

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

2024	12	1
44768034		
UA80000000000624772		
37064		
140		
02.10		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 за 2024 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	26323	809	41430	-	-	-	-	3863	-	8930	1221	76683	5893
Права користування майном	020	96239	4627	82637	-	-	19	-	310	-	103547	-4512	282404	425
Права на комерційні позначення	030	14050	364	18710	-	-	113	76	6194	-	-1090	1157	31557	7639
Права на об'єкти промислової власності	040	411	1	-	-	-	3	3	1	-	-375	19	33	18
Авторське право та суміжні з ним права	050	1765	1404	4391	-	-	1566	1538	1687	-	11267	7675	15857	9228
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	140337	21270	43527	-	-	1516	1334	7158	-	-124508	-17853	57840	9241
Разом	080	279125	28475	190695	-	-	3217	2951	19213	-	-2229	-12293	464374	32444
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

З 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) - _____

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

(084) - _____

З 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 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	3600	12	501	-	-	-	-	2	-	-4053	-14	48	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	737	27341	-	11343	-	660	-	19310	3073	36045	3733	-	-	16859	892
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	156	154	-	-	-	-	-	2	-	-86	-86	70	70	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3465867	1770751	382580	15947	417	115646	69963	185305	-	58435	17588	3807183	1904098	-	-	9474	4801
Машини та обладнання	130	2070747	1511073	157408	113304	98755	206572	181130	137157	-	-125618	-52743	2009269	1513112	-	-	10109	9937
Транспортні засоби	140	2569288	1615498	422294	1392	-	22491	17415	287268	-	364555	187380	3335038	2072731	-	-	12584	11404
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	202147	144861	293960	37	-	20197	18809	65878	-	225824	161722	701771	353652	-	-	40	38
Тварини	160	2277	1416	110	-	-	239	158	244	-	-52	-42	2096	1460	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	1815	1003	227	-	-	1	1	119	-	100	102	2141	1223	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	231165	123578	20211	-	-	3359	2232	12888	-	-121994	-61131	126023	73103	-	-	281	257
Бібліотечні фонди	190	538	538	6	-	-	52	52	6	-	-355	-355	137	137	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	459567	441347	100044	-	-	61052	60520	64006	-	-414530	-364473	84029	80360	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	131826	77563	18039	-	-	1088	1033	16922	-	36753	30180	185530	123632	-	-	111	90
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	82	33	-	-	-	-	-	13	-	87	87	169	133	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	10829	10722	567	-	-	293	293	482	-	-10540	-10406	563	505	-	-	-	-
Разом	260	9149904	5698549	1396684	158021	99172	442333	351606	770952	-	27836	-89118	10290112	6127949	-	-	49458	27419

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	2923178
основні засоби орендованих єдиних (цілісних) майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
3 рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
3 рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 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	280724	274733
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1064398	273579
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	176402	6331
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	193438	104699
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	266	-
Інші	330	-	-
Разом	340	1715228	659342

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	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	85	-
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	15822	1028
Операційна курсова різниця	450	38464	31559
Реалізація інших оборотних активів	460	14137	14887
Штрафи, пені, неустойки	470	3972	44782
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	687	3524
Інші операційні доходи і витрати	490	388456	907342
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	54597
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	1776
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	3	-
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	11756
Інші доходи і витрати	630	119121	3192

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	-
Поточний рахунок у банку	650	1344264
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	396
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	1344660

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	660905	740515	-	820486	48248	-	532686
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	-	-	-	-	-	-	-
Інші	760	-	70325	-	-	-	-	70325
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	121157	54597	-	1204	8484	-	166066
Разом	780	782062	865437	-	821690	56732	-	769077

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	153292	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	10324	-	-
Паливо	820	99881	-	-
Тара і тарні матеріали	830	1455	-	-
Будівельні матеріали	840	11985	-	-
Запасні частини	850	102319	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	38983	-	-
Поточні біологічні активи	870	7935	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	92158	-	-
Незавершене виробництво	890	114509	-	-
Готова продукція	900	1031836	-	-
Товари	910	2259	-	-
Разом	920	1666936	-	-

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

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

(921) 1659001

(922) -

(923) -

(924) -

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

(925) -

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	81878	84699	11781	99883
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	33315	37588	19237	28071

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

(951) 1767
(952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	3088
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	1428
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	142

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	564770
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	8295
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	8368
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	554555
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	564770
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-8295
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-1920
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-6448
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-6448

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	790174
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	2252	1055	246	1034	936	9	-	-	1464	128	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	2021	971	245	937	936	-	-	-	1329	35	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	231	84	1	97	-	9	-	-	135	93	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього																
в тому числі:	1420	7639	x	2958	2620	x	x	42	-	7935	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	898	x	1604	528	x	x	-	-	1974	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	222	x	12	117	x	x	-	-	117	x	-	-	-	-	-
	1423	20	x	313	-	x	x	-	-	333	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	6499	x	1029	1975	x	x	42	-	5511	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	9891	1055	3204	3654	936	9	42	-	9399	128	-	-	-	-	-

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

(1431) - _____

3 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) - _____

3 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	3 728	(3 728)	-	(-)	-	13 204	(8 203)	5 001	5 001
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	2 253	(2 253)	-	(-)	-	7 972	(4 790)	3 182	3 182
з них:										
пшениця	1511	56	(56)	-	(-)	-	3 109	(1 680)	1 429	1 429
соя	1512	2 197	(2 197)	-	(-)	-	4 863	(3 110)	1 753	1 753
соняшник	1513	143	(143)	-	(-)	-	3 108	(1 777)	1 331	1 331
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	70	(57)	13	13
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	146	(146)	-	(-)	-	131	(146)	-15	-15
інша продукція рослинництва	1518	1 186	(1 186)	-	(-)	-	1 923	(1 433)	490	490
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	174	(174)	-	(-)	-	344	(285)	59	59
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	84	(84)	-	(-)	-	145	(189)	-44	-44
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	90	(90)	-	(-)	-	199	(96)	103	103
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	3 902	(3 902)	-	(-)	-	13 548	(8 488)	5 060	5 060

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Болоховець
Юрій
Віталійович

ЕП Мірошнікова
Ольга
Вікторівна

Болоховець Юрій Віталійович

Мірошнікова Ольга Вікторівна

