

ЗАПОРЯДКОВАНО

Павло Малиш Герасимович, фінансист, Україна

29.11.2003, N 302/х, редакція наказу Міністерства фінансів України

від 28.10.2003 N 602

Код	
2016	12
23182948	
1411300000	
140	
7120	

Підприємство "Державне підприємство "Донецький експертно-технічний центр "Беркапралі"

Територія ДОНЕТЬКА

Орган державного управління

Організаційно-правова форма господарювання

Державне підприємство

Вид економічної діяльності

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2016 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Набутий за рік	Переоцінка (дооцінка - уніжка -)		Вибудовано за рік		Нараховано амортизації за рік	Враховано від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ліцензійне право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	216	195	-	-	-	2	2	8	-	-	-	-	-
Разом	080	216	195	-	-	-	2	2	8	-	-	-	214	201
Гульні	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214	201
Із 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) -												
Із рядка 080 графа 5		вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок нематеріальних активів												
		(084) -												
Із рядка 080 графа 15		інвентарна амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності												
		(085) -												

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Квітень на основі року		Надбавок за рік	Через рік (до закінчення строку)		Відбуток за рік		Нараховано за рік амортизації	Залишок на початку року	Залишок на кінець року		У тому числі		перевіряти в операційну діяльність			
		перевіряти (перевіряти) вартість	інше		перевіряти (перевіряти) вартість	інше	перевіряти (перевіряти) вартість	інше			перевіряти (перевіряти) вартість	інше						
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будівини, споруди та обладнання	120	593	216	6009	-	-	53	46	9	-	-	-	6549	179	-	-	-	
Машини та обладнання	130	1174	998	185	-	-	-	-	84	-	-	-	1359	1082	-	-	-	
Транспортні засоби	140	2250	1864	8	-	-	-	-	104	-	-	-	2258	1668	-	-	-	
Інструменти, прилади, інвентар (засоби)	150	971	676	-	-	-	-	-	51	-	-	-	971	721	-	-	-	
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Благородні металеві предмети	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	180	709	398	71	-	-	2	2	42	-	-	-	758	438	-	-	-	
Річкові судна	190	133	133	17	-	-	-	-	13	-	-	-	130	146	-	-	-	
Машини, обладнання, матеріальні активи	200	1101	1141	713	-	-	-	-	630	-	-	-	1847	1764	-	-	-	
Товари (нефінансові)	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Споруди	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інвестиційна нерухомість	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші основні засоби	250	714	467	-	-	-	-	-	58	-	-	-	14	525	-	-	-	
Резерви	260	7688	5587	3063	-	-	62	55	991	-	-	-	14626	6823	-	-	-	

Із рядка 260 і графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передані чинним законодавством обмеження права власності (261) вартість оформлених у заставу основних засобів (262) залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (263) перебіра (переобіра) вартість повністю амортизованих основних засобів (264) основні засоби орендованих підлітків майнових комплексів (2641) вартість основних засобів, призначених для продажу (265) залишкова вартість основних засобів, у розрахунок яких включено наступних ліній (2651) вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (267) вартість інвестиційної нерухомості, опієної в справедливою вартість (268) вартість інвестиційної нерухомості, опієної в справедливою вартість (269)

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		3	4	
Капітальне будівництво	280	3	-	4
Продавання (виконання) основних засобів	290	735	-	-
Продавання (виконання) інших нематеріальних активів	300	266	-	8
Продавання (створення) нематеріальних активів	310	-	-	5
Продавання (виродження) довгострокових біологічних активів	320	-	-	-
Інші	330	928	-	14975
Разом	340	1929	-	14988

3-й рядок 340 графа 3 - капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)

(342)

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року	
		3	4	довілостровкові	поточні
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:	2	3	-	5	-
асоційовані підприємства	350	-	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:	380	-	-	-	-
частки і пай у статутному капіталі інших підприємств	390	-	-	-	-
акції	400	-	-	-	-
облігації	410	-	-	-	-
інші	420	-	6	-	-

3-й рядок 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)

за справедливою вартістю (422)

