



АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

АУДИТ-ОПТИМ

AUDITING FIRM «AUDIT-OPTIM»

04071 м. Київ, вул. Академіка Глушківського, 1
Тел.: 044 425 74 93
Юридичний акаунт в ОДПІ Банку
Львівська обл. МФО 300323

АУДИТ-ОПТИМ

04071 м. Київ, вул. Академіка Глушківського, 1
Тел.: 044 425 74 93
Юридичний акаунт в ОДПІ Банку
Львівська обл. МФО 300323

Свідоцтво про включення до Реєстру виконавчих органів комп'ютерів № 3259, вихідні Акти виконавчих органів комп'ютерів № 3259/19

17 листопада 20

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

**ДЕРЖАВНОЇ ІННОВАЦІЙНОЇ
ФІНАНСОВО-КРЕДИТНОЇ УСТАНОВИ
станом на 31 грудня 2019р.**

**м. Київ
2020р.**

РОЗДІЛ І

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

*Правлінню Державної інноваційної фінансово-кредитної установи
Міністерству економіки та розвитку України*

Звіт про аудит фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ДЕРЖАВНОЇ ІННОВАЦІЙНОЇ ФІНАНСОВО-КРЕДИТНОЇ УСТАНОВИ (код ЄДРПОУ 00041467, місцезнаходження: 01601, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 65-Б (надалі - Установа), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2019 року, Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2019 рік, Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік, Звіт про власний капітал за 2019 рік та Примітки до фінансової звітності за 2019 рік, які включають стислий виклад важливих аспектів облікової політики.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Установи станом на 31.12.2019р. відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» і Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1. Станом на 31.12.2019р. на балансі Установи обліковуються активи, що знаходяться на не підконтрольних, на тимчасово окупованих територіях, а саме:

Нерухомість, яка розташована на тимчасово окупованих територіях (АР Крим, м. Донецьк). Балансова вартість таких активів станом на 31.12.2018р. склала 2 316 тис. грн.

На думку аудиторів, враховуючи місця знаходження майна, які є тимчасово окупованими або входять до Переліку населених пунктів, розташованих у зоні **Операції об'єднаних сил** (ООС), згідно з Указом Президента України від 30 квітня 2018 року № 116/2018 «Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 30 квітня 2018 року «Про широкомасштабну антитерористичну операцію в Донецькій та Луганській областях», можуть мати місце ознаки суттєвого зменшення корисності активів Установи. Наразі неможливо передбачити вплив, який спричинить таке знецінення майна, що обліковується на балансі Установи, на її фінансовий стан та показники фінансової звітності.

На думку аудитора, вплив зміни в оцінках може бути значним, але не всеохоплюючим для фінансової звітності Установи.

2. Станом на 31.12.2019р. на балансі Установи обліковується поточна кредиторська заборгованість за кредитами перед Державою в обсязі **207 362 тис. грн.** Оскільки, відповідно до абзацу другого частини дев'ятої ст.17 Бюджетного кодексу, позовна давність на вимоги щодо погашення простроченої заборгованості суб'єкта господарювання перед Державою не поширюється, така заборгованість відображена у складі поточних зобов'язань. Оскільки обсяги погашення частини заборгованості визначаються щорічно лише на наступний бюджетний рік і кінцевий термін погашення

заборгованості не визначений, зміна умов або обсягів погашення у майбутньому може спричинити зміни в оцінках такої заборгованості, що може спричинити вплив на фінансову звітність Установи. На думку аудитора, вплив зміни в оцінках може бути значним, але не всеохоплюючим для фінансової звітності Установи.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Установи згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Установа здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Установи супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Установи на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Інша інформація

Управлінський персонал Установи несе відповідальність за іншу інформацію. На дату звіту аудитора нам не було представлено ніякої іншої інформації, крім фінансового звіту, у зв'язку з чим ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо іншої інформації.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал Установи несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Установи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Установи.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства

або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

РОЗДІЛ II ІНШІ ПИТАННЯ

Розкриття інформації, наведеної у фінансовій звітності станом на 31.12.2019р.

