

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. №302

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

Дата (рік, місяць, число)

Коди

2018	01	01
00993320		
6810700000		
07064		
140		
02.10		

Підприємство: ДП "Шепетівське лісове господарство"

Територія: Україна 30400, Хмельницька обл., м. Шепетівка, вул. Героїв

Орган державного управління Держлісагентство України

Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство

Вид економічної діяльності Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві

Середня кількість працівників

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Контрольна сума

Одиниця виміру: тис. грн.

### ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2017 рік

Форма № 5

Код за ДКУД

1801008

#### I. 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													
Права користування майном	020	160											160	
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ними права	050													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	81	18	19					10				100	28
Разом	080	241	18	19	-	-	-	-	10	-	-	-	260	28
Гудвіл	090													

З рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

081

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

082

вартість створених підприємством нематеріальних активів

083

З рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

084

З рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

085

## II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка+, уцінка-)		Публіч 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	первісна (переоцінена) вартість	знос			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																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Ділянки, споруди та передавальні пристрої	120	13810	5536	1160	354		6	6	404		500		15818	5934			88	40
Машини та обладнання	130	4685	2079	398			95	95	366		33		5021	2350				
Транспортні засоби	140	1954	930	335			148	131	145				2141	944				
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	375	297	83			1	1	62				457	358				
Тварини	160	17	9						1				17	10				
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180	1	1										1	1				
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	640	630	291			248	101	148				683	677				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210			56					3				56	3				
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250	31	11						1				31	12				
Разом	260	21513	9493	2323	354	-	498	334	1130		533	-	24225	10289			88	40

З рядка 260 графа 14

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

261                     

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

262                     

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

263                     

основні засоби орендування цілісних майнових комплексів

264                     794

З рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, придбаних для продажу

2641                     

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

265                     

З рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

2651                     

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

266                     

З рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

267                     

З рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

268                     

269

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	43	172
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1024	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	144	
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	19	1
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320		
Інші	330		
Разом	340	1230	173

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

З рядка 045 гр.4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:  
 за собівартістю 421  
 за справедливою вартістю 422  
 за амортизованою собівартістю 423

З 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
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	26	
Операційна курсова різниця	450	100	75
Реалізація інших оборотних активів	460	195	191
Штрафи, пені, неустойки	470	129	195
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490	1340	9704
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	
непродуктивні витрати і втрати	492	x	
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	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 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	80	17

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, % 632  
 з рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати включено до собівартості продукції основної діяльності 633

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок банку	650	874
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	874

З 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	Сторновано невикористано 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	243	1682		1925			-
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	243	1682	-	1925	-	-	-

### VIII. Запаси

### IX. Дебіторська заборгованість

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 чистої	ущінка				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	816								
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810				Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	488	475	10	3
Паливо	820	214			Інша поточна дебіторська заборгованість	950	12	12		
Тара і тарні матеріали	830				Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості			951		
Будівельні матеріали	840				Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами			952		
Запасні частини	850	166			<b>X. Нестачі і втрати від цування цінностей</b>					
Матеріали сільськогосподарського призначення	860				Найменування показника			Код рядка	Сума	
Поточні біологічні активи	870				1			2	3	
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	148			Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат			960	3	
Незавершене виробництво	890	1463			Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році			970		
Готова продукція	900	2615			Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)			980		
Товари	910	13								
Разом	920	5435								

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	921	1357
переданих у переробку	922	13
оформлених у заставу	923	
переданих на комісію	924	
Активи на відповідальному зберіганні - (позабалансовий) рахунок 02	925	
3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу	926	

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

### XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід 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	321
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	321
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	321
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	-

### XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	1140
Використано за рік - усього	1310	1140
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1140
з них машини та обладнання	1313	398
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
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		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	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</b>	1410															
- усього																
в тому числі:																
робоча худоба	1411									-	-					-
продуктивна худоба	1412									-	-					-
багаторічні насадження	1413									-	-					-
	1414									-	-					-
інші довгострокові біологічні активи	1415									-	-					-
<b>Поточні біологічні активи</b>	1420		x			x	x			-	x			-	-	-
- усього																
в тому числі:																
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		x			x	x			-	x					-
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		x			x	x			-	x					-
	1423		x			x	x			-	x					-
інші поточні біологічні активи	1424		x			x	x			-	x					-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів за рахунок цільового фінансування

1431 \_\_\_\_\_

З рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів

1432 \_\_\_\_\_

і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

З рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені 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	Виручки 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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		()		()			()		
з них:										
пшениця	1511		()		()			()		
соя	1512		()		()			()		
соняшник	1513		()		()			()		
ріпак	1514		()		()			()		
цукрові буряки (фабричні)	1515		()		()			()		
картопля	1516		()		()			()		
плоди (зерніткові, кісточкові)	1517		()		()			()		
інша продукція рослинництва	1518		()		()			()		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		()		()			()		
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		()		()			()		
з нього:										
великої рогатої худоби	1531		()		()			()		
свиней	1532		()		()			()		
молоко	1533		()		()			()		
вовна	1534		()	-	()			()		
яйця	1535		()		()			()		
інша продукція тваринництва	1536		()	-	(-)			()		
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		()	-	(-)			()		
продукція рибництва	1538		()	-	(-)			()		
1539			()	-	(-)			()		
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Бухгалтер



*[Handwritten signature]*  
 (підпис)  
*[Handwritten signature]*  
 (підпис)

Сасюк В.М.

(ініціали і прізвище)

Аврамчук Ю.В.

(ініціали і прізвище)