за амортизованого собівартістю (423)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424)

за справедливою вартістю (425)

за амортизованого собівартістю (426)

3-й рядок 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	81	49
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	4	670
Утримання об'єктів житло-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	325	867
У тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	441
непродуктивні витрати і витрати	492	X	-
B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
доцірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
V. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
G. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат опішки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безопіатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	8
Інші доходи і витрати	630	-	-
		(631)	-
		(632)	-
		(633)	-

Товаробічний (бартер) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)
 Частина доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товаробічними
 (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, укл. поєдн. до собівартості активів

(631)	-
(632)	-
(633)	-
	%

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
		2	3
Готівка	640	-	-
Готівочий рахунок у банку	650	1868	-
Інші рахунки в банку (акредитив, чековий книжка)	660	-	-
Грошові кошти в дорозі	670	-	-
Закладені грошові кошти	680	-	-
Разом	690	1868	

3 рядка 1490 гр. 4 Баланс (Звіт про фінансовий стан) Грошові кошти, використанні яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечення і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума отриманого відшкодування витрат іншого стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додадковий відрахування				
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	234	-	-	-	-	-	234
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	-	441	-	279	-	-	162
Разом	780	234	441	-	279	-	-	396

VIII. Запаси

Найменування локалізації	Код раліка	Балансова вартість на кінець року	Перехідні за рік	
			збільшення чистого вартості реалізації *	зміна
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	160	-	-
Купівельні цінні папери та комплексуючі виробн	810	-	-	-
Паливо	820	12	-	-
Горючі та інші матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	436	-	-
Запасні частини	850	263	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малозначні та невизнані предмети	880	27	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Інвентар	900	-	-	-
Готари	910	-	-	-
Разом	920	898	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистого вартістю реалізації передаваних у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

Активи на відновлення у збитковому зберіганні (поабалансовий рахунок 02)

3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) - запаси, призначені для продажу

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

(921)	-
(922)	-
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
I	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	4467			
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	326			

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості з рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) -

(952) -

X. Нестачі і втрати від посування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Зв'язано (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Зв'язано заборгованостю інших осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (номинальний рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Додаток за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
за лона замовників	1120	-
за лона замовників	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума зриваних контрактів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних сукупними роботами за не завершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
I	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	462
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	462
У тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	462
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
I	2	3
Зараховано за звітний рік	1300	999
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
бульваритво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Група біологічних активів	Код рядка	Субкомпоненти за первісною вартістю						Субкомпоненти за списаною вартістю									
		залишок на початок року		залишок за рік		вирощено		вирощено		видови		залишок на кінець року		залишок на кінець року			
		первісна вартість	амортизація	первісна вартість	амортизація	залишок за рік	амортизація за рік	залишок за рік	амортизація за рік	залишок за рік	амортизація за рік	залишок на кінець року	амортизація за рік	залишок на кінець року	амортизація за рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:																	
рідкоць худоба	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зрідкування худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зрідкування худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
благаторгівні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи – усього	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:	1420	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані																	
біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1423	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	X	-	-	-	X	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 – вартість біологічних активів, придбаних за рахунок підлогового фінансування

(1431)

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 – залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість

(1432)

поточних біологічних активів і списаною вартість біологічних активів.

утрачених унаслідок надзвичайних подій

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 – балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують перебіачені

(1433)

законодавством обмеження права власності

ХУ. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Зарість первісного визнання	Відрахи до-визнанні з біологічними передплати-цями	Періодичні від-несення		Утрата	Виручок від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансові результати	
				дохід	витрати				сприятливий	неблаго-приятний
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи										
рослинництво - усього	1500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	-	-	-	-	-	-	-	-
звичайні:										
пшениця	1511	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соя	1512	-	-	-	-	-	-	-	-	-
соявник	1513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ріпак	1514	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пшениця (бурака (фабрична))	1515	-	-	-	-	-	-	-	-	-
картопля	1516	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плоди (зерняк, калочков)	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 якого:										
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	1539	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Карнаус В.В.

Головний бухгалтер

Коваленко Н.О.