

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Найменування: **Приватне акціонерне товариство "Дослідно-експериментальний завод №20 цивільної авіації"** Дата (рік, місяць, число): **2018 01 01**
Територія: **СОЛОМ'ЯНСЬКИЙ** за ЄДРПОУ: **8038900000**
Організаційно-правова форма господарювання: **Акціонерне товариство** за КОАТУУ: **230**
Вид економічної діяльності: **Виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, н.в.і.у.** за КВЕД: **28.99**
Середня кількість працівників: **1 22** за КОАТУУ: **2469897**
Адреса, телефон: **проспект Повітрофлотський, буд. 94-А, м. КИЇВ, 03151**
Середня кількість тис. грн. без десятикового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (пробити позначку "ч" у відповідній клітинці):
за національними (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2018	01	01
01128498		
8038900000		
230		
28.99		

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2017** р.

Форма №1 Код за ДКУД: **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2	2
первісна вартість	1001	11	11
накопичена амортизація	1002	9	9
Нематеріальні капітальні інвестиції	1003	-	-
Осередні засоби	1010	19 275	19 047
первісна вартість	1011	55 871	55 835
знос	1012	36 596	36 788
інвестиційна нерухомість	1015	19 414	19 177
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	55 686	55 686
знос інвестиційної нерухомості	1017	36 272	36 509
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі			
в інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Фінансові поземельні активи	1045	15	15
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені амортизаційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у акредитованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	38 706	38 241
II. Оборотні активи			
Залишки	1100	1 026	930
Виробничі запаси	1101	932	880
Амортизоване виробництво	1102	-	-
Готові продукції	1103	-	-
Товари	1104	94	50
Дотримані біологічні активи	1110	-	-
Залишки амортизування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	656	886
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	11 232	15 270
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інші поточна дебіторська заборгованість	1155	3 420	3 420
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	279	391
Готові	1166	-	-
Рисунки в бізнесі	1167	279	391
Витрати майбутніх періодів	1170	99	88
Частка в нерестрахованих у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі з:	1181	-	-
резервних довгострокових зобов'язань			
расхунків збитків або резервних наслідних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	187	282
Усього за розділом II	1195	16 899	21 267
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	55 605	59 508

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10 086	10 086
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1403	32 063	32 063
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 513	1 513
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	8 129	10 603
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Видучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	51 793	54 267
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Інше фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	76	98
розрахунками з бюджетом	1620	552	762
у тому числі з податку на прибуток	1621	135	543
розрахунками зі страхування	1625	16	14
розрахунками з оплати праці	1630	59	61
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1 123	1 624
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	70	70
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	44	67
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	1 872	2 545
Усього за розділом III	1695	3 812	5 241
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	55 605	59 508

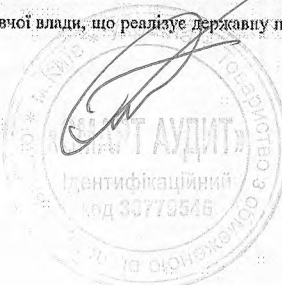
Керівник:

Пархомова Ірина В'ячеславівна

Головний бухгалтер:

Васько Олена Володимирівна

Визначення в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Штатське

Приватне акціонерне товариство "Дослідно-експериментальний завод №20 цивільної авіації"
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	01	01
01128498		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2017 р.

Форма N2 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	21 901	19 284
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(31)	(199)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	21 870	19 085
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	227	443
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(5 294)	(4 134)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(13 785)	(14 134)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	3 018	1 260
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	3 018	1 259
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(544)	(175)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	2 474	1 084
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Додаток (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Додаток (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	2 474	1 084

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	1 649	1 121
Відрахування на соціальні заходи	2510	359	245
Амортизація	2515	481	485
Інші операційні витрати	2520	16 590	16 417
Разом	2550	19 079	18 268

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	1008648150	1008648150
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1008648150	1008648150
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,00245	0,00107
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,00245	0,00107
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Головний бухгалтер



Пархомова Ірина Вічеславівна

Васько Олена Володимирівна



Підприємство: Приватне акціонерне товариство "Дослідно-експериментальний завод №20 цивільної авіації"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2018	01	01
01128498		

