

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СВЯТО-ІЛІНСЬКИЙ
МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"** Дата (рік, місяць, число) **2020 01 01**
за СДРГІОУ

Територія **ДОНЕЦЬКА** за КОАТУУ **1423310600**

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КОПФГ **240**

Вид економічної діяльності **Виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва** за КВЕД **28.92**

Середня кількість працівників **430**

Адреса, телефон **Промислова зона, буд. 69/15, м. КУРАХОВЕ, МАР'ІНСЬКИЙ РАЙОН, ДОНЕЦЬКА обл., 85612 2102087**

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

КОДИ		
2020	01	01
37695759		
1423310600		
240		
28.92		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2019 р.

Форма №1 Кол 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	115	91
первісна вартість	1001	172	172
накопичена амортизація	1002	57	81
Незавершені капітальні інвестиції	1005	8 986	8 377
Основні засоби	1010	47 809	46 008
первісна вартість	1011	138 197	152 475
знос	1012	90 388	106 467
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	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	167
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	56 910	54 643
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	77 323	123 298
Виробничі запаси	1101	61 541	93 394
Незавершене виробництво	1102	3 172	18 231
Готова продукція	1103	12 610	11 673
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	52 993	63 900
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	5 150	5 668
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 поточні дебіторська заборгованість	1155	151	235
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	35 523	36 272
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	35 523	36 272
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частина 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	109	1 262
Усього за розділом II	1195	171 249	230 635
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	228 159	285 278

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15 000	15 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	14 609	5 253
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	54 589	100 970
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Видучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	84 198	121 223
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1 771	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове 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	1 771	-
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	123 351	132 145
розрахунками з бюджетом	1620	3 657	5 478
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 435	3 042
розрахунками зі страхування	1625	595	840
розрахунками з оплати праці	1630	2 397	3 366
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	54	7 082
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страхового діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	5 001	7 847
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	7 135	7 297
Усього за розділом III	1695	142 190	164 055
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	228 159	285 278

Керівник

Головний бухгалтер

Мальований Василь Федорович

Данілова Лариса Іванівна

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



Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
37695759		

(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	455 111	436 080
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховання	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(368 690)	(360 901)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	86 421	75 179
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	14 992	16 019
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	(36 137)	(30 097)
Витрати на збут	2150	(1 157)	(282)
Інші операційні витрати	2180	(19 137)	(20 407)
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	44 982	40 412
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	229
Інші доходи	2240	324	20
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(147)	(10 791)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	45 159	29 870
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(8 134)	(5 377)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	37 025	24 493
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	26 121
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	-	26 121
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	4 683
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	21 438
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	37 025	45 931

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	293 732	293 434
Витрати на оплату праці	2505	73 724	63 356
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 835	13 570
Амортизація	2515	16 694	13 262
Інші операційні витрати	2520	32 351	25 812
Разом	2550	432 336	409 434

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

Мальований Василь Федорович

Головний бухгалтер

Данілова Лариса Іванівна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ
МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2020	01	01

за період з 01.01.2020 по 31.01.2020

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	504 494	466 300
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	997	987
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	45 056	54 006
Надходження від повернення авансів	3020	401	450
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	356
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	13	14
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	5 816	5 356
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(311 982)	(250 675)
Праці	3105	(57 289)	(49 826)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15 337)	(13 291)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(43 161)	(39 744)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8 464)	(8 623)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(19 667)	(18 031)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15 030)	(13 090)
Витрачання на оплату авансів	3135	(105 657)	(127 327)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2)	(19 286)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 608)	(27 624)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	21 742	-304
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	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(15 365)	(6 201)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(7 034)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-15 365	-13 235
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
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	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	6 377	-13 539
Залишок коштів на початок року	3405	35 523	49 062
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(5 628)	-
Залишок коштів на кінець року	3415	36 272	35 523



