

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Радомишльське автопідприємство 11848"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ПАСАЖИРСЬКИЙ НАЗЕМНИЙ ТРАНСПОРТ МІСЬКОГО ТА ПРИМІСЬКОГО СПОЛУЧЕННЯ

Середня кількість працівників 14

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 12201 Житомирська область Радомишльський район м. Радомишль вул. Русанівська, буд.23, т.04132 42116

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2016	01	01
03116708		
1825010100		
230		
49.31		

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	470	453	130
первісна вартість	1011	1647	1520	1535
знос	1012	1177	1067	1405
Інвестиційна нерухомість	1015	8	8	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	100	100	--
Знос інвестиційної нерухомості	1017	92	92	--
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	478	461	130
II. Оборотні активи				23
Запаси	1100	18	5	
Виробничі запаси	1101	18	5	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	13	10	26
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	--
з бюджетом	1135	--	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	74	26	10
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	108	62	28
Рахунки в банках	1167	108	62	28
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--	--
Усього за розділом II	1195	213	103	87
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	691	564	217

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				107
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	107	107	
Капітал у дооцінках	1405	448	448	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	24	24	19
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	41	-103	77
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	620	476	203
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	5	5	5
Усього за розділом II	1595	5	5	5
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	2	2	--
розрахунками з бюджетом	1620	4	19	3
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	--	--	--
Поточні забезпечення	1660	59	61	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	1	1	6
Усього за розділом III	1695	66	83	9
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	691	564	217

д/н

Голова правління

(підпис)

Ігнатів Віктор Іванович

Головний бухгалтер

(підпис)

Булавченко Лідія Павлівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Радомишльське автопідприємство 11848"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03116708		

**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	786	781
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(519)	(510)
Валовий: прибуток	2090	267	271
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	122	122
Адміністративні витрати	2130	(252)	(245)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(284)	(271)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(147)	(123)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	3	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(1)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(144)	(124)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(144)	(124)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	448	448
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	448	448
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	448	448
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	304	324

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	130	127
Витрати на оплату праці	2505	461	460
Відрахування на соціальні заходи	2510	156	138
Амортизація	2515	20	30
Інші операційні витрати	2520	288	271
Разом	2550	1055	1026

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	428560	428560
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	428560	428560
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.33600900)	(0.28934100)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.33600900)	(0.28934100)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Голова правління

(підпис)

Ігнатов Віктор Іванович

Головний бухгалтер

(підпис)

Булавченко Лідія Павлівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Радомишльське автопідприємство 11848"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03116708		

**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	512	461
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	392	437
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	485	434
Інші надходження	3095	--	--
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(261)	(214)
Праці	3105	(379)	(388)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(140)	(138)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(157)	(170)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(157)	(170)
Інші витрачання	3190	(10)	(14)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-43	-26
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	(3)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3	--
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	-46	-26
Залишок коштів на початок року	3405	108	134
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	62	108

д/н

Голова правління

(підпис)

Ігнатов Віктор Іванович

Головний бухгалтер

(підпис)

Булавченко Лідія Павлівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Радомишльське автопідприємство 11848"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
03116708		

**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	107	448	--	24	41	--	--	620
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	107	448	--	24	41	--	--	620
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-144	--	--	-144
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	--	--	--	--	-144	--	--	-144
Залишок на кінець року	4300	107	448	--	24	-103	--	--	476

Голова правління

(підпис)

Ігнатов Віктор Іванович

Головний бухгалтер

(підпис)

Булавченко Лідія Павлівна

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Повна назва: Публічне акціонерне товариство «Радомишльське автопідприємство 11848».

Скорочена назва: ПАТ «Радомишльське АТП 11848».

1.2. Код ЄДРПОУ: 03116708.

1.3. Місцезнаходження: 12201, Житомирська обл. Радомишльський р-н., м. Радомишль, вул. Русанівська, буд 23.

1.4. Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване Радомишльською районною державною адміністрацією Житомирської області 29 серпня 1995 року, дата заміни свідоцтва про державну реєстрацію 29.03.2010 року в зв'язку з зміною найменування юридичної особи, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про заміну свідоцтва про державну реєстрацію 1 298 105 0007 000177.

1.5. Основні види діяльності:

49.31 – Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення.

1.6. Банківські реквізити підприємства:

- розрахунковий рахунок № 26003201064 в АТ «Райффайзен Банк Аваль» м. Житомир, МФО 380805;

- розрахунковий рахунок № 26001126263 в АБ «Укргазбанк» м. Київ, МФО 320478.

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 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., 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.

