

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Коростишівський льонозавод"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ЛІСОПИЛЬНЕ ТА СТРУГАЛЬНЕ ВИРОБНИЦТВО

Середня кількість працівників 2

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 12504 Житомирська область Коростишівський р-н м.Коростишів вул.Надії Крупської буд.52, т.04130 5-35-21

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2017	01	01
20415045		
1822510100		
230		
16.10		

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 2016 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	--	--	--
первісна вартість	1001	--	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	185
Основні засоби	1010	24745	20065	2616
первісна вартість	1011	100857	100857	10446
знос	1012	76112	80792	7830
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
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	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	24745	20065	2801
II. Оборотні активи				520
Запаси	1100	330	200	440
Виробничі запаси	1101	330	200	80
Готова продукція	1103	--	--	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	240
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	--	--	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	43
з бюджетом	1135	--	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	--	--	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	1
Гроші та їх еквіваленти	1165	33	105	1
Рахунки в банках	1167	33	105	114
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--	--
Усього за розділом II	1195	363	305	918
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	25108	20370	3719

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				1571
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1571	1571	
Капітал у дооцінках	1405	21345	16684	--
Додатковий капітал	1410	--	--	268
Резервний капітал	1415	5251	5251	5250
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3106	-3174	-3408
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	25061	20332	3681
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	21	--
товари, роботи, послуги	1615	--	--	--
розрахунками з бюджетом	1620	--	4	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	2	9
розрахунками з оплати праці	1630	--	11	--
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	47	--	29
Усього за розділом III	1695	47	38	38
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	25108	20370	3719

д/в

Директор

(підпис)

Онищенко Людмила Миколаївна

Головний бухгалтер

(підпис)

вакансія

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Коростишівський
льонозавод"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
20415045		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2016 рік**

Форма № 2

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	71	--
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(240)	(--)
Валовий: прибуток	2090	--	--
збиток	2095	(169)	(--)
Інші операційні доходи	2120	942	447
Адміністративні витрати	2130	(153)	(96)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(651)	(364)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(31)	(13)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	35	122
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(77)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	4	32
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	4	32
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	--	21345
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	--	21345
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	21345
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	4	21377

ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	822	317
Витрати на оплату праці	2505	85	51
Відрахування на соціальні заходи	2510	19	22
Амортизація	2515	19	47
Інші операційні витрати	2520	99	23
Разом	2550	1044	460

ІV. 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	6281882	6281882
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	6281882	6281882
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.00063680	0.00509400
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.00063680	0.00509400
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Директор

(підпис)

Онищенко Людмила Миколаївна

Головний бухгалтер

(підпис)

вакансія

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Коростишівський
льонозавод"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
20415045		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2016 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	--	--
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження від операційної оренди	3040	1085	447
Інші надходження	3095	35	122
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(822)	(364)
Праці	3105	(85)	(51)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(19)	(22)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(119)	(76)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(6)	(6)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(86)	(48)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(27)	(22)
Інші витрачання	3190	(3)	(23)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	72	33
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	72	33
Залишок коштів на початок року	3405	33	--
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	105	33

Директор

(підпис)

Онищенко Людмила Миколаївна

Головний бухгалтер

(підпис)

вакансія

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Коростишівський
льонозавод"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2017	01	01
20415045		

**Звіт про власний капітал
за 2016 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайови й) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нероз- поділе- ний прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1571	21345	--	5251	-3106	--	--	25061
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	1571	21345	--	5251	-3106	--	--	25061
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	4	--	--	4
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	-4661	--	--	-72	--	--	-4733
Разом змін у капіталі	4295	--	-4661	--	--	-68	--	--	-4729
Залишок на кінець року	4300	1571	16684	--	5251	-3174	--	--	20332

Директор

(підпис)

Онищенко Людмила Миколаївна

Головний бухгалтер

(підпис)

вакансія

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до річної фінансової звітності станом на 31 грудня 2016 року

1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Коростишівський льонозавод".

Скорочена назва: ПАТ "Коростишівський льонозавод".