Керівник

Головний бухгалтер

Мальований Василь Федорович

Л.П. Данілова
Лариса Іванівна

Мальований Василь Федорович

Данілова Лариса Іванівна

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	(9 356)	-	-	9 356	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(9 356)	-	-	46 381	-	-	37 025
Залишок на кінець року	4300	15 000	5 253	-	-	100 970	-	-	121 223

Керівник

Головний бухгалтер

Василь Федорович
Лариса Іванівна

Мальований Василь Федорович

Данілова Лариса Іванівна

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства

від 28.10.2003 N 602)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СВЯТО-МІЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД"**
 Територія **ДОНЕЦЬКА**
 Орган державного управління
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**
 Вид економічної діяльності **Виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва**
 Одиниця виміру: **тис.грн.**

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2019	12	31
37695759		
1423310600		
240		
28.92		

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	172	57	-	-	-	-	-	24	-	-	-	172	81
Разом	080	172	57	-	-	-	-	-	24	-	-	-	172	81
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів
 Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
 Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

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

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в операційну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	53136	30084	4981	-	-	-	-	1823	-	-	-	58117	31907	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	72853	51342	8431	-	-	550	404	12619	-	-	-	80734	63557	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	5371	3672	-	-	-	-	-	1172	-	-	-	5371	4844	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	4400	2853	1084	-	-	41	40	536	-	-	-	5443	3349	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2437	2437	520	-	-	147	147	520	-	-	-	2810	2810	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	138197	90388	15016	-	-	738	591	16670	-	-	-	152475	106467	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу основних засобів
 залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)
 первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів
 основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(261) -
 (262) -
 (263) -
 (264) **17231**
 (2641) -

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу
 залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(265) -
 (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	8204	6633
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5728	1706
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	541	38
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	14473	8377

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
 фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)

-

(342)

-

IV. Фінансові інвестиції

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

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -
 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	13	-
Операційна курсова різниця	450	5353	10305
Реалізація інших оборотних активів	460	7105	6907
Штрафи, пені, неустойки	470	191	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	2330	1925
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	147
Інші доходи і витрати	630	324	-

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

(631) - _____

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

(632) - _____ %

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

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

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	36272
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	36272

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	5001	7732	-	6202	-	-	6531
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	-	-	-	-	-	-	-
Обеспечение матеріального поощрення	770	-	1316	-	-	-	-	1316
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	5001	9048	-	6202	-	-	7847

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	85783	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	205	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	6899	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	507	-	-
Незавершене виробництво	890	18231	-	-
Готова продукція	900	11673	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	123298	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

(921)	-
(922)	475
(923)	-
(924)	-
(925)	-
(926)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

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

* 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	63900	63900	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	235	235	-	-

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

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	10072
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	167
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	1771
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	8134
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	10072
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-167
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-1771
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	16694
Використано за рік - усього	1310	16694
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	4981
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	11713
з них машини та обладнання	1313	8431
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
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	втрачено 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 рибиництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ЕП Мальований
Василь
Федорович

 Мальований Василь Федорович

ЕП Данілова
Лариса Іванівна

 Данілова Лариса Іванівна



ТОВ «СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД»

Примітки до фінансової звітності за ПСБУ

(Пояснювальна інформація щодо статей фінансової звітності)

31.12.2019 рік

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СВЯТО-ІЛЛІНСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД " (далі Товариство, ТОВ «СІМЗ») – це Товариство з обмеженою відповідальністю, зареєстроване в Україні. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень. Дата державної реєстрації - 18.08.2011 року.

Місцезнаходження Товариства: 85612, Донецька область, Мар'їнський район, місто Курахове, Промислова зона, 69/15.

Єдиним учасником Товариства є:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ШАХТА «СВЯТО-ПОКРОВСЬКА №3» (ідентифікаційний код 39649746).

Управління ТОВ "СІМЗ" здійснюється згідно Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю». Вищим органом управління є Загальні збори учасників, виконавчий орган - Директор. Перелік питань віднесених до виключної компетенції Загальних зборів учасників визначено Статутом ТОВ "СІМЗ". Інші питання, пов'язані з поточною діяльністю ТОВ "СІМЗ", належать до компетенції Директора. Директор підзвітний Загальним зборам учасників і організовує виконання їх рішень. Директор вирішує всі питання діяльності Компанії, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів учасників.

