

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Новоград-Волинське
ремонтно-транспортне підприємство"
Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ТА
РЕМОНТ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ
Середня кількість працівників 2
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса 11700 Житомирська область Новоград-Волинський район
м.Новоград-Волинський вул. Чехова, буд. 5, т.04141 24566

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

Коди		
2016	01	01
03740128		
1811000000		
230		
45.20		

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 пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	--	--	--
первісна вартість	1001	--	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	6930	6930	6952
первісна вартість	1011	7799	7799	7947
знос	1012	869	869	995
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	6930	6930	6952
II. Оборотні активи				121
Запаси	1100	--	--	121
Виробничі запаси	1101	--	--	121
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	28	26	65
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	--
з бюджетом	1135	27	28	22
у тому числі з податку на прибуток	1136	24	25	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1125	1123	1123
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	--	--	39
Рахунки в банках	1167	--	--	39
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	25	25	14
Усього за розділом II	1195	1205	1202	1384
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	8135	8132	8336

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				781
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	781	781	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	629	460	1182
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	1410	1241	1963
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	6598	6763	6251
розрахунками з бюджетом	1620	--	--	15
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--	2
розрахунками з оплати праці	1630	8	9	18
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	114	114	87
Поточні забезпечення	1660	5	5	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	--	--	--
Усього за розділом III	1695	6725	6891	6373
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	8135	8132	8336

д/н

Директор

(підпис)

Прокопов Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванюк Валентина Іванівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03740128		

**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	--	46
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(--)	(38)
Валовий: прибуток	2090	--	8
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	14	34
Адміністративні витрати	2130	(133)	(122)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(50)	(34)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(169)	(114)
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	--	--
збиток	2295	(169)	(114)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(169)	(114)

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	-169	-114

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	18	80
Витрати на оплату праці	2505	35	21
Відрахування на соціальні заходи	2510	13	8
Амортизація	2515	--	--
Інші операційні витрати	2520	117	85
Разом	2550	183	194

IV. 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	3123220	3123220
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3123220	3123220
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.05411080)	(0.03650080)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.05411080)	(0.03650080)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Директор

(підпис)

Прокопов Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванюк Валентина Іванівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Новоград-Волинське
ремонтно-транспортне підприємство"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03740128		

**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: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	--	63
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	13
Надходження від операційної оренди	3040	14	41
Інші надходження	3095	176	41
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(54)	(80)
Праці	3105	(26)	(14)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14)	(9)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(44)	(22)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(--)	(5)
Інші витрачання	3190	(52)	(34)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	--	-1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
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: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	--	-1
Залишок коштів на початок року	3405	--	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	--	--

д/н

Директор

(підпис)

Прокопов Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванюк Валентина Іванівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03740128		

**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	781	--	--	--	629	--	--	1410
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	781	--	--	--	629	--	--	1410
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-169	--	--	-169
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	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-169	--	--	-169
Залишок на кінець року	4300	781	--	--	--	460	--	--	1241

Директор

(підпис)

Прокопов Олександр Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Іванюк Валентина Іванівна

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1.1 Повна назва: Публічне акціонерне товариство «Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство».

Скорочена назва: ПАТ «Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство».

1.1.2. Код ЄДРПОУ: 03740128.

1.1.3. Місцезнаходження: 11700, Житомирська область, м. Новоград-Волинський, вул. Чехова,

1.1.4. Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване Новоград-Волинською районною державною адміністрацією Житомирської області “29” січня 1996 року, № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР – 1 294 120 0000 000053.

Статут ВАТ “Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство” затверджений регіональним відділенням Фонду державного майна України по Житомирській області від 30 листопада 1995 року та зареєстрований Новоград-Волинською районною державною адміністрацією, реєстраційний № 03740128, розпорядження №26 від 29 січня 1996 року.

Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів ВАТ “Новоград – Волинське РТП”, протокол № 1 від 03 серпня 2001 року та зареєстровано Новоград-Волинською державною адміністрацією в Житомирській обл., реєстраційний № 0110 від 09 серпня 2001 року.

Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів, протокол №1 від 30 серпня 2002 року та зареєстровано Новоград-Волинською районною державною адміністрацією Житомирської області від 09 вересня 2002 року, реєстраційний № 0141.

Нова редакція Статуту затверджена Загальними зборами акціонерів ВАТ “Новоград-Волинське РТП”, протокол №1 від 11 березня 2005 року та зареєстровано Новоград-Волинською державною адміністрацією в Житомирській обл., № запису 12941050001000053 від 06.04.2005 року.

Статут публічного акціонерного товариства «Новоград-Волинське ремонтно-транспортне підприємство» (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів, протокол №1 від 09 серпня 2011 року, державна реєстрація змін проведена 10.08.2011 року, номер запису 1 307 105 0006 002547.