У зв'язку із внесенням змін до Порядку подання фінансової звітності, затвердженого постановою КМУ від 28 лютого 2000 р. № 419 (надалі - Порядок № 419) до переліку підприємств, які подають фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової

звітності (МСФЗ), включені підприємства, які (серед інших), провадять господарську діяльність за такими видами:

- надання фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (розділ 64 КВЕД ДК 009:2010) (змінено Постановою КМУ від 11 липня 2018 р. № 547).

Оскільки Установа має основним кодом економічної діяльності КВЕД 64.30 трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти, з 01.01.2019р. Установа зобов'язана складати та подавати фінансову звітність за МСФЗ.

На виконання вимог чинного Порядку подання фінансової звітності з 01.01.2019 року в Установі було запроваджено нову облікову політику, яка ґрунтується на вимогах МСФЗ (IFRS), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО), випущених Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (РМФСЗ), та Тлумачень і пояснень, опублікованих Міжнародним Комітетом з тлумачення фінансової звітності (МКТФЗ, ПКТ), що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Отже, концептуальною основою підготовки фінансової звітності Установи починаючи з 01.01.2019р. є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), випущені Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (РМФСЗ), що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України, з урахуванням діючих роз'яснень Державної служби статистики України. Облікова політика Установи в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999р. зі змінами та доповненнями та Міжнародними стандартами фінансової звітності, (надалі МСФЗ).

Облікова політика Установи розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Установа використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Установи

Ведення бухгалтерського обліку та підготовка фінансової звітності Установи здійснюється згідно вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV зі змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, Міжнародних стандартів фінансової звітності, інших нормативно - правових актів щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, Облікової політики Установи.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженого наказом Міністерства фінансів України №291 від 30.11.1999р. із змінами та доповненнями.

Ведення бухгалтерського обліку забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності. Дані первинних документів відповідають даним аналітичного та синтетичного обліку Установи, які знайшли відповідне відображення у представленій фінансовій звітності станом на 31.12.2019р.

Система обліку Установи відповідає його розміру, структурі, роду діяльності, забезпечує регулярний збір та належну обробку інформації для складання фінансової звітності. Показники форм фінансової звітності в цілому відповідають даним бухгалтерському обліку та дані окремих форм звітності відповідають один одному.

Фінансова звітність вчасно складається та надається до відповідних контролюючих органів. Змін у методології ведення обліку та відхилень від прийнятої облікової політики протягом періоду, який перевіряється, не виявлено.

На підставі проведених нами тестів та отриманих аудиторських доказів, можна зазначити, що бухгалтерський облік Установою ведеться в цілому відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV із змінами та доповненнями, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Розкриття інформації щодо елементів фінансової звітності

Виділяють п'ять груп елементів фінансової звітності: активи, зобов'язання, власний капітал, що безпосередньо пов'язані з визначенням фінансового стану Установи, відображені в Балансі (Звіті про фінансовий стан), та доходи і витрати, які пов'язані з оцінкою діяльності, відображені у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

Розкриття інформації за видами активів

Станом на 31.12.2019р. активи Установи складаються з необоротних і оборотних активів загальною вартістю **269 943 тис. грн.** Установа має наступний склад активів:

■ Необоротні активи, всього: 147 384 тис. грн.,

у т.ч.:

▪ Основні засоби залишковою вартістю	56 079
▪ Довгострокові фінансові інвестиції	28
▪ Інші фінансові інвестиції	32 918
▪ Довгострокова дебіторська заборгованість	57 222
▪ Відстрочені податкові активи	1 137

■ Оборотні активи, всього: 121 715 тис. грн.,

у т.ч.:

▪ Запаси	237
▪ Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	66
▪ Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	744
у тому числі з податку на прибуток	553
▪ Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	182
▪ Інша поточна дебіторська заборгованість	3 752
▪ Гроші та їх еквіваленти	115 618
▪ Інші оборотні активи	1 116

■ Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття: 844 тис. грн.