1.2. Код ЄДРПОУ: 20415045 .

1.3. Місцезнаходження: 12500, Житомирська обл. м. Коростишів , вул. Крупської , 52 .

1.4. Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване Коростишівською районною державною адміністрацією, Житомирської області "03" січня 1996 року, № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 288 120 0000 000151.

1.5. Основні види діяльності:

- Лісопильне та стругальне виробництво; просочування деревини;
- Неспеціалізована оптова торгівля
- Надання в оренду і експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- Відновлення відсортованих відходів
- Оптова торгівля деревиною , будівельними матеріалами та санітарно- технічним обладнанням.

1.6. Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок № 26006000014690 Волинська філія ПАТ "Креди Агріколь Банк" МФО 300614.

2. РИЗИКИ ТА ЕКОНОМІЧНІ УМОВИ

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Компанією багатьох типів операцій в Україні.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не укладала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

3. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність ТОВАРИСТВА була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) та пояснень, опублікованих підготовлена згідно з вимогами МСФЗ . Згідно наказу про облікову політику Товариства наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону і кожному конкретному МСФЗ і П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ. Фінансова звітність на підприємстві для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, для інших цілей складається у форматі, передбаченому МСФЗ.

4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основа складання

Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність в гривні (грн.) відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі - П(С)БО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, яка відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2011 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1). Представлена фінансова звітність має відмінності від фінансової звітності, яку Товариство

складає згідно з нормативними вимогами в Україні, оскільки включає певні коригування, не відображені в бухгалтерському обліку Товариства, які є необхідними для представлення активів та зобов'язань, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства відповідно до МСФЗ.

Основні коригування стосуються:

- 1) списання активів, які не відповідають критеріям його визнання;
- 2) перекласифікації доходів та витрат;
- 3) представлення інформації щодо виправлення помилок минулих періодів.

Відповідно до МСФЗ 1, Товариство прийняла рішення оцінювати об'єкти основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (умовно-первісна вартість). Відповідні донарахування були проведені у фінансовій звітності за МСФЗ. Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятися від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 6000,00 грн. не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію.

Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів.

Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта.

Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта основних засобів.

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити, з терміном погашення більше 12 місяців, обліковуються у складі інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом середньозваженої вартості. Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;

2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та

3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

1. Необоротні активи

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
----------------------------	-----------	------------	------------

1	2	3	4
---	---	---	---

Основні засоби, всього	1010	24745	20065
------------------------	------	-------	-------

Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу			1005
--	--	--	------

Матеріальні основні активи, всього		24745	20065
------------------------------------	--	-------	-------

(тис. грн.)

2. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
----------	-----------	------------	------------

1	2	3	4
---	---	---	---

Матеріали	1101	330	200
-----------	------	-----	-----

Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва	1102		
---	------	--	--

Готові продукти	1103		
-----------------	------	--	--

Товари	1104		
--------	------	--	--

Незавершене виробництво	1102		
-------------------------	------	--	--

Всього	1100	330	200
--------	------	-----	-----

Запаси в заставі не перебувають.

3. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше	Код рядка	31.12.2015
--	-----------	------------

31.12.2016		
------------	--	--

1	2	3	4
---	---	---	---

За поставками вітчизняним покупцям	1125	-	-
------------------------------------	------	---	---

За поставками іноземним покупцям	1125	-	-
----------------------------------	------	---	---

Аванси на поставки	1130	-	-
--------------------	------	---	---

Заборгованості з податку на дохід (CIT)	1135	-	-
---	------	---	---

Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (CIT)	1135	-	-
--	------	---	---

Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	-	-
--	------	---	---

в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	-	-
--	------	---	---

в т.ч. видані кошти під звіт працівникам	1155	-	-
--	------	---	---

в т.ч. видані позики співробітникам	1155	-	-
-------------------------------------	------	---	---

в т.ч. розрахунки за претензіями, з відшкодування завданих збитків	1155	-	-
--	------	---	---