(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2017 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Ремізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	26 200	23 377
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	6	2
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	501	844
Надходження від повернення авансів	3020	12	1 070
Надходження від відсотків за залишками коштів на депозитних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	-
Виплати на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(17 094)	(16 502)
Прислуг	3105	(1 316)	(936)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(357)	(262)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3 910)	(4 461)
Виплати на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(135)	(147)
Виплати на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 254)	(1 027)
Виплати на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 521)	(3 287)
Виплати на оплату авансів	3135	(4 038)	(3 140)
Виплати на оплату повернення авансів	3140	(-)	(46)
Виплати на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Виплати на оплату зобов'язань за страховими активами	3150	(-)	(-)
Виплати фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші виплати	3190	(4)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-54
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	137	129
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	3 420	3 420
Витрати на придбання фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
Витрати на придбання нематеріальних активів	3260	(25)	(149)
Витрати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрати на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрати на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші витрати	3290	(3 420)	(3 440)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	112	-40
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від власників акцій	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрати на виплат власників акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплата дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрати на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрати на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрати на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрати на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	112	-94
Залишок коштів на початок року	3405	279	373
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	391	279

Керівник

Головний бухгалтер



Пархомова Ірина В'ячеславівна

Васько Олена Володимирівна



Напрямок: Приватне акціонерне товариство "Дослідно-експериментальний завод №20 за ЄДРПОУ
цивільної авіації"

Дата (рік, місяць, число)

(найменування)

Звіт про власний капітал
за Рік 2017 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

КОДИ

2018

01

01

01128498

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	10 086	32 065	-	1 513	8 129	-	-	51 793
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	10 086	32 065	-	1 513	8 129	-	-	51 793
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	2 474	-	-	2 474
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дропінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дропінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, виплата до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне завоювання	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборго- ваності з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Видучення капіталу; Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуп- лених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викупле- них акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Видучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номіналь- ної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	2 474	-	-	2 474
Залишок на кінець року	4300	10 086	32 065	-	1 513	10 603	-	-	54 267

Керівник

Головний бухгалтер



Пархомова Ірина В'ячеславівна

Васько Олена Володимирівна



**Примітки до фінансової звітності,
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) Необоротні активи Всі інші активи, крім оборотних, визнані необоротними. Нематеріальні активи Нематеріальні активи, придбані Товариством, відображаються у фінансовій звітності за фактичними витратами за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. Амортизація по нематеріальних активах нараховується за методом рівномірного нарахування зносу. До нематеріальних активів Товариства станом на 31.12.2017р. Входять: сайт, програмне забезпечення (ІС 7.7, Ліга, підключення номеру телефона). Основні засоби та інвестиційна нерухомість. Основні засоби оприбутковуються на баланс за собівартістю придбання. Собівартість об'єкта основних засобів складається з : -ціни його придбання, включаючи імпортні мита та невідшкодовані податки на придбання після вирахування торговельних знижок та цінових знижок; -будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язана з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом; -первісної попередньої оцінки на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території на якій він розташований, зобов'язання за якими суб'єкт господарювання бере або коли купує цей об'єкт, або коли використовує його протягом певного періоду з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду. Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигід, первісно очікуваних від використання об'єкта. Залишкова вартість основних засобів зменшується у зв'язку з частковою ліквідацією об'єкта основних засобів. Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигід від його використання, включаються до складу витрат періоду в якому вони були здійснені. Для нарахування амортизації компанія застосовує норми та методи нарахування амортизації основних засобів, що дозволено п. 26 П(С)БО 7 та МСБО 16. Тобто амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість основних засобів, згідно з обліковою політикою, прирівнюється до 1 грн. Прибуток або збиток від списання або продажу об'єктів основних засобів включається до звіту про прибутки і збитки. Жоден із об'єктів основних засобів у заставі не перебуває, обмеження права власності на жоден об'єкт не існує. Станом на 31.12.2017 р. активів, класифікованих як утримувані для продажу відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність", немає. Частина будинків та споруд, що Товариство здає в операційну оренду, класифіковано як інвестиційна нерухомість. Станом на 1 січня 2013р. Проведено дооцінку будівель та споруд, в тому числі інвестиційної нерухомості, до їх справедливої (ринкової) вартості. Дооцінку здійснено згідно Звіту про незалежну оцінку вартості основних засобів та ТМЦ, що був наданий ТОВ «Реал Експерт» (сертифікат СОД №13681/12 від 03.08.2012) на основі укладеного договору №2612/1 від 26.12.2012р. Дооцінку проведено на суму 32 064 575 грн. Та відображено одночасно у складі залишкової вартості будівель та споруд, у т.ч. інвестиційної нерухомості, та у складі власного капіталу. Таким чином, станом на 31.12.17р., будівлі та споруди відображені за справедливою вартістю, усі інші основні засоби – за первісною вартістю. Відстрочені податкові активи: Відстрочені податкові активи були визначені Товариством балансовим методом, враховуючи всі існуючі тимчасові різниці між бухгалтерським та податковим обліком. Оборотні активи Оборотні активи класифіковані як активи, призначені для використання у діяльності протягом операційного циклу та не більше 12 місяців з дати балансу. Запаси Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Компанія отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Згідно МСФЗ2, метод, застосовуваний Товариством для визначення собівартості запасів - метод собівартості перших за часом надходжень запасів (ФІФО). До собівартості запасів включаються всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені для того, щоб забезпечити поточне місцезнаходження і стан запасів. Вартість малоцінних швидкозатримуваних предметів не розглядається як об'єкт обліку і підлягає віднесенню на витрати в момент придбання. Протягом року уцінка запасів не проводилась. Дебіторська заборгованість Дебіторська заборгованість відображається Товариством за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів Товариство створює за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображається з урахуванням ПДВ. Витрати, сплачені авансом, обліковуються з урахуванням ПДВ. Дебіторська заборгованість за виданими авансами складається в основному з авансів, виданих Білдінг Інвест Груп (12 442 тис. грн.), Київгаз (13 тис.грн.), Київтеплогаз (339 тис.грн.) та Київенерго (1 921 тис.грн.), Укрпромліфтзвар (18 тис. грн.). Уся дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги є поточною та підлягає погашенню протягом 12 місяців з дати звітного балансу.