Аудитор підтверджує, що активи відображені на балансі Установи за достовірно визначеною оцінкою та в майбутньому очікуються економічні вигоди, пов'язані з їх використанням. На підставі результатів проведеної перевірки аудитор робить висновок про відповідність розкриття Установою інформації за видами активів вимогам МСФЗ.

Розкриття інформації за видами забезпечень, зобов'язань Установи

Облік, визнання та оцінка зобов'язань Установи здійснюється відповідно до обраної Установою облікової політики. За даними перевірки станом на 31.12.2019р. довгострокові зобов'язання і забезпечення складають 10 тис. грн., у т.ч.: цільове фінансування.

Станом на 31.12.2019р. поточні зобов'язання Установи складають **211 534 тис. грн.**, у т.ч.:

<i>Поточна кредиторська заборгованість за:</i>	<i>(тис. грн.)</i>
▪ довгостроковими зобов'язаннями	207 362
▪ товари, роботи, послуги	2 782
▪ розрахунками з бюджетом	9
▪ Поточні забезпечення	141
▪ Інші поточні зобов'язання	878

За даними аудиторської перевірки прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, не сплачені штрафні санкції за порушення законодавства про фінансові послуги, у т.ч. на ринку фінансових послуг в Установи за 2019р відсутні. Податкового боргу станом на 31.12.2019р. Установа не має.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

На 01.01.2019р. на балансі Установи обліковується кредиторська заборгованість перед державним бюджетом в сумі 207 762 тис. грн. Згідно Закону України «Про державний бюджет України на 2019 рік» (Додаток 4 із змінами внесеними згідно із Законом України № 265-ІХ від 31.10.2019р.) повернення даної заборгованості заплановано за кодом бюджетної класифікації 1201490 «Повернення кредитів, наданих у 2007 році з Державного бюджету України на реалізацію інноваційних та інвестиційних проектів у галузях економіки, у першу чергу з впровадження передових енергозберігаючих технологій і технологій з виробництва альтернативних джерел палива». Із запланованих до повернення коштів Установою повернуто до бюджету 400 тис. грн.

Оскільки, відповідно до ст.17 Бюджетного кодексу, на вимоги щодо погашення заборгованості перед Державою не поширюється позовна давність, залишок кредиторської заборгованості в сумі **207 362 тис. грн.** відображено у складі поточних зобов'язань на 31.12.2019р.

Інформація до Звіту про власний капітал (зміни у власному капіталі)

Станом на 31.12.2019р. за даними фінансової звітності, загальний розмір власного капіталу Установи складає **58 399 тис. грн.** і структурований наступним чином: *(тис. грн.)*

	Станом на 31.12.2018р.	Станом на 31.12.2019р.
- Зареєстрований (пайовий) капітал	400 000	400 000
- Капітал в дооцінках	16 757	39 344
- Резервний капітал	1 570	1 570
- Нерозподілений прибуток	(274 876)	(299 274)
- Неоплачений капітал	(77 497)	-
- Вилучений капітал	(83 241)	(83 241)
Разом:	(17 287)	58 399

Аудитор підтверджує, що за виключенням питань, про які йдеться у розділі «Основа для думки із застереженням», структура та призначення власного капіталу Установи визначені відповідно до вимог МСФЗ та чинного законодавства.

Формування та сплата статутного капіталу

Державна інноваційна фінансово-кредитна установа (далі - Установа) утворена згідно із Законом України «Про інноваційну діяльність», належить до сфери управління Мінекономрозвитку (далі - орган управління майном) та є державною установою.

Установа є правонаступником майнових прав і обов'язків, зокрема за договорами про надання інноваційних позик, Державного інноваційного фонду та його регіональних відділень, державного підприємства «Українська інноваційна фінансово-лізингова компанія». Засновником Установи є держава в особі Кабінету Міністрів України.

Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 15 червня 2000 р. № 979 в редакції постанови КМУ від 5 липня 2019р. № 587, розмір статутного капіталу Установи становить 400 (чотириста) млн. гривень. Статутний капітал Установи використовується для забезпечення статутної діяльності Установи.

Статутний капітал Установи формується за рахунок коштів, що надійшли в результаті повернення підприємствами - виконавцями інноваційних проектів дебіторської заборгованості за інноваційними позиками, наданими у 1992-2000 роках Державним інноваційним фондом та його регіональними відділеннями, коштів державного бюджету для поповнення статутного капіталу Установи у разі їх передбачення в законі про державний бюджет на відповідний рік та інших не заборонених законодавством джерел.

Таким чином, станом на 01.01.2019р. статутний капітал відповідно до Статуту складає 400 000 000,00 грн. (Чотириста мільйонів грн. 00 коп.).

За даними річної фінансової звітності Установи за 2017 рік, яка підтверджена Аудиторською компанією **ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ БІ ЮКРЕЙН»** (Код ЄДРПОУ: 23731031, номер реєстрації 0283 у Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес), обсяг несплаченого статутного капіталу на 31.12.2017 року становить 88 020 тис. грн., крім того, станом на 31.12.2017р., було помилково відображено у складі вилученого капіталу внесок до статутного капіталу ДП «Державна інвестиційна компанія» в сумі 89 477 тис. грн., що здійснено Установою на виконання постанови КМУ від 9 червня 2010 р. N 471.

Відповідно, проведенням від 27.06.2018р. в обліку Установи відображено виправлення помилки у збільшення суми неоплаченого капіталу та зменшення розміру сплаченого статутного капіталу (коригування становить 89 476 592 грн).

Протягом періоду 2018-2019рр. отримано з Державного бюджету України/ Державна казначейська служба України/ на поповнення статутного капіталу ДІФКУ, згідно Постанови КМУ 30.05.2018р. № 428 грошові кошти в наступних обсягах:

Дата надходження коштів	Призначення платежу	Код бюджетної класифікації	Сума надходження (грн.)
15.08.2018	поповнення статутного капіталу ДІФК;	1201550;3210;	100 000 000,0
09.08.2019	Державна казначейська служба України	1201550;3210;	23 439 000,0
23.09.2019	Державна казначейська служба України	1201550;3210;	8 200 000,0
27.12.2019	Державна казначейська служба України	1201550;3210;	45 858 000,0
РАЗОМ			177 497 000,0

Станом на 31.12.2019р. неоплаченого капіталу не має.

Таким чином, з урахуванням коригувань, станом на 31.12.2019р. з 400 000 000,00 грн. (Чотириста мільйонів грн. 00 коп.) Статутного капіталу Установи:

- отримано грошовими коштами з Державного бюджету України на поповнення статутного капіталу ДІФКУ суму в обсязі **177 497 000,0 грн.**;
- сформовано дебіторською заборгованістю виконавців інноваційних проектів відповідно до Постанови КМУ від 15 червня 2000р. № 979 суму в обсязі **222 503 000,0 грн.**

Наведені відомості підтверджуються ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ», у т.ч. **в частині фактичного надходження грошових коштів з державного бюджету та виправних проведень**, на підставі наданих та перевічених первинних документів Установи.

Розкриття інформації щодо фінансових результатів

Доходи визнаються згідно з вимогами МСФЗ (IAS) 18 "Дохід". Зокрема, доходи від реалізації послуг визнаються якщо суму доходу можливо достовірно оцінити; - ймовірно надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією; та - витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Аудиторська перевірка підтверджує правильність визначення доходів Установи, відповідність даних по доходах первинній документації та даним бухгалтерського обліку.

За даними бухгалтерського обліку та звітності загальна сума доходів Установи за 2019р. складає **18 462 тис. грн.**, з них: дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю 4597 тис. грн.