1.1.5. Основні види діяльності:

- ремонт тракторів, с/г техніки, машин, автомобілів, механізмів, вузлів та деталей;
- випуск продукції машинобудування для АПК та інше;
- технічне обслуговування, монтаж та ремонт тваринницького обладнання;
- автотранспортні послуги;
- оптова і роздрібна торгівля та інше.

1.1.6. Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок № 26005010338980 в ПАТ «Укрсоцбанк», МФО 300023.

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 укладала 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 відрізнятись 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., з 2012 р. – менше 2 500,00 грн., з 01 вересня 2015 року менше 6000,00 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 сумівної 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

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.

(тис. грн.)

1. Необоротні активи

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Землі		-	-
Будинки і споруди		6930	6930
Машини і обладнання		-	-
Транспортні засоби		-	-
Інструменти, прилади та інвентар		-	-
Інші основні засоби		-	-
Інші необоротні матеріальні активи		-	-
Основні засоби, всього	1010	6930	6930
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу	1005	-	-
Матеріальні основні активи, всього		6930	6930

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних основних активах (за видовими групами)	Землі	Будинки і споруди	Машини і обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади 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 звітного періоду (01.01.2015 р.)	-	7799							7799
Закупівля	-								
Модернізація, добудова	-								
Перекласифікація	-								
Приєднання	-								
Інші збільшення (%% банку)	-								
Продаж	-								
Ліквідація	-								
Призначені для збуту	-								
Інші зменшення / збільшення	-								
Вартість бруто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)	-	7799							7799
Погашення на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)	-	869							869
Поточна амортизація	-								
Перекласифікація	-								
Продаж	-								
Ліквідація	-								
Призначені для збуту	-								
Інші збільшення / зменшення	-								
Погашення на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)	-	869							869
Вартість нетто на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.)	-	6930							6930

У звітному періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. В заставі не перебувають основні засоби. Основні засоби, призначені для продажу, на кінець звітного періоду відсутні.

2. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Матеріали	1101	-	-
Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва	1102	-	-
Готові продукти	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Всього	1100	-	-

Запаси в заставі не перебувають.

3. Торгова та інша дебіторська заборгованість

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	28	26
За поставками іноземним покупцям	1125		
Аванси на поставки	1130		
Заборгованості з податку на дохід (CIT)	1135	24	25
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (CIT)	1135	3	3
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155		
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155		
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		
в т.ч. інше	1155	1125	1123
Короткострокові заборгованості за поставками та інше бруто, разом			
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125		
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього			

Вся заборгованість по рядку 1155 є сумнівною з терміном погашення більше 12 місяців.

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.

4. 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	-	-
Поточний рахунок гривневий		-	-
Поточний рахунок валютний		-	-
Корпоративні карткові рахунки		-	-
Депозити до 1 року		-	-
Інші грошові активи		-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	-	-

Використання грошових коштів нічим не обмежено.

(тис. грн.)

5. 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		25	25
Інші активи, всього	1190	512	949

6. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3
Зареєстрований акціонерний капітал (3 123 220 звичайних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. кожна)	781	781
Вилучені акції	-	-
Всього	781	781

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

У звітному періоді проводилось коригування нерозподіленого прибутку попередніх звітних періодів.

7. 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		5	5
Резерв по гарантійним ремонтам		-	-
Всього	1660	5	5

8. 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 акції	1610	-	-
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615	6598	6763
За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	1615	-	-
Аванси, отримані на поставки	1635	114	114
З податку на дохід	1620	-	-
За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (CIT)	1620	-	-
За заробітною платою	1630	8	9
Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	-	-
За дивідендами	1640	-	-
Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів	1690	-	-
Інше	1690	-	-
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		6720	6886

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	-	-

9. 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		-	-
інших оборотних активів		-	-
послуг з оренди		-	-
Всього	2000	-	-

10. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг		-	-

Собівартість реалізованих оборотних активів		-	-
Собівартість надання в оренду		-	-
Всього	2050	-	-

11. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати, всього	2130	133	122
--	-------------	------------	------------

(тис. грн.)

12. Інші операційні доходи та витрати

(тис. грн.)

Інше		14	34
Інші операційні доходи, всього	2120	14	34

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Інше		50	34
Інші операційні витрати, всього	2180	50	34

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Інші витрати, всього	2270	-	-

13. Фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

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

14. 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	-	-

15. Звіт про рух грошових коштів

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

16. Пов'язані особи

- Операцій з пов'язаними особами не було.

17. Події після дати балансу

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

18. 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.

Директор
Головний бухгалтер

Прокопов Олександр Володимирович
Іванюк Валентина Іванівна