2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах, включено до складу Звіту про сукупний дохід. Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу компанії, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. За умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена, дохід у "Звіті про фінансові результати" відображається в момент надходження активу або погашення зобов'язання, які призводять до збільшення власного капіталу підприємства. За умови, що оцінка витрат може бути достовірно визначена, витрати відображаються у "Звіті про фінансові результати" в момент вибуття активу або збільшення зобов'язання. Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг складається з: -доходу від реалізації товарів – 38 тис.грн.; -доходу від надання послуг – 21 863 тис.грн. Основним видом діяльності Товариства є надання послуг з оренди. Інші операційні доходи

включають: - фінансовий результат від реалізації інших оборотних активів – 70 тис.грн; - інші доходи від операційної діяльності 157 тис.грн. Інші операційні витрати включають: - інші витрати операційної діяльності – 13 785 тис.грн., що включають витрати на водопостачання, газопостачання, електроенергію, ремонт, нараховані податки та збори, списання ТМЦ, введення в експлуатацію МШП. Інші витрати включають витрати від ліквідації необоротних активів. Витрати з податку на прибуток за 2017 рік включають суму задекларованого податку на прибуток 544 тис.грн.

3. Звіт про рух грошових коштів Звіт про рух грошових коштів за 2017 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових витрат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності Компанії. Рух коштів у результаті операційної діяльності Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності. Операційна діяльність є основним видом діяльності підприємства для отримання доходу. - Сукупні надходження від операційної діяльності у 2017 р. склали 26 719 тис. грн. - Сукупні витрати від операційної діяльності – 26 719 тис. грн. Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності за 2017 рік становить (0 тис.грн.) Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності. Інвестиційна діяльність - це здійснюваний процес формування необхідних інвестиційних ресурсів, збалансований відповідно до обраних параметрів інвестиційної програми на основі вибору ефективних об'єктів інвестування та забезпечення їх реалізації та включає наступні статті: - Всього надходження по інвестиційній діяльності – 3 557 тис. грн. - Інші платежі – 3 445 тис. грн. Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності становить – (112 тис. грн.) Чистий рух коштів за звітний 2017 рік – (112 тис. грн.) Залишок коштів станом на 31.12.2017 р. становить 391 тис. грн.

4. Звіт про власний капітал. Структура власного капіталу змінилась за рахунок: - Отриманого чистого прибутку – 2 474 тис.грн. Вплив інфляції на монетарні статті. Коригування статей фінансової звітності на індекс інфляції відповідно до МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" не проведено. Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін згідно МСБО 24. Протягом 2017 року управлінському персоналу нараховується і виплачується заробітна плата відповідно до встановленої системи оплати праці. Компенсації та інші виплати керівництву підприємства, іншому управлінському персоналу не здійснювались. Протягом 2017 року Компанія не здійснювала операції з пов'язаними сторонами.

Керівник

Головний бухгалтер



Пархомова Ірина В'ячеславівна

Васько Олена Володимирівна