Склад витрат, пов'язаних з операційною діяльністю, прийнятий аналогічним складу відповідних витрат за П(С)БО 16 "Витрати", оскільки МСФЗ не надає вказівок стосовно складу витрат.

Аудиторська перевірка підтверджує правильність визначення складу витрат Установи та класифікації їх як адміністративних витрат. За даними бухгалтерського обліку та звітності загальна сума витрат за 2019р. складає **21 155 тис. грн.**, у т.ч.: витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю **282,0 тис. грн.**

Фінансовий результат до оподаткування визначений Установою, як різниця між доходами та витратами, правильність визначення якого підтверджує аудиторська перевірка. Чистий збиток за 2019р. складає **2 693 тис. грн.**

Залишок непокритого збитку станом на 31.12.2019р. становить **299 274 тис. грн.**, що відповідає даним рядка 1420 балансу Установи та даним бухгалтерського обліку.

Аналіз фінансового стану Установи

Джерелом аналізу показників фінансового стану аудиторами були обрані наступні документи:

- а) баланс Установи станом на 31.12.2019р.; б) дані оперативного обліку Установи.

Показники платоспроможності і фінансової стійкості ДЕРЖАВНОЇ ІННОВАЦІЙНОЇ ФІНАНСОВО-КРЕДИТНОЇ УСТАНОВИ станом на 31.12.2019р.

№ п/п	Назва коефіцієнту та формула розрахунку	Розрахункове значення на 31.12.2019р.	Розрахункове значення на 31.12.2018р.	Орієнтовне позитивне значення показника
1.	Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності) Ф.1(р.1195/р.1695)	0,58	0,51	Більше 1
2.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності Ф.1 (р.1160+р.1165) / р.1695	0,55	49,6	0,25-0,50

3.	Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності) Ф.1(р.1495/р.1300)	0,22	0	Більше 1
4.	Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) Ф.1(р.1495 / Ф.1 р.1695)	0,28	0	Більше 0,5

□ **Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)** - показує, яку частину поточних зобов'язань Установа спроможна погасити, за рахунок грошових коштів та у випадку успішної інкасації наявної дебіторської заборгованості. Норматив-більше 1. За даними розрахунку-поточної дебіторської заборгованості недостатньо, грошові кошти на рахунках становлять лише 50% від необхідного, тому коефіцієнт покриття на кінець періоду не відповідає оптимальному значенню.

□ **Коефіцієнт абсолютної ліквідності** - показує, яку частину поточних зобов'язань Установа може сплатити за рахунок грошових коштів та їх еквівалентів негайно. Станом на 31.12.2019р., показник абсолютної ліквідності задовольняє норматив, але ми звертаємо увагу на те, що основну масу поточної кредиторської заборгованості становить заборгованість перед пов'язаною особою - Державним бюджетом України. Ми дослідили стан розрахунків Установи за поточними зобов'язаннями та прийшли до висновку, що Установа не виконала встановлені зобов'язання щодо сплати поточної кредиторської заборгованості перед Державним бюджетом.

□ **Коефіцієнт автономії (фінансової незалежності)** - показує, яку частину у загальних вкладеннях у підприємство складає власний капітал. Він характеризує фінансову незалежність підприємства від зовнішніх джерел фінансування його діяльності. Станом на 31.12.19р. – лише 22% валюти балансу покриті власним капіталом. Значення коефіцієнту свідчить, що на кінець року в кожних ста гривнях вкладених активів Установи 22 грн. складають власні кошти (власний капітал). Установа є залежною від позикових коштів.

□ **Коефіцієнт фінансової стійкості** - показує співвідношення власних і залучених засобів, вкладених в діяльність Установи та характеризує здатність Установи залучати зовнішні джерела фінансування. Станом на 31.12.2019р. значення показника нижче за норматив, але ці обставини не створюють загрози щодо безперервної діяльності Установи.

Аналіз показників фінансового стану Установи свідчить, що загальна ліквідність балансу забезпечується наявністю грошових коштів на поточному рахунку Установи. Станом на 31.12.2019 року Установа має залежність від залучених коштів.