Основний вид діяльності - виробництво машин та устаткування для добувної промисловості та будівництва.

ТОВ «СІМЗ» спеціалізується на виробництві металоконструкцій, обладнання та комплектуючих для гірничодобувної промисловості, металоконструкцій для будівництва. Підприємство виготовляє вироби для проходки, металеву опалубку для шахтних стволів.

Пріоритетом діяльності є мінімізація впливу на навколишнє середовище, оптимізація поводження з відходами та зменшення викидів у атмосферне повітря.

Концептуальна основа складання фінансової звітності – Положення (стандарти) бухгалтерського обліку.

Дата затвердження фінансової звітності – 25 лютого 2020 року.

Функціональною валютою підприємства є національна валюта України – гривня (UAH). Дана звітність представлена в національній валюті України - гривні (UAH), округлена до тисяч.

За період, що закінчився 31 грудня 2019 року, Товариство отримало чистий прибуток у розмірі 37 025 тисяч гривень (за період, що закінчився 31 грудня 2018 року: чистий прибуток у розмірі 24 493 тисяч гривень). Чистий прибуток збільшився переважно за

рахунок збільшення ціни на вироблені товари та послуги на 6 % в 2019 році у порівнянні з 2018 роком.

Спалах захворювання COVID-19 через вірус SARS-COV-2 призвів до введення карантину та різного типу обмежень пересування на території багатьох країн, включаючи найпотужніші економіки світу. Це у свою чергу призвело до скорочення активності у певних секторах економіки (особливо у сфері надання послуг), знизило попит на певні товари та послуги та збільшило ризики сповільнення економічного зростання та рецесії у ключових економіках світу зі всіма негативними наслідками.

У відповідь на потенційно загрозу, яку коронавірус становить для життя громадян, українська влада також вжила ряд заходів щодо стримування спалаху, ввівши обмеження на пересування людей в межах країни, «закриття» міст в регіонах, які постраждали від спалаху, припинення регулярного міжнародного пасажирського авіасполучення з Україною, а також тимчасове обмеження на в'їзд до країни іноземних громадян. Деякі підприємства запровадили віддалений режим роботи для соціального дистанціювання своїх співробітників. Частка підприємств скоротили або тимчасово призупинили ділові операції.

Більш широкі потенційні економічні наслідки цих подій включають в себе:

- порушення бізнес-операцій і економічної активності в Україні з каскадним впливом як на іноземні, так і на вторинні ланцюжки поставок, включаючи торгівлю і транспорт, подорожі та туризм, розваги, виробництво, будівництво, роздрібну торгівлю, страхування і освіту; і
- зростання економічної невизначеності, що відображається на цінах на активи і обмінних курсах.

Управлінський персонал вважає, що вживаються належні заходи на підтримку стабільної діяльності Товариства, необхідні в рамках існуючих обставин. У той же час подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо.

Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнитися від оцінки управлінського персоналу. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які виникли в результаті подій в Україні після дати балансу.

2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Викладені далі принципи облікової політики застосовувалися Товариством послідовно протягом періоду, поданого у цій фінансовій звітності.

2.1. Основні засоби

До основних засобів Товариства відносяться активи, термін корисного використання яких більше одного року або операційного циклу і вартість яких становить понад 6000 гривень.

Основні засоби обліковуються за такими групами та мають розрахункові середні залишкові строки корисного використання значних одиниць основних засобів:

- земельні ділянки;	
- будівлі, споруди, передавальні пристрої	1-52 років,
- машини та обладнання	1-13 років,
- транспортні засоби	1-6 років,
- інструменти, пристрої, інвентар	1-9 років,
- інші основні засоби	1-8 років.