Інвестиційна власність

До інвестиційної власності віднесені основні засоби, які призначені для передачі в оренду іншим особам.

Якщо об'єкт основного засобу частково використовується для власних цілей, а частково для отримання коштів від передачі в оренду, він визначається об'єктом інвестиційної власності, якщо основним джерелом доходу від його використання є надходження коштів від оренди (більше 50%).

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

Нематеріальні активи відсутні

(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 бруто на початок звітного періоду (01.01.2015 р.)	-	-	-	-	-
Закупівля	-	-	-	-	-
Перекласифікація	-	-	-	-	-
Інші збільшення	-	-	-	-	-

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
Продаж	-	-	-	-	-
Ліквідація	-	-	-	-	-
Інші зменшення	-	-	-	-	-
Вартість бруто 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		468	449
Машини і обладнання		-	3
Транспортні засоби		-	-
Інструменти, прилади та інвентар		2	1
Інші основні засоби		-	-
Інші необоротні матеріальні активи		-	-
Основні засоби, всього	1010	470	453
Будинки і споруди		-	-
Інвестиційна нерухомість, всього	1015	8	8
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу	1005	-	-
Матеріальні основні активи, всього		478	461

(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.)	-	795	44	897	11				1747
Закупівля	-				3				3
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.)	-	795	44	767	14				1620
Погашення на початок	-	319	44	897	9				1269

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
звітний періоду (01.01.2015 р.)									
Поточна амортизація	-	19			1				20
Перекласифікація	-								
Продаж	-								
Ліквідація	-			130					130
Призначені для збуту	-								
Інші збільшення / зменшення	-								
Погашення на кінець звітний періоду (31.12.2015 р.)	-	338	44	767	10				1159
Вартість нетто на кінець звітний періоду (31.12.2015 р.)	-	457	3		1				461

у

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

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

3. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Матеріали	1101	18	5
Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва	1102	-	-
Готові продукти	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Всього	1100	18	5

Запаси в заставі не перебувають.

4. 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	13	10
За поставками іноземним покупцям	1125	-	-
Аванси на поставки	1130	-	-
Заборгованості з податку на дохід (CIT)	1135	-	-
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (CIT)	1135	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	74	26
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	74	26
Короткострокові заборгованості за поставками та інше брутто, разом			
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125		
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього		87	36

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 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 брутто, 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	-	-
Поточний рахунок гривневий		108	62
Поточний рахунок валютний		-	-
Корпоративні карткові рахунки		-	-
Депозити до 1 року		-	-
Інші грошові активи		-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	108	62

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 (428 560 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна)	107	107
Вилучені акції	-	-
Всього	107	107

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:

- **448 тис. грн.** – капітал у дооцінках.

У звітному періоді не було здійснено коригування нерозподіленого прибутку попередніх звітних період.

Порівняльна інформація у Звіті про сукупний дохід за 2015 р. відображена з врахуванням виявлених невідповідностей.

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		59	61
Резерв по гарантійним ремонтам		-	-
Всього	1660	59	61

10. Торгова та інша кредиторська заборгованість

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	2	2
За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	1615	-	-
Аванси, отримані на поставки	1635	-	-
З податку на дохід	1620	-	-
За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (СІТ)	1620	4	19
За заробітною платою	1630	-	-
Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	-	-
За дивідендами	1640	-	-
Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів	1690	-	-
Інше	1690	1	1
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		7	22

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		786	781
інших оборотних активів		-	-
послуг з оренди		-	-
Всього	2000	786	781

12. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг		519	510
Собівартість реалізованих оборотних активів		-	-
Собівартість надання в оренду		-	-
Всього	2050	519	510

13. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Адміністративні витрати, всього	2130	252	245

14. Інші операційні доходи та витрати

Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Дохід від операційних курсових різниць		-	-
Відшкодування раніше списаних активів		-	-
Одержані штрафи, пені, неустойки тощо		-	-
Інвентаризаційні різниці (понад норми) (надлишки та невідшкодовані нестачі)		-	-
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти		-	-
Прибутки від збуту кредиторської заборгованості		-	-
Інше		122	122
Інші операційні доходи, всього	2120	122	122

(тис. грн.)

Інші доходи	Код рядка	2015 р.	2014 р.
1	2	3	4
Дохід від неопераційних курсових різниць		-	-
Дохід від реалізації необоротних активів		3	-

Дохід від реалізації інших невиконаних 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	3	-

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	284	271

(тис. грн.)

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

15. Інші фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Інші 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

Операцій з пов'язаними особами 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.

Голова правління

Ігнатов В.І.

Головний бухгалтер

Булавченко Л.П.