Розрахунок вартості чистих активів

Перевіркою вартості чистих активів на звітну дату встановлено наступне:

- загальна вартість активів Установи на 31.12.2019р. становить **26 9943 тис. грн.**

- загальна вартість зобов'язань Установи становить **211 544 тис. грн.**

Всього чисті активи на 31.12.2019р. **58 399 тис. грн.**

Сума зареєстрованого капіталу на 31.12.2019р. **400 000 тис. грн.**

Станом на 31.12.2019р. вартість чистих активів Установи суттєво відрізняється від суми оголошеного статутного капіталу і на **341 601 тис. грн.** є меншою за розмір статутного капіталу.

РОЗДІЛ «ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ»

Основні відомості про Установу

Повна назва	ДЕРЖАВНА ІННОВАЦІЙНА ФІНАНСОВО-КРЕДИТНА УСТАНОВА
Скорочена назва	ДІФКУ
Код за ЄДРПОУ	00041467
Місцезнаходження:	01601, м.Київ, вул. Богдана Хмельницького, буд. 65-Б
Дата реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань:	05.07 2000р., 17.12.2004р., 1 074 120 0000 003801
Основний вид економічної діяльності	64.30 Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти.
Кількість працівників станом на 31.12.2019р.	40 осіб

Основні дані про аудиторську фірму

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»

Код ЄДРПОУ: 21613474

Місцезнаходження юридичної особи: м. Київ, пр-т Науки, 50, тел: (044) 425-74-99.

Фактичне місце розташування: м. Київ, вул. Хорива, 23, оф. 1,

Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації: 20.07.1998р. №1 068 120 0000 007944

Діяльність ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» здійснюється на підставі внесення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 0295, який опубліковано на сайті Аудиторської палати України www.apu.com.ua, у такі розділи:

- «Суб'єкти аудиторської діяльності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»;
- «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»;

Наказ «Про проходження перевірки з контролю якості» № 10-кя від 28.01.2020 року, виданий Державною установою «Орган суспільного нагляду за аудиторською діяльністю».

Ел.адреса audit_optim@ukr.net Адреса сайту в Інтернеті www.audit-optim.com.ua

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту – Договору № 07 від 13.01.2020 року.

Дата початку: 13.01.2020 року.

Дата закінчення проведення аудиту: 17.02.2020р.

Перевірка проводилася в межах адміністративного офісу Установи за адресою: 01601, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, буд. 65-Б

Від імені аудиторської фірми
Директор
Сертифікат аудитора
серії А № 001147 від 28.04.1994р.



Трушкевич Тетяна Миколаївна

Дата видачі аудиторського висновку: 17.02.2020 року

Підприємство ДЕРЖАВНА ІННОВАЦІЙНА ФІНАНСОВО-КРЕДИТНА УСТАНОВА Дата (рік, місяць, число) _____ за ЄДРПОУ _____
Територія Київ _____ за КОАТУУ _____
Організаційно-правова форма господарювання Державна організація (установа, заклад) _____ за КОПФГ _____
Вид економічної діяльності Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти _____ за КВЕД _____
Середня кількість працівників 1 40 _____

КОДИ		
2020	01	01
00041467		
8039100000		
425		
64.30		

Адреса, телефон вулиця БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, буд. 65-Б, м. КИЇВ, 01601 _____ 3540471 _____
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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 2019** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	50 846	56 079
первісна вартість	1011	61 017	71 522
знос	1012	10 171	15 443
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
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 інших підприємств	1030	-	28
інші фінансові інвестиції	1035	32 927	32 918
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	57 222
Відстрочені податкові активи	1045	1 137	1 137
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	84 910	147 384
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	234	237
Виробничі запаси	1101	220	237
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	14	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	95	66
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	148	-
з бюджетом	1135	987	744
у тому числі з податку на прибуток	1136	553	553
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	198	182
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	823	3 752
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	103 138	115 618
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	103 138	115 618
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	35	1 116
Усього за розділом II	1195	105 658	121 715
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	844
Баланс	1300	190 568	269 943

