

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

наказом Міністерства фінансів України  
від 29 листопада 2000 р. N 302  
(у редакції наказу від 28.10.2003 N 602)

Підприємство: Волочиське комунальне підприємство водопровідного-каналізаційного господарства "Джерело"

Територія  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання  
Вид економічної діяльності

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

КОДИ	
2019	01 01
14152618	
6820910100	
36.00	

Одиниця виміру: тис. грн.

**ПРИМІТКИ**

**ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
2 019р.**

Форма N 5 Код за ДКУД 1801008

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка + , уцінка -)		Вибуло за рік		Втрачено зменшення 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			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ними права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	192	179	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192	188
Разом	080	192	179	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192	188
Удвілі	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

вартість створених підприємством нематеріальних активів

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)  
(082)  
(083)  
(084)  
(085)



III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік		На кінець року
		3	4	
1	2	3	4	
Капітальне будівництво	280			
Придбання (виготовлення) основних засобів	290		361	25
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300		60	16
Придбання (створення) нематеріальних активів	310			
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320			
Інші	330			
Разом	340		421	41

3 рядка 340 тр. 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	Довгострокові	Поточні
1	2	3	4	5	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>					
асоційовані підприємства	350				
дочірні підприємства	360				
спільну діяльність	370				
<b>B. Інші фінансові інвестиції в:</b>					
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380				
акції	390				
облігації	400				
інші	410				
Разом (розд. А + розд. Б)	420				

3 рядка 1035 графа 4  
Балансу (Звіт про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю

(421)  
(422)  
(423)

за справедливою вартістю  
за амортизованою собівартістю

3 рядка 1160 графа 4  
Балансу (Звіт про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю

(424)  
(425)  
(426)

за справедливою вартістю  
за амортизованою собівартістю

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	3315	281
У тому числі:	491	X	-
вдрахування до резерву сумнівних боргів	492	X	-
непродуктивні витрати і втрати			
<b>B. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочні 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	-	-

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

Фінансові витрати, уключені до собівартості активів

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

3 рядків 540-560 граф

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	2
Поточний рахунок банку	650	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	36
Грошові кошти в дорозі	670	11
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	49

3 рядка 1090 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан) 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 невикористану суму 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	863	444	-	617	-	690	690
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 об'єктивних контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	863	444	-	617	-	690	690

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року		Переоцінка за рік	
		збільшення чистієї вартості реалізації*	уцінка	збільшення чистієї вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5	6
Сировина і матеріали	800	480	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-	-
Паливо	820	43	-	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-	-
Запасні частини	850	146	-	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	2	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-	-
Товари	910	-	-	-	-
Разом	920	671	-	-	-

3 рядка 920 графа 3

Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

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

Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02

3 рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіт про фінансовий стан)

Запаси, призначені для продажу (Звіт про фінансовий стан) \* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".



Додаток  
до Положення бухгалтерського обліку "Податкові різниці"  
(пункт 3 розділу II)

**Податкові різниці**

Групи податкових різниць	Вплив постійних податкових різниць на збільшення (зменшення) доходу (+, -)		Вплив тимчасових податкових різниць на збільшення (зменшення) доходу (+, -)	
	2	3	4	5
1				
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших операційних витрат	X	-	X	-
Податкові різниці щодо інших витрат	X	-	X	-
<b>Разом</b>				

**Узгодження фінансового результату та податкового прибутку (збитку)**

Назва статті	За звітний період	аналогічний період попереднього року	3
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	359	-1851	
Результат впливу постійних і тимчасових податкових різниць			
Податковий прибуток (збиток)	359	-1851	

**XIII. Використання амортизаційних відрахувань**

Найменування показника	Код рядка	
	1	3
Нараховано за звітний рік	1300	1243
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
Будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів з них машини та обладнання	1312	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1313	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-