Інші необоротні матеріальні активи:

- бібліотечні фонди;
- малоцінні необоротні матеріальні активи;
- тимчасові (нетитульні) споруди;
- природні ресурси;
- інвентарна тара;
- предмети прокату;
- інші необоротні матеріальні активи.

Придбані (створені) основні засоби зараховувати на баланс підприємства за первісною вартістю.

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 (проведення технічного огляду, нагляду, обслуговування, ремонту тощо) та одержання первісно визначеної суми майбутніх економічних вигід від його використання, включаються до складу витрат.

Нарахування амортизації основних засобів починається з місяця наступного за місяцем в якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання. При розрахунку амортизації застосовується пряmlinійний метод, згідно якому річна сума амортизації визначається розподілом вартості, яка амортизується на строк корисного використання об'єкта основних засобів.

Строк корисного використання об'єктів основних засобів та інших необоротних матеріальних активів та їх ліквідаційну вартість визначає постійно діюча комісія, затверджена наказом по підприємству. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховувати в першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості.

Об'єкт основних засобів вилучається з активів (списується з балансу) у разі його вибуття внаслідок безоплатної передачі або невідповідності критеріям визнання активом.

Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкту основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт. При переоцінці основних засобів застосовується індексний метод. Збільшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в іншому сукупному доході та відображається у власному капіталі у складі резерву переоцінки, за винятком тих випадків, коли воно сторнує зменшення вартості тієї ж одиниці в результаті попередньої переоцінки, відображене в прибутку або збитку. У таких випадках воно визнається в прибутку або збитку. Зменшення вартості одиниці основних засобів у результаті переоцінки визнається в прибутку або збитку, за винятком тих випадків, коли воно сторнує збільшення вартості тієї ж одиниці в

результаті попередньої переоцінки, відображене безпосередньо у складі іншого сукупного доходу. У таких випадках воно визнається у складі іншого сукупного доходу.

2.2. Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи обліковуються за собівартістю. Амортизація нематеріальних активів нараховується щомісячно методом прямолінійного нарахування протягом терміну їх корисної служби.

2.4 Запаси

Виробничі запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення та збут.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та чи іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом ФІФО. Метод конкретної ідентифікації списання запасів застосовується при виконанні робіт по конкретному об'єкту, а також по запасам які не замінюють один одного.

2.5. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається фінансовим активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід і може бути достовірно визначена її сума. Показники дебіторської заборгованості відображаються у фінансовій звітності за чистою реалізаційною вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Розмір резерву сумнівних боргів визначається за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

2.6. Гроші та їх еквіваленти

До складу статті Гроші та їх еквіваленти включаються готівка у касі підприємства, гроші на поточних та інших рахунках у банках, грошові кошти у дорозі, електронні гроші, еквіваленти грошових коштів у тому числі депозити у банках строком погашення не більше одного місяця.

2.7 Поточні забезпечення

Забезпечення визнається тоді, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок події, що сталася в минулому, і коли існує ймовірність того, що для погашення даного зобов'язання необхідно буде використання економічних ресурсів.

На підприємстві створюються забезпечення майбутніх операційних витрат на:

- забезпечення на виплату відпускних працівникам підприємства;
- забезпечення матеріального заохочення;
- інші забезпечення.

2.8. Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного та відстроченого податків. Податок на прибуток визнається в прибутку або збитку. Поточний податок складається з

очікуваного податку до сплати або до відшкодування, розрахованого на основі оподаткованого прибутку або збитку за рік з використанням ставок оподаткування, що діють або практично введені в дію на дату звітності, і будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки.

Відстрочений податок визнається за тимчасовими різницями між балансовими сумами активів і зобов'язань, які використовуються для цілей фінансової звітності, і сумами, які використовуються для цілей оподаткування.

Відстрочений податковий актив визнається за невикористаними податковими збитками та тимчасовими різницями, що відносяться на витрати, якщо існує ймовірність отримання у майбутньому оподаткованого прибутку, завдяки якому вони зможуть бути використані. Відстрочені податкові активи аналізуються на кожну звітну дату і зменшуються, якщо реалізація відповідної податкової вигоди більше не є вірогідною.