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	400 000	400 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	16 757	39 344
Додатковий капітал	1410	26 321	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 570	1 570
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(301 197)	(299 274)
Неоплачений капітал	1425	(77 497)	(-)
Вилучений капітал	1430	(83 241)	(83 241)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	(17 287)	58 399
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	-	-
Цільове фінансування	1525	-	10
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	-	10
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	207 762	207 362
товари, роботи, послуги	1615	56	2 782
розрахунками з бюджетом	1620	-	9
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	353
розрахунками з оплати праці	1630	-	9
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	25	141
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	12	878
Усього за розділом III	1695	207 855	211 534
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	190 568	269 943

Керівник

Шкураков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Сотнікова Наталія Володимирівна

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ДЕРЖАВНА ІННОВАЦІЙНА ФІНАНСОВО-КРЕДИТНА
УСТАНОВА**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
00041467		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **Рік 2019** 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	459	369
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(129)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	459	240
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	18 003	7 009
<i>у тому числі:</i>	2121	4 597	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(15 571)	(13 035)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(5 544)	(528)
<i>у тому числі:</i>	2181	282	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(2 653)	(6 314)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(40)	(-)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(2 693)	(6 314)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(2 693)	(6 314)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	22 587	16 757
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	22 587	16 757
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	22 587	16 757
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	19 894	10 443

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 021	357
Витрати на оплату праці	2505	10 582	8 227
Відрахування на соціальні заходи	2510	2 077	1 674
Амортизація	2515	253	260
Інші операційні витрати	2520	6 192	3 045
Разом	2550	21 125	13 563

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

Керівник

Шкураков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Сотнікова Наталія Володимирівна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	77 497	-	77 497
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	(26 321)	-	4 616	-	-	(21 705)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	22 587	(26 321)	-	1 923	77 497	-	75 686
Залишок на кінець року	4300	400 000	39 344	-	1 570	(299 274)	-	(83 241)	58 399

Керівник

Шкураков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Сотнікова Наталія Володимирівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2019** 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:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 191	331
Повернення податків і зборів	3005	20	30
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	7 190	700
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	4	6
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	117	38
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1 221	-
Надходження від операційної оренди	3040	41	22
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	1 138	-
Інші надходження	3095	2 445	3 295
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(6 463)	(1 432)
Праці	3105	(8 444)	(6 932)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2 275)	(1 840)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 584)	(2 097)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(27)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2 557)	(2 097)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(1 277)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(58 360)	(-)
Інші витрачання	3190	(245)	(659)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-65 004	-9 815
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	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(7)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-7	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	77 497	100 000
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	400	4 125
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	400	1 200
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	77 497	102 925
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	12 486	93 110
Залишок коштів на початок року	3405	103 138	10 030
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(6)	(2)
Залишок коштів на кінець року	3415	115 618	103 138

Керівник



Шкураков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер



Сотнікова Наталія Володимирівна

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

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

Підприємство **ДЕРЖАВНА ІННОВАЦІЙНА ФІНАНСОВО-КРЕДИТНА УСТАНОВА**
 Територія **Київ**
 Орган державного управління **Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України**
 Організаційно-правова форма господарювання **Державна організація (установа, заклад)**
 Вид економічної діяльності **Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти**
 Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРНОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФІ

за КВЕД

Коди		
2019	12	31
00041467		
8039100000		
18184		
425		
64.30		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за 2019 рік

Форма №5

Код за ДКУД

1801008

I. 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
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 ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 цільових асигнувань (084) - _____
 Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) - _____

