

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 28.10.2003 N 602)

Коди	
2019	01
14313866	
2310137500	
96545	
145	
26.51	

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

Підприємство Казенне підприємство "Науково-виробничий комплекс "Іскра"

Територія ЗАПОРІЗЬКА

Орган державного управління Державний концерн "Укроборонпром"

Організаційно-правова форма господарювання Казенне підприємство

Вид економічної діяльності Виробництво інструментів і обладнання для вимірювання, дослідження та навігації

Одиниця виміру: тис.грн.

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2018 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

І. 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	
Право користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Право користування майном	020	5	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	4	
Право на комерційні позначення	030	6	4	-	-	-	-	-	1	-	-	-	6	5	
Право на об'єкти промислової власності	040	1042	13	4	-	-	1	1	104	-	-	-	1045	116	
Авторське право та суміжні з ним права	050	3218	2776	4777	-	-	-	-	591	-	-	-	7995	3367	
Інші нематеріальні активи	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Разом	070	4262	1460	2339	-	-	59	59	955	-	-	-	6542	2356	
Разом	080	8533	4257	7120	-	-	60	60	1651	-	-	-	15593	5848	
Усього	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
										(081)					

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

14 рядка 080 графа 14 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

14 рядка 080 графа 14 вартість створених підприємством нематеріальних активів

14 рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

14 рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081)

(082)

(083) 10814

(084)

(085)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		У тому числі			
					первісної (переоціненої) вартості	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісна (переоцінена) вартість	знос	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	72352	37697	1825	-	-	-	-	1476	-	-	-	74177	39173	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	156088	108702	12616	-	-	2102	2088	14661	-	-	-	166602	121275	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5599	3095	66	-	-	19	19	603	-	-	-	5646	3679	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	36585	28728	5862	-	-	179	178	3683	-	-	-	42268	32233	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	56	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56	49	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	343	343	2	-	-	28	28	2	-	-	-	317	317	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	39484	39484	6985	-	-	2322	2322	6985	-	-	-	44147	44147	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	310507	218098	27356	-	-	4650	4635	27410	-	-	-	333213	240873	-	-	-	-

Г1 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

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

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

вартість основних засобів, призначених для продажу

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

Г1 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

Г1 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

Г1 рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(261)

(262)

(263)

(264)

(2641)

(265)

(2651)

(266)

(267)

(268)

(269)

100934

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	21	194
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	16042	4078
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	6416	1123
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2590	2198
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	25069	7593

Із рядка 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	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

Із рядка 045 гр. 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421)
за справедливою вартістю (422)
за амортизованою собівартістю (423)

Із 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
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	32	30
Операційна курсова різниця	450	1849	6732
Реалізація інших оборотних активів	460	2487	712
Штрафи, пені, неустойки	470	-	124
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	6243
Інші операційні доходи і витрати	490	38383	18519
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	344
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	4906
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	4913	-
Г. Інші доходи і витрати			
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	15
Інші доходи і витрати	630	5142	22843

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

Із рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності

(631)

(632)

(633)

-

-

-

%

VI. Грошові злишки

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	6
Поточний рахунок у банку	650	164420
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	9954
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	174380

Із 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 звіт. 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	20229	46206	-	40843	-	-	25592
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	102000	68805	-	9917	30532	-	130356
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	760	197262	57914	-	187308	-	-	67868
Забезпечення інших майбутніх витрат	770	-	71	-	-	-	-	71
Резерв сумнівних боргів	775	6489	344	-	393	-	-	6440
Разом	780	325980	173340	-	238461	30532	-	230327

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	40950	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	118693	-	-
Паливо	820	938	-	-
Тара і тарні матеріали	830	276	-	-
Будівельні матеріали	840	2257	-	-
Запасні частини	850	4212	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та пвидкозношувані предмети	880	10380	-	-
Незавершене виробництво	890	394170	-	-
Готова продукція	900	1853	-	-
Товари	910	64	-	-
Разом	920	573793	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації переданих у переробку оформлених в заставу переданих на комісію

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

Із рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу

(921) -
(922) 54
(923) -
(924) -
(925) 256452
(926) -

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

IX.4 Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	72229	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3224	-	-	-

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

(951) - _____

(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

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 субпідрядниками робіт за не завершеними будівельними контрактами	1160	-

ХІІ. ⁽¹⁾ одаток на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	18698
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	18697
на кінець звітного року	1225	25084
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	12311
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	18698
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-6387
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Зідображено 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	-

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	29061
Використано за рік - усього	1310	25069
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	21
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	16042
з них машини та обладнання	1313	10180
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	2590
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	1316	6416
	1317	-

XV. Фінансові результати від первісного в лання та реалізації сільськогосподарської п, дукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, по- в'язані з біологічними перетворен- нями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка 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 (зерняткові, 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	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-
молочо	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	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	-	-

Директор
Підпис:
Пащенко Юрій Олександрович

Головний бухгалтер
Підпис:
Зайцева Олена Вікторівна