Оцінка відстроченого податку відображає податкові наслідки того, яким чином Товариство планує, на кінець звітного періоду, відшкодувати балансову вартість своїх активів та розрахуватися за балансовою вартістю своїх зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємозараховуються у випадку існування юридично забезпеченого права на взаємозарахування поточних податкових активів та зобов'язань, якщо вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим самим податковим органом з одного й того самого оподаткованого суб'єкта господарювання, або з різних суб'єктів господарювання, але ці суб'єкти господарювання мають намір провести розрахунки за поточними податковими зобов'язаннями та активами на нетто-основі або їх податкові активи будуть реалізовані одночасно з погашенням їх податкових зобов'язань.

2.9. Визнання доходів

Дохід - збільшення економічних вигід протягом звітного періоду у формі надходжень або поліпшення якості активів або зменшення величини зобов'язань, які призводять до збільшення власного капіталу, не пов'язаного з внесками учасників капіталу.

Товариство має визначити в момент укладення договору, чи виконує вона контрактне зобов'язання протягом періоду або в певний момент часу. Для кожного контрактного зобов'язання, яке виконується протягом періоду, Компанія визнає виручку протягом періоду, оцінюючи ступінь повноти виконання контрактного зобов'язання.

Дохід від реалізації послуг визнається у звітному періоді після надання послуг виходячи з стадії завершення робіт за кожним договором.

Оцінку ступеня завершення операцій з надання послуг здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи.

Оцінку ступеня завершення за будівельним контрактом здійснювати методом вимірювання та оцінки виконаної роботи.

2.10. Визнання витрат

Витрати визнаються в тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені (принцип відповідності доходів і витрат), або, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати грошових коштів або іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

3. РОЗШИФРОВКА ОКРЕМИХ СТАТЕЙ БАЛАНСУ (Звіту про фінансовий стан)

3.1 Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2019 року у власності ТОВ «СІМЗ» перебувають нематеріальні активи залишковою вартістю 91 тисяч гривень.

Зміна балансової вартості нематеріальних активів за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, сталася за рахунок нарахування амортизації за рахунок:

- адміністративних витрат – у сумі 24 тисяч гривень (права користування програмною продукцією «MES Оперативне управління виробництвом»).

3.2 Основні засоби

Станом на 31 грудня 2019 року балансова вартість основних засобів (включаючи незавершені капітальні інвестиції) відображена за справедливою (переоціненою) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і становить 54 385 тисяч гривень (станом на 31 грудня 2018 року: 56 795 тисяч гривень).

Переоцінка основних засобів Товариства була проведена станом на 31.07.2018 року незалежними оцінювачем. Результатом переоцінки основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за індексним методом була дооцінка в сумі 26 141 тисяч гривень.

Нарахований знос за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року був розподілений по статтях витрат наступним чином:

- на собівартість реалізованої продукції – 15 256 тисяч гривень;

- на адміністративні витрати – 1 414 тисяч гривень.

Інформація про рух за групами основних засобів та незавершених капітальних інвестицій відображена у примітках до фінансової звітності за формою №5.

3.3 Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається у балансі за чистою вартістю реалізації. Основна частина дебіторської заборгованості виникла в результаті розрахунків із замовниками в межах укладених контрактів від надання послуг.

Поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2019 року представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)	Балансова вартість на 31 грудня 2019 року	Дебіторська заборгованість по термінах виникнення		Нарахований резерв на дебіторську заборгованість
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, рядок 1125	63 900	63 900	1	(1)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами, рядок 1130	5 668	5 668	22	(22)
Інша дебіторська заборгованість, рядок 1155	235	235	106	(106)

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2019 року складається з розрахунків з робітниками за іншими операціями у сумі 13 тисяч гривень, з державними цільовими фондами в сумі 219 тисяч гривень, з оплати праці в сумі 3 тисяч гривень.

Поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2018 року представлена наступним чином:

(у тисячах гривень)	Балансова вартість на 31 грудня 2018 року	Дебіторська заборгованість по термінах виникнення		Нарахований резерв на дебіторську заборгованість
		До 12 місяців	Більше 1 року	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, рядок 1125	52 993	52 993	1	(1)
Дебіторська заборгованість за виданими авансами, рядок 1130	5 150	5 150	22	(22)
Інша дебіторська заборгованість, рядок 1155	151	151	106	(106)

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31 грудня 2018 року складається з розрахунків з робітниками за іншими операціями у сумі 38 тисяч гривень, з державними цільовими фондами в сумі 95 тисяч гривень, з оплати праці в сумі 18 тисяч гривень.

3.4 Грошові кошти

(у тисячах гривень)	На 31.12.2019 року	На 31.12.2018 року
Залишки грошових коштів на поточних рахунках у банках, рядок 1167	36 272	35 523
у тому числі у національній валюті	8 269	1 853

Інформація про рух грошових коштів відображена у Формі №3 Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом).

Станом на 31.12.2019 та на 31.12.2018 років обмежень на використання грошових коштів немає.

3.5 Власний капітал

(а) Капітал у дооцінках

Станом на 31 грудня 2019 та 31 грудня 2018 років капітал у дооцінках у сумі 5 253 тисяч гривень та 14 609 тисяч гривень відповідно, представляє собою резерв переоцінок основних засобів за вирахуванням відстроченого податку на прибуток.

(б) Нерозподілений прибуток

Станом на 31 грудня 2018 року складав 54 589 тисяч гривень. Протягом року:

- збільшено на суму чистого прибутку звітного періоду у сумі 37 025 тисяч гривень;
- збільшено на суму нарахованої амортизації переоцінки у сумі 9 356 тисяч гривень.

Станом на 31 грудня 2019 року нерозподілений прибуток дорівнює 100 970 тисяч гривень.

3.6 Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи

Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи, розраховані за ставкою, яка діятиме в періоді очікуваного визнання (реалізації) тимчасових різниць між показниками балансової вартості і податкової бази активів і зобов'язань. Ставки податку та податкове законодавство, що використовуються для розрахунку цієї суми, – є такі, що були офіційно чи фактично прийняті на звітну дату.

Так на 2019 і 2018 рік відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи розраховані за ставкою 18%. Нижче приведено зіставлення поточного податку на прибуток з сумою витрат з податку на прибуток, відображеною у фінансовій звітності.

Складові витрат з податку на прибуток за роки, що закінчились 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2019 рік	2018 рік
Витрати з поточного податку на прибуток	(10 071)	(8 197)
Дохід з відстроченого податку на прибуток	1 937	2 819
Витрати з податку на прибуток	(8 134)	(5 378)

Витрати з податку на прибуток у 2019 році у сумі 8 134 сформовані в результаті нарахованого податку на прибуток поточного року в сумі 10 071 відкоригованого на суму відстрочених податкових активів і зобов'язань.

Визнані відстрочені податкові активи та зобов'язання

Різниця між витратами (доходами) з податку на прибуток та добутком облікового прибутку (збитку) на застосовану ставку податку на прибуток пояснюється наявністю доходів та витрат, що не включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою розрахунку податкового прибутку, але визнаються в бухгалтерському обліку, а також наявністю доходів та витрат, що включаються до складу валових доходів та валових витрат з метою визначення податкового прибутку, але не визнаються в бухгалтерському обліку.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на дату складання балансу і зменшується, якщо більше не існує ймовірності отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволив би реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочений податок на прибуток, що стосується статей іншого сукупного доходу або тих, які визнаються безпосередньо у складі капіталу, визнається у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі капіталу, а не у складі прибутків та збитків.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання на 31 грудня 2019 року відносяться до статей, детально представлених таким чином:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2019 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019 року
Основні засоби	-	144	-	144
Резерв сумнівних боргів	-	23	-	23