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Падійшло 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			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	зносу	первісна (переоцінена) вартість	зносу
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	39889	5739	-	11812	5883	-	-	200	-	-	-	51701	11822	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	3768	2326	217	-	-	729	729	79	-	-	293	3256	1969	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	2070	1225	-	-	-	905	522	-	-	-	-	1165	703	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	39	38	29	32	2	-	-	2	-	-	-	100	12	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	1168	617	22	-	-	7	7	58	-	-	-	1183	668	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	188	188	15	-	-	9	9	15	-	-	-	194	194	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	13895	38	28	-	-	-	-	7	-	-	-	13923	45	-	-	-	-
Разом	260	61017	10171	311	11844	5885	1650	1267	361	-	-	293	71522	15443	-	-	-	-

- Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені 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) - _____
- первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (264) - _____
- основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів (2641) - _____
- Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу (265) - _____
- залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651) - _____
- Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) - _____
- Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267) - _____
- Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (268) - _____
- Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (269) - _____

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	269	13832
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	15	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	28	-
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	312	13832

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	-	28	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	910	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	32008	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	32946	-

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю	(421)	32918
за справедливою вартістю	(422)	-
за амортизованою собівартістю	(423)	-

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

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
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	8
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	1221	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	16782	5536
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
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	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
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	1
Інші доходи і витрати	630	-	39

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

(631)

-

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

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632)

- %

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

(633)

-

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	114118
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	1500
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	115618

3 рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту 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 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	25	982	-	866	-	-	141
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	447440	-	-	-	2648	-	444792
Разом	780	447465	982	-	866	2648	-	444933

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	35	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	162	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	40	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	237	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	-
З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)	844

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

IX. 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	66	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	3752	-	-	-

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 нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі 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 незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	-
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	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	-
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
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	361
Використано за рік - усього	1310	193
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	165
з них машини та обладнання	1313	123
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	28
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

- _____

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432)

- _____

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433)

- _____

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

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	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	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник

Шкураков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Сотнікова Наталія Володимирівна

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів звітних сегментів	040	18462	7378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18462	7378
Нерозподілені доходи	050	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові доходи	052	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	18462	7378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18462	7378
2. Витрати звітних сегментів:																	
Витрати операційної діяльності	080	-	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129
з них:																	
собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):																	
зовнішнім покупцям	081	-	129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	15571	13035	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15571	13035
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	5544	528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5544	528
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
втрати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітного сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
Усього витрат звітних сегментів	140	21155	13692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21155	13692
Нерозподілені витрати	150	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
з них:																	
адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
фінансові витрати	152	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
податок на прибуток	154	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	21155	13692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21155	13692
3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	-2693	-6314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2693	-6314
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	-2693	-6314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2693	-6314
5. Активи звітних сегментів	200	269943	190568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269943	190568
з них:																	
необоротні активи	201	147384	84910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147384	84910
оборотні активи	202	121715	105658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121715	105658
необоротні активи, утрим для продажу	203	844	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	844	-
	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перозподілені активи	220	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
з них:																	
	221	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	222	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	223	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	224	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
Усього активів підприємства	230	269943	190568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269943	190568
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	211544	207855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211544	207855
з них:																	
поточні зобов'язання	241	211534	207855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211534	207855
цільове фінансування	242	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перозподілені зобов'язання	260	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
з них:																	
	261	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	262	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	263	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
	264	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	211544	207855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211544	207855
7. Капітальні інвестиції	280	312	188	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312	188
8. Амортизація необоротних активів	290	15443	10171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15443	10171

II. Показники за допоміжними звітними господарський сегментами
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Перозподілені статті		Усього	
		Господарський												Звітний рік	Минулий рік	звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	459	369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	459	369
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	269943	190568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269943	190568
Капітальні інвестиції	320	312	188	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312	188
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III. Показники за допоміжними звітними географічними виробничий сегментами
(виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Перозподілені статті		Усього	
		Господарський												Звітний рік	Минулий рік	звітний рік	Минулий рік
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	459	369	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	459	369
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	269943	190568	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269943	190568
Капітальні інвестиції	370	312	188	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312	188
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник  Шчурков Сергій Олександрович

Головний бухгалтер  Сотникова Наталя Володимирівна