донарахування були проведені у фінансовій звітності за МСФЗ.

Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнитися від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 1 000,00 грн., а з 2012 р. - менше 2 500,00 грн., з 01 вересня 2015 року менше 6000,00 грн. не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію. Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів.

Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта.

Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта основних засобів.

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити, з терміном погашення більше 12 місяців, обліковуються у складі інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів

визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом середньозваженої вартості. Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

Акціонерний капітал

Прості акції Товариства визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Товариством.

Управління капіталом:

Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості.

Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю. Інформація про ці зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання.

Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

1. Нематеріальні активи

Зміни в нематеріальних активах за 2015 р.

(тис. грн.)

Нематеріальні активи				Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4			
Права на знаки для товарів та послуг					-	-
Права на об'єкти промислової власності						
Авторські та суміжні з ними права						
Інші нематеріальні активи						
Нематеріальні активи, всього				1000		

(тис. грн.)

Зміни в нематеріальних активах

Права на знаки для товарів та послуг	Права на об'єкти промислової власності	Авторські та суміжні з ними права	Інші нематеріальні цінності	Нематеріальні цінності, разом
--------------------------------------	--	-----------------------------------	-----------------------------	-------------------------------

1	2	3	4	5	6
Вартість бруutto на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)					
Закупівля	-	-	-	-	-
Перекласифікація	-	-	-	-	-
Інші збільшення	-	-	-	-	-
Продаж	-	-	-	-	-
Ліквідація	-	-	-	-	-
Інші зменшення	-	-	-	-	-
Вартість бруutto на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)					
Погашення на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)					
Поточна амортизація	-	-	-	-	-
Перекласифікація	-	-	-	-	-
Продаж	-	-	-	-	-
Ліквідація	-	-	-	-	-
Інші збільшення/зменшення	-	-	-	-	-
Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)					
Вартість нетто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)	-	-	-	-	-

2. Необоротні активи

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи				Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4			

Землі						
Будинки і споруди				740	697	
Машини і обладнання					204	76
Транспортні засоби					804	579
Інструменти, прилади та інвентар						5
Інші основні засоби				1	1	1
Інші необоротні матеріальні активи						
Основні засоби, всього				1010	1754	1354
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу						
				1005		

Матеріальні основні активи, всього

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних основних активах (за видовими групами)

Землі	Будинки і споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади і інвентар	Інші основні засоби	Інші
-------	-------------------	---------------------	--------------------	---------------------------------	---------------------	------

необоротні
матеріальні
активи Незавершене
капітальне
будівництво та
обладнання, яке
потребує монтажу Матеріальні
основні

активи, разом

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вартість бруто на									
початок звітнього									
періоду (01.01.2015 р.) -									
Закупівля	-			18	25				43
Модернізація, добудова	-						79		
Перекласифікація	-								
Приєднання	-								
Інші збільшення (%% банку)	-								
Продаж, ліквідація	-						27		27
Ліквідація	-								
Призначені для збуту	-								
Інші зменшення / збільшення	-							-140	

Вартість бруто на
кінець звітнього періоду (31.12.2015 р.) - 1807 1321 2308 188 3
5627

Погашення на початок
звітнього періоду

(01.01.2015 р.)	-	1067	1099	1567	183	2		3918	
Поточна амортизація	-		43	146	189	4			382
Перекласифікація	-								
Продаж ліквідація	-				27			27	
Ліквідація	-								
Призначені для збуту	-								
Інші збільшення / зменшення	-								

Погашення на кінець
звітнього періоду

(31.12.2015 р.) - 1110 1245 1729 187 2 4273

Вартість нетто на
кінець звітнього періоду (31.12.2015 р.) - 697 76 579 1 1
1354

У звітньому періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. В заставі не перебувають основні засоби.

Основні засоби, призначені для продажу, на кінець звітнього періоду відсутні.

3. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4
Матеріали	1101	192	372
Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва	1102	-	-
Готові продукти	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Всього	1100	192	372

Запаси в заставі не перебувають.

4. Торгова та інша дебіторська заборгованість

8.1. Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше Код рядка 31.12.2014
31.12.2015

1	2	3	4
За поставками вітчизняним покупцям	1125	1303	1254
За поставками іноземним покупцям	1125	-	-

Аванси на поставки	1130	-	-
Заборгованості з податку на дохід (СІТ)	1135	1	-
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (СІТ)	1135	14	78
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	172	250
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	3	
26			
в т.ч. видані кошти під звіт працівникам	1155		
в т.ч. видані позики співробітникам	1155		
в т.ч. розрахунки за претензіями, з відшкодування завданих збитків	1155		1155
в т.ч. інше	1155	169	224
Короткострокові заборгованості за поставками та інше бруто, разом			

Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125	1030	-
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього	1490	1582	

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

8.2. Склад довгострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Довгострокові позики, надані співробітникам		-	-
Інші довгострокові позики		-	-
Довгострокова заборгованість за поставками та інше бруто, всього		1040	-

Довгострокова заборгованість складалась із заборгованості за наданими позиками співробітникам та іншій юридичній особі більше, ніж на 1 рік.

5. Грошові кошти

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Грошові кошти в касі	1166	-	-
Грошові кошти в банку:	1167	22	204
Поточний рахунок гривневий			
Поточний рахунок валютний			
Корпоративні карткові рахунки			
Депозити до 1 року			
Інші грошові активи			
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	22	204

Використання грошових коштів нічим не обмежено.

(тис. грн.)

6. Інші активи

(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах		-	-
Інші активи		-	-
Інші активи, всього	1190	-	-

7. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3

Зареєстрований акціонерний капітал (2159026 звичайних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. кожна)	540	540
--	-----	-----

Вилучені акції	-	-
----------------	---	---

Всього	540	540
--------	-----	-----

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

8. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2015 р. складається з наступного капіталу:
 " 135 тис. грн. - резервний капітал, сформований відповідно до законодавства України на покриття збитків;

У звітному періоді було здійснено коригування нерозподіленого прибутку попередніх звітних періодів в сумі 50,0 тис. грн., а саме податок на дохід за 2014 рік.

9. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Резерв на оплату відпусток працівникам		325	125
Резерв по гарантійним ремонтам			
Всього	1660	325	125

10. Торгова та інша кредиторська заборгованість

15.1. Структура кредиторської короткострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
Заборгованість за акціями	1610	-	-
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615	115	6

За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками 1615 - -

Аванси, отримані на поставки 1635 42 192

З податку на дохід 1620 - 72

За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (CIT) 1620 13

За заробітною платою 1630 3 43

Заборгованість перед органами соціального страхування 1625 - 1

За дивідендами 1640 41 39

Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів 1690 - -

Інше 1690 140 -

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього 456 353

15.2. Структура кредиторської довгострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.2014 31.12.2015

1	2	3	4
Інші довгострокові позики від пов'язаної особи	-	-	-
Інші довгострокові акредитиви (в іноземній валюті)	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання за придбані акції	-	-	-
Довгострокові зобов'язання, всього	1515	-	-

11. Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник Код рядка 2015 р. 2014 р.

1	2	3	4
Доходи від продажу:			
готової продукції власного виробництва, товарів, послуг		6576	4481
інших оборотних активів	-	-	-
послуг з оренди	-	-	-
Всього	2000	6576	4481

12. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації Код рядка 2015 р. 2014 р.

1	2	3	4
Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг		5294	3796
Собівартість реалізованих оборотних активів	-	-	-
Собівартість надання в оренду	-	-	-
Всього	2050	5294	3796

13. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати Код рядка 2015 р. 2014 р.

1	2	3	4
Адміністративні витрати, всього	2130	302	189

14. Інші операційні доходи та витрати

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Інше	-	212	
Інші операційні доходи, всього		2120 25	212

(тис. грн.)

Інші доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Дохід від неопераційних курсових різниць		-	-
Дохід від реалізації необоротних активів		-	-
Дохід від реалізації інших невиробничих послуг		-	-
Наслідки надзвичайних обставин (списання активів, вартість відновлення об'єктів, перевищення страхового відшкодування над вартістю втраченого майна, надходження матеріалів при ліквідації активів)		-	-
Безоплатно отримані активи		-	-
Дохід від визнання заборгованості бюджету по виплатам мобілізованим працівникам		-	-
Інше	-	-	
Інші доходи, всього	2240	-	-

20.2. Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Інші операційні витрати, всього		2180 550	525

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Втрати від реалізації основних засобів		-	-
Втрати від неопераційних курсових різниць		-	-
Витрати на благодійність та матеріальну допомогу		-	-
Витрати на техногенні катастрофи і аварії		-	-
Інше	-	-	
Інші витрати, всього	2270	-	

15. Фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Фінансові доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Відсотки	-	-	
Фінансові доходи, всього	2220	-	-

16. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

(тис. грн.)

Фінансові витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1 2 3 4			
Відсотки по кредиту	-	-	
Фінансові витрати, всього	2250	-	-

17. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

18. Пов'язані особи

Операції з пов'язаними сторонами не було:

19. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

20. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних

органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва. Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигод відсутні.

Керівник Товариства
Головний бухгалтер

Латашевич А.М.
Карпик С.С.