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові зобов'язання</i>	Сальдо на 01.01.2019	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2019
Основні засоби	(1 771)	1 771	-	-

Відстрочені податкові активи та зобов'язання на 31 грудня 2018 року відносяться до статей, детально представлених таким чином:

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові активи</i>	Сальдо на 01.01.2018 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2018 року
Резерв сумнівних боргів	92	(69)	-	23
<i>Взаємозалік з відстроченими податковими зобов'язаннями</i>	-	(23)	-	(23)

<i>Вплив тимчасових різниць на відстрочені податкові зобов'язання</i>	Сальдо на 01.01.2018 року	Визнано у прибутку або збитку	Визнано у іншому сукупному доході	Сальдо на 31.12.2018 року
Основні засоби	-	2 889	(4 683)	(1 794)
<i>Взаємозалік з відстроченими податковими активами</i>	-	23	-	23

3.7 Поточні зобов'язання і забезпечення

До складу інших поточних зобов'язань станом на 31.12.2019 року віднесено:

- розрахунки з іншими кредиторами у сумі 6 616 тисяч гривень (на 31 грудня 2018 року: 6 590 тисяч гривень);
- податковий кредит у сумі 681 тисяч гривень (на 31 грудня 2018 року: 545 тисяч гривень).

У складі поточних забезпечень станом на 31.12.2019 року обліковуються:

- забезпечення під невикористані відпустки у сумі 6 531 тисяч гривень (на 31.12.2018 року: 5 001 тисяч гривень);
- забезпечення матеріального заохочення у сумі 1 316 тисяч гривень (на 31.12.2018 року: не створювалось).

Резерв під невикористані відпустки визначається множенням фактично нарахованої заробітної платні і коефіцієнта обчисленого відношенням річної планової суми відпускних до загального річного планового фонду оплати.

Щомісячно підприємство нараховує резерв під невикористані відпустки. Сума нарахування розраховується за формулою:

Щомісячна сума резерву = Фонд оплати праці поточного місяця * Коефіцієнт резервування.

Коефіцієнт резервування = Планова річна сума відпусток/ планову річну суму ФОП. У 2019р цей коефіцієнт визначений на рівні 0,075. Резерв нараховується щомісячно на кожного співробітника.

Забезпечення матеріального заохочення визначається за плановими показниками максимально можливої суми річного бонусу управлінському персоналу.

4. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ПОВ'ЯЗАНИХ СТОРІН

У ході своєї звичайної діяльності Товариство придбає сировину та матеріали, продає товари та здійснює інші операції з пов'язаними сторонами.

Сторони вважаються пов'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень.

Умови операцій з пов'язаними сторонами встановлюються на момент їх проведення. Операції з пов'язаними сторонами Товариства здійснюються на ринкових умовах.

Винагорода основному управлінському персоналу представлена короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 6 551 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р. (31 грудня 2018 р.: 5 241 тисяч гривень).

Нарахування та виплати основному управлінському персоналу проводились згідно штатного розкладу на умовах, що не відрізняються від звичайних. Основний управлінський персонал - це особи, які мають повноваження та є відповідальними, прямо або опосередковано, за планування, керівництво і контроль за діяльністю Товариства.

Залишки по розрахунках з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня представлені наступним чином:

(у тисячах гривень)	На 31.12.2019 року		На 31.12.2018 року	
	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони
Активи:	15 352	44 253	6 853	45 845
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	15 352	44 253	6 853	45 845
Зобов'язання:	492	90 592	-	83 867
Аванси отримані	-	6 809	-	-
Інші поточні зобов'язання	-	503	-	503
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	492	83 280	-	83 364

Операції з пов'язаними сторонами представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	На 31.12.2019 року		На 31.12.2018 року	
	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони	Суб'єкти господарювання під спільним контролем	Інші пов'язані сторони
Дохід:	55 597	390 607	19 000	413 697
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	55 496	390 561	18 877	413 606
Дохід від реалізації інших оборотних активів	101	46	123	91

