

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 29.11.2000 № 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 28.10.2003 № 602)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство ДЕРЖАВНЕ СПЕЦІАЛІЗОВАНЕ ГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛІСИ УКРАЇНИ"
Територія Печерський район міста Києва
Орган державного управління Державне агентство лісових ресурсів України
Організаційно-правова форма господарювання Державне підприємство
Вид економічної діяльності Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КАТОТТГ¹
 за СПОДУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

2023	12	31
44768034		
UA80000000000624772		
37064		
140		
02.10		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 за 2023 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	6888	-	5958	-	-	-	-	3	-	13477	806	26323	809
Права користування майном	020	3815	-	29702	-	-	-	-	124	-	62722	4503	96239	4627
Права на комерційні позначення	030	-	-	13918	-	-	-	-	364	-	132	-	14050	364
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	411	-	-	-	-	1	-	-	-	411	1
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	309	-	-	-	-	250	-	1456	1154	1765	1404
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1504	1052	85464	-	-	-	-	8330	-	53369	11888	140337	21270
Разом	080	12207	1052	135762	-	-	-	-	9072	-	131156	18351	279125	28475
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 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) - _____

3 рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) **443**

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

(085) - _____

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

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 оперативну 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	-	-	2307	-	-	-	-	-	-	1293	12	3600	12	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	14	-	156	140	156	154	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	90690	41284	122240	40773	30652	73020	55930	188410	-	3285184	1566335	3465867	1770751	-	-	7874	4094
Машини та обладнання	130	94526	59678	80658	8260	2419	5663	5500	168166	-	1892966	1286310	2070747	1511073	3568	440	9991	9638
Транспортні засоби	140	109224	51221	203316	10801	8578	28156	11470	224774	-	2274103	1342395	2569288	1615498	-	-	7332	7040
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	7266	4363	18167	-	-	3065	2304	19855	-	179779	122947	202147	144861	-	-	18	17
Тварини	160	37	35	126	-	-	339	171	185	-	2453	1367	2277	1416	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	394	20	109	-	-	2	2	86	-	1314	899	1815	1003	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	885	532	20211	-	-	264	254	17377	-	210333	105923	231165	123578	-	-	280	234
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	18	7	-	-	556	545	538	538	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	16607	16607	80155	-	-	18357	17837	89143	-	381162	353434	459567	441347	-	-	1	1
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	10065	4159	19399	-	-	706	656	13806	-	103068	60254	131826	77563	-	-	111	75
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	13	-	82	20	82	33	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	108	108	1805	-	-	522	522	2205	-	9438	8931	10829	10722	-	-	-	-
Разом	260	329802	178007	548493	59834	41649	130112	94653	724034	-	8341887	4849512	9149904	5698549	3568	440	25607	21099

З 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) **79943**

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(264) **1871662**

основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів

(2641) -

З рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу

(265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(2651) **161**

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

(266) **222**

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) **746**

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

(268) -

З 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	129537	178591
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	647003	258612
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	99193	30077
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	189406	86757
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	332	-
Разом	340	1065471	554037

З рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість

(341)

-

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(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	-	16734	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	85	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	16819	-

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

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

85

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	6644	839
Операційна курсова різниця	450	61562	42100
Реалізація інших оборотних активів	460	56311	41847
Штрафи, пені, неустойки	470	5995	67145
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	291	3060
Інші операційні доходи і витрати	490	322540	654128
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	90195
непродуктивні витрати і втрати	492	X	1667
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	5099
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	66	-
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	35959	x
Списання необоротних активів	620	x	23702
Інші доходи і витрати	630	17171	2590

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) - _____ %

3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) - _____

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	470
Поточний рахунок у банку	650	955153
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	94164
Грошові кошти в дорозі	670	4
Еквіваленти грошових коштів	680	517
Разом	690	1050308

З 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	38563	1099589	575354	979293	73308	-	660905
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	598	-	598	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	90195	34993	3019	1012	-	121157
Разом	780	38563	1190382	610347	982910	74320	-	782062

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	155361	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	12892	-	-
Паливо	820	102579	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1448	-	-
Будівельні матеріали	840	16613	-	-
Запасні частини	850	82027	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	43788	-	-
Поточні біологічні активи	870	7639	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	153876	-	-
Незавершене виробництво	890	155784	-	-
Готова продукція	900	1285845	-	-
Товари	910	4180	-	-
Разом	920	2022032	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

(921) 2022032

(922) 3731

(923) -

(924) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) 2125

З рядка 1200 графа 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу

(926) -

* визначається за п. 28 Національного 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	204408	177228	88395	16169
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	25509	15127	25954	11463

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

(951) 4165
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	2956
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	1385
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	1081

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	-

ХІІ. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	682608
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	612
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	8368
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	665194
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	682608
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	612
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-18026
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	26394
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	26394

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	734042
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
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										Облікуються 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					
				3			4	5	6			7	8	9	10	11
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	187	-	2414	349	-119	936	-	-	2252	1055	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	187	-	1975	141	-35	936	-	-	2021	971	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	439	208	-84	-	-	-	231	84	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																
в тому числі:	1420	-	x	9720	2081	x	x	-	-	7639	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	1354	456	x	x	-	-	898	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	230	8	x	x	-	-	222	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	25	5	x	x	-	-	20	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	8111	1612	x	x	-	-	6499	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	187	-	12134	2430	-119	936	-	-	9891	1055	-	-	-	-	-

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

(1431) - _____

З 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) - _____

З 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	8 017	(8 017)	-	(-)	-	28 438	(20 387)	8 051	8 051
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	6 992	(6 992)	-	(-)	-	13 982	(9 357)	4 625	4 625
з них:										
пшениця	1511	439	(439)	-	(-)	-	2 763	(1 431)	1 332	1 332
соя	1512	1 564	(1 564)	-	(-)	-	3 096	(1 995)	1 101	1 101
соняшник	1513	882	(882)	-	(-)	-	11 575	(8 256)	3 319	3 319
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	119	(119)	-	(-)	-	2 847	(2 743)	104	104
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	24	(24)	-	(-)	-	34	(31)	3	3
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	291	(291)	-	(-)	-	521	(409)	112	112
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	31	(29)	2	2
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	31	(29)	2	2
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	253	(253)	-	(-)	-	228	(204)	24	24
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	15	(6)	9	9
продукція рибництва	1538	38	(38)	-	(-)	-	247	(170)	77	77
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	8 308	(8 308)	-	(-)	-	28 959	(20 796)	8 163	8 163

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Болоховець
Юрій
Віталійович

ЕП Мірошнікова
Ольга
Вікторівна

Болоховець Юрій Віталійович

Мірошнікова Ольга Вікторівна