-			
---	--	--	--

в т.ч. інше	1155	-	-
-------------	------	---	---

Короткострокові заборгованості за поставками та інше брутто, разом			-
--	--	--	---

-			
---	--	--	--

Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125	-	-
---	------	---	---

Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього			-
--	--	--	---

-			
---	--	--	--

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

Склад довгострокової дебіторської заборгованості:
(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4

Довгострокові позики, надані співробітникам	-	-	
Інші довгострокові позики	-	-	

Довгострокова заборгованість за поставками та інше брутто, всього	1040	-	
-			

Довгострокова заборгованість складалась із заборгованості за наданими позиками співробітникам та іншій юридичній особі більше, ніж на 1 рік.

4. Грошові кошти
(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4

Грошові кошти в касі	1166	-	-
Грошові кошти в банку:	1167	33	105

Поточний рахунок гривневий			
Поточний рахунок валютний			
Корпоративні карткові рахунки			
Депозити до 1 року			
Інші грошові активи			

Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165	33	105
---	------	----	-----

Використання грошових коштів нічим не обмежено.

5. Інші активи
(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4

Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах	-	-	
--	---	---	--

Інші активи	-	-	
Інші активи, всього	1190	-	-

6. Акціонерний капітал
Акціонерний капітал Товариства:
(тис. грн.)

Зміст	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3

Зареєстрований акціонерний капітал 6281882шт. звичайних акцій, номінальною вартістю 0,25 грн. кожна)	1570	1570
--	------	------

Вилучені акції	-	-
Всього	1570	1570

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

7. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2016 р. складається з наступного капіталу:

" 5251 тис. грн. - резервний капітал, сформований відповідно до законодавства України на покриття збитків;
" 16684 тис. грн. - капітал у дооцінках.

8. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

Показник	Код рядка	31.12.2015	31.12.2015
1	2	3	4

Резерв на оплату відпусток працівникам	-	-	
Резерв по гарантійним ремонтам	-	-	

Всього	1660	-	-
--------	------	---	---

9. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Структура кредиторської короткострокової заборгованості:
(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше	Код рядка	31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4

Короткострокові кредити банків	1600	-	-
--------------------------------	------	---	---

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	22	
--	------	----	--

Заборгованість за акціями	1610	-	-
---------------------------	------	---	---

За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615		
-	-		

За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	1615		
-	-		

Аванси, отримані на поставки	1635	-	-
------------------------------	------	---	---

З податку на дохід	1620		
--------------------	------	--	--

За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (СІТ)	1620	-	4
За заробітною платою 1630	11		
Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	-	2
За дивідендами 1640			
Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів	1690		
Інше 1690 47	-		
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		47	39

Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Доходи від продажу:

готової продукції власного виробництва, товарів, послуг	71	-
---	----	---

інших оборотних активів

послуг з оренди

Всього	2000	71	-
--------	------	----	---

10. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг	240
--	-----

Собівартість реалізованих оборотних активів

Собівартість надання в оренду

Всього	2050	240	-
--------	------	-----	---

11. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Адміністративні витрати, всього	2130	153	96
---------------------------------	------	-----	----

12. Витрати на збут

(тис. грн.)

Витрати за видами	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Витрати на збут, всього	2150	-	-
-------------------------	------	---	---

13. Інші операційні доходи та витрати

Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Дохід від операційних курсових різниць

Інші операційні доходи, всього	2120	942	447
--------------------------------	------	-----	-----

(тис. грн.)

Інші доходи	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Інші доходи, всього	2240	35	122
---------------------	------	----	-----

Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Інші операційні витрати, всього	2180	651	364
---------------------------------	------	-----	-----

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2016 р.	2015 р.
1	2	3	4

Інші витрати, всього	2270	-	77
----------------------	------	---	----

14. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

15. Пов'язані особи

Операції з пов'язаними особами не було.

16. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

17. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на

певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва. Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигод відсутні.

Директор ПАТ "Коростишівський льонозавод"
м.п.

Онищенко Л.М.

Головний бухгалтер ПАТ "Коростишівський льонозавод"

Онищенко Л.М.

д/в

д/